



- Beschluss -

Einbringer

20 Amt für Finanzen

Gremium

Bürgerschaft (BS)

Sitzungsdatum

23.02.2023

Ergebnis

geändert beschlossen

Haushaltssatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Haushaltsjahre 2023/2024

Beschluss:

1. Die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschließt die Haushaltssatzung 2023/2024 sowie den Haushaltsplan für den Doppelhaushalt 2023/2024 unter Einbeziehung der Prioritätenliste und der Veränderungslisten sowie aller Anlagen.
2. Die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschließt die negativen Jahresergebnisse der Haushaltsjahre 2023 und 2024 durch Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage, soweit wie möglich, auszugleichen.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
20	13	1

- Anlage 1 Haushaltsplan 2023/2024_Band I_1. Entwurf öffentlich
- Anlage 2 Prioritätenliste_1. Entwurf_Stand 02.12.2022 öffentlich
- Anlage 3 Zusammenfassung Prioritätenliste_Stand 12.01.2023 öffentlich
- Anlage 4 Veränderungsliste Verwaltung Versand_Stand 22.02.2023
öffentlich
- Anlage 5 Einsparungen Verwaltung HH 2023/2024 öffentlich
- Anlage 6 Haushaltsplan 2023/2024_Band II_1. Entwurf öffentlich



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Egbert Liskow".

Egbert Liskow
Präsident der Bürgerschaft



© Foto: WallyPruss



Haushalt 2023/2024

Band 1

- Haushaltssatzung
 - Vorbericht
 - Haushaltsplan
 - Stellenplan
 - Investitionsprogramm
-

Inhaltsverzeichnis	Seite
1 Einleitung	4
1.1 Vorbemerkungen.....	5
1.2 Gliederung des Haushaltes	7
1.3 Bewirtschaftungsregelungen in Ausführung des Haushaltsplanes.....	15
1.3.1 Deckungsfähigkeit	15
1.3.2 Zweckbindung.....	16
1.3.3 Haushaltsüberschreitungen.....	17
1.3.4 Ermächtigungsübertragungen.....	17
1.3.5 Festlegungen zu Wertgrenzen bei Investitionen.....	18
1.3.6 Erfassung abnutzbarer, beweglicher Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	19
2 Haushaltssatzung 2023/2024	20
3 Vorbericht zum Haushaltsplan 2023/2024	26
3.1 Allgemeine Angaben	27
3.1.1 Geographische Angaben und Größe des Stadtgebietes	28
3.1.2 Entwicklung der Bevölkerung.....	28
3.1.3 Entwicklung des Arbeitsmarktes.....	28
3.1.4 Wirtschaftliche Entwicklung in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	30
3.1.5 Tourismus und Stadtmarketing	31
3.1.6 Übersicht über die Schulen und Schülerzahlen 2021/2022	33
3.1.7 Leitbild für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald	35
3.1.8 Wesentliche Finanzbeziehungen zwischen Kernhaushalt und Unternehmen, Einrichtungen sowie Sondervermögen.....	35
3.1.9 Entwicklung der Haushaltswirtschaft 2021/2022.....	36
3.2 Entwicklung der Haushaltswirtschaft	40
3.2.1 Entwicklung der Jahresergebnisse	41
3.2.2 Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen und der Finanzvorträge	43
3.2.3 Entwicklung des Eigenkapitals.....	44
3.2.4 Verwendung von Zuweisungen nach § 23 FAG M-V bei einer Zuführung nach § 12 Nr. 6 GemHVO-Doppik M-V zur Finanzierung von Instandhaltungsmaßnahmen.....	46
3.3 Entwicklung der Rahmenbedingungen.....	49
3.3.1 Entwicklung der Erträge und laufenden Einzahlungen	50
3.3.1.1 Erträge und Einzahlungen aus Steuern und ähnlichen Abgaben	53
3.3.1.2 Erträge und Einzahlungen aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen/-einzahlungen.....	55
3.3.2 Entwicklung der Aufwendungen sowie der laufenden Auszahlungen	56
3.3.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie -auszahlungen	59
3.3.2.2 Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen	62
3.3.2.3 Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen sowie -auszahlungen	64
3.3.2.4 Zuwendungen an Fraktionen	65
3.3.2.5 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen	66
3.3.3 Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie Darstellung der sich daraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der Haushaltsfolgejahre	68
3.3.4 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Haushaltsfolgejahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	72
3.3.5 Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie der Kassenkredite	73
3.3.6 Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (Muster 5 b)	76
3.3.7 Übersicht über die kreditähnlichen Rechtsgeschäfte	77
3.3.8 Übersicht über die Entwicklung der Sonderposten	78

3.3.9	Voraussichtlicher Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres	79
3.4	Freiwillige Leistungen und Subventionen.....	82
3.5	Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit.....	100
4	Haushaltsplan 2023/2024	105
4.1	Ergebnishaushalt	106
4.2	Übersicht über Erträge und Aufwendungen	109
4.3	Finanzhaushalt.....	114
4.4	Übersicht über die Finanzdaten der Teilhaushalte.....	118
4.5	Teilhaushalte.....	128
	01 Verwaltungsleitung.....	129
	02 Haupt- und Personalamt.....	157
	03 Amt für Finanzen	176
	04 Immobilienverwaltungsamt	186
	05 Stadtbauamt.....	253
	06 Tiefbau- und Grünflächenamt	299
	07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz.....	348
	09 Amt für Bildung, Kultur und Sport	373
	11 Zentrale Finanzwirtschaft	448
	13 Rechtsamt.....	463
5	Stellenplan	477
6	Investitionsprogramm	622

1 Einleitung

1.1 Vorbemerkungen

Die Aufstellung der Haushaltsplanung für die Jahre 2023/2024 ff. erfolgt erneut als Doppelhaushalt. Mit diesem Plan soll u. a. die Umsetzung des geplanten und anspruchsvollen Investitionsprogramms, dessen Realisierung hoher Anstrengungen bedarf, sichergestellt werden.

Greifswald ist seit mehreren Jahren eine wachsende Stadt. Das zeigt sich u. a. in der Bevölkerungszahl, in einem kontinuierlichen Anstieg an sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnissen und am kontinuierlichen Ausbau Greifswalds als Wirtschafts-, Technologie- und Wissenschaftsstandort. Dieses Wachstum wirkt sich positiv auf die Entwicklung der Erträge aus, ist aber gleichzeitig auch ein Grund für einen erheblichen Investitions- und Modernisierungsbedarf, insbesondere in den Bereichen Schulen, Sporthallen, Straßen und Kultur. Hieraus resultieren steigende Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Unterhaltung der Bestandsgebäude und Neubauten; diese beeinflussen die finanzielle Situation der Stadt entsprechend stark.

Die Finanzierung dieses anspruchsvollen Investitionsprogramms sowie der laufenden Aufwendungen und Auszahlungen lässt sich nur durch erhebliche Kreditaufnahmen sichern; sowohl im Bereich der Investitionskredite als auch der Kassenkredite. Aufgrund der derzeitigen Entwicklungen werden Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt mit einem jährlichen Zinssatz von mind. 3,5 % zu erwarten sein.

Bereits die Haushaltsplanung 2021/2022 hat gezeigt, dass die Universitäts- und Hansestadt Greifswald die bisher stets positiv geplante Entwicklung nicht fortsetzen kann. Aufgrund der verschiedenen Herausforderungen, wie Coronapandemie, Energiekrise, Ukrainekrieg oder Preissteigerungen ist auch für die kommenden vier Jahre nicht absehbar, dass der alte Status quo wieder erreicht werden kann.

In der Planung des Doppelhaushalts 2023/2024 erreichen die Steuereinnahmen inklusive ähnlicher Abgaben erneut einen Höchststand. Es wird davon ausgegangen, dass die Steuereinnahmen in Greifswald mäßig aber kontinuierlich steigen; es ist allerdings ungewiss, wie sich die Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald entwickeln. Die Steuereinnahmen bilden u. a. die Grundlage für die Berechnung künftiger Kreisumlagen, sodass entsprechend aus erhöhten Steuereinnahmen in den Folgejahren erhöhte Zahlungen für die Kreisumlage resultieren.

Darüber hinaus reduzieren sich die Zuweisungen gemäß §§ 23, 24 FAG M-V, die die Universitäts- und Hansestadt Greifswald seit der Novellierung des Finanzausgleichsgesetzes Mecklenburg-Vorpommern im April 2020 erhält. Hieraus resultieren für die Zukunft Belastungen in Form von sinkenden Zuweisungen für den Haushalt der Universitäts- und Hansestadt Greifswald.

Die Zuweisungen gemäß § 23 FAG M-V für Infrastruktur und gemäß § 24 FAG M-V für kreisangehörige zentrale Orte werden sich im Finanzplanungszeitraum voraussichtlich, wie folgt, entwickeln, wobei für die Jahre 2024 ff. keine konkreten Angaben vorliegen und eine Annahme getroffen wurde:

	Zuweisung gem. § 23 FAG M-V	Zuweisung gem. § 24 FAG M-V	Zuweisung pro Jahr
	in EUR		
2023	3.140.800	627.000	3.767.800
2024	1.925.300	605.000	2.530.300
2025	1.925.300	0	1.925.300
2026	1.925.300	0	1.925.300

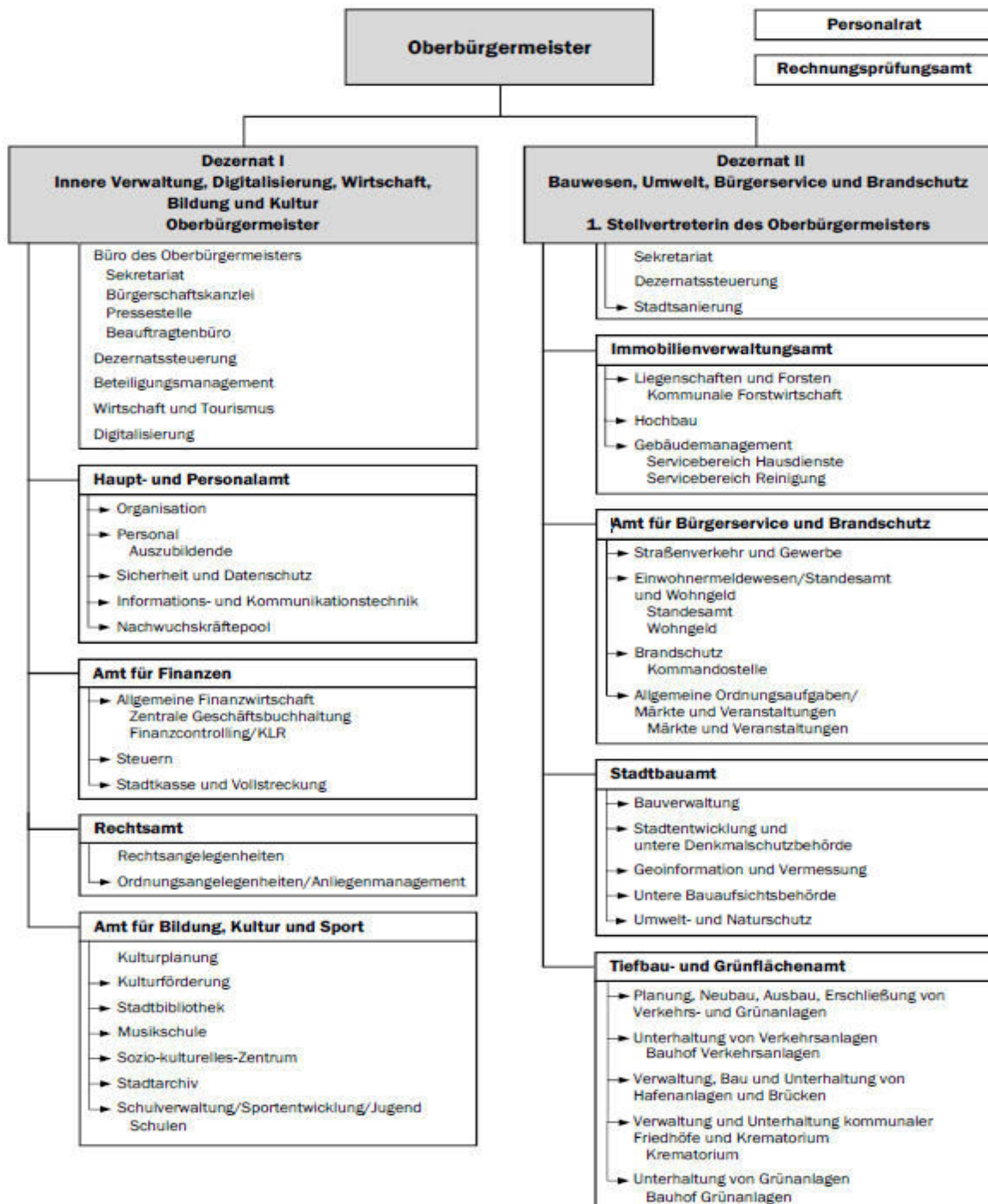
Bei etwaiger Anpassung der Berechnungsgrundlagen wären derzeit nicht bezifferbare Auswirkungen auf den Haushalt der Universitäts- und Hansestadt Greifswald möglich. Die Übergangszuweisung gem. § 24 FAG M-V entfällt voraussichtlich ab 2025 gänzlich. Bei stetig steigenden Aufwendungen bzw. Auszahlungen, die sich aus Preissteigerungen und zusätzlichen Aufgaben ergeben, werden sich die gezeigten Reduzierungen erheblich auf den Haushaltsausgleich auswirken.

Aufgrund der negativen Jahresergebnisse ab 2022 und des ambitionierten Investitionsvolumens ist eine rückläufige Entwicklung der Rücklagen erkennbar. Dieses Risiko gilt es, zu minimieren, insbesondere um die Generationengerechtigkeit zu wahren.

1.2 Gliederung des Haushaltes

Der Haushaltsplan der Universitäts- und Hansestadt Greifswald ist institutionell gegliedert. Dabei entspricht ein Teilhaushalt in der Regel einem Amt der Stadtverwaltung. Abweichend davon wurden die Verwaltungssteuerung, das Rechnungsprüfungsamt sowie die direkt den Dezernenten untergeordneten Aufgabengebiete (z. B. Bürgerschaftskanzlei, Wirtschaft und Tourismus, Stadt-sanierung) im Teilhaushalt 1 – Verwaltungsleitung – zusammengefasst. Teilhaushalt 11 – Zentrale Finanzwirtschaft – entspricht dem Hauptproduktbereich 6 – Zentrale Finanzleistungen – und ist auf Grundlage des § 4 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V als eigener Teilhaushalt auszuweisen. Grundsätzlich bilden die Teilhaushalte jeweils eine Budgeteinheit; damit ist der jeweilige Teilhaushaltverantwortliche für die Einhaltung des Planes zuständig.

Ab dem 01.01.2023 gilt für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald folgende Verwaltungsstruktur:



Sollte sich die dargestellte Organisationsstruktur unterjährig mit Auswirkungen auf die Zuordnung zu den Teilhaushalten oder den Produkten ändern, können gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V die Haushaltsansätze neu zugeordnet werden. Entscheidungen hierzu trifft der Oberbürgermeister im Rahmen seiner Zuständigkeit für die Geschäfte der laufenden Verwaltung.

Die grundsätzliche Verwaltungsstruktur entspricht weiterhin der in der vorherigen Haushaltsplanung festgesetzten. Ab dem 01.01.2023 sind jedoch folgende Änderungen in der Produktstruktur zu verzeichnen:

Im Teilhaushalt 4 – Immobilienverwaltungsamt – ist ab dem 01.01.2023 das Produkt 54601 – Kommunale Radstationen – neu gebildet worden, über welches die Radstationen in der Bewirtschaftung der Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH dargestellt werden.

Im Doppelhaushalt 2021/2022 wurde das Produkt 55200 – Gewässerunterhaltung, -aufsicht, Bodenschutz – dem Teilhaushalt 6 – Tiefbau- und Grünflächenamt – zugeordnet. Grund hierfür war die überwiegende Zuständigkeit für die hierin abgebildeten Sachverhalte, insbesondere für die Investitionszuschüsse an das Abwasserwerk Greifswald. Zukünftig entfallen diese Zuschüsse, da die Finanzierung ab 2023 über eine Zuführung von Eigenkapital an das Abwasserwerk Greifswald im Teilhaushalt 11 – Zentrale Finanzwirtschaft – erfolgt. Dementsprechend entfällt die überwiegende Zuständigkeit des Tiefbau- und Grünflächenamtes. Lediglich die Umlage des Wasser- und Bodenverbandes erfolgt weiterhin über das Produkt 55200. Da hier die Zuständigkeit im Teilhaushalt 5 – Stadtbauamt – liegt, erfolgt ab 01.01.2023 eine entsprechende Zuordnung.

Die folgende Übersicht stellt alle Produkte und Leistungen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald dar. Die mit „**W**“ gekennzeichneten Produkte sind wesentlich; zu diesen sind in den Ausführungen in den Teilhaushalten jeweils die Produktbeschreibungen enthalten. Die Bürgerschaft soll gemäß § 4 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V mithilfe von Zielsetzungen in den wesentlichen Produkten den Haushalt der Universitäts- und Hansestadt Greifswald steuern.

Teilhaushalte mit Produkten und Leistungen sowie Kennzeichnung der Wesentlichkeit (W)

	Produkt	Leistung	Bezeichnung		
01 Verwaltungs- leitung	11101		Verwaltungssteuerung		
		1.1.1.01.01	Verwaltungsleitung/strategisches Controlling		
		1.1.1.01.02	Beteiligungsmanagement und -controlling		
		1.1.1.01.03	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		
		1.1.1.01.04	Personalvertretung (Personalrat, Auszubildendenvertretung, Schwerbehindertenvertretung, Einigungsstelle)		
		1.1.1.01.05	Einwerbung von EU Fördergeldern		
		1.1.1.01.06	Stabsstelle Stadtanierung		
		1.1.1.01.07	Stabsstelle Digitalisierung		
		11102		Beauftragtenbüro	W
			1.1.1.02.01	Beauftragte für Gleichstellung, Familie und Senioren	
			1.1.1.02.02	Integrationsbeauftragte*r	
			1.1.1.02.03	Behindertenbeauftragte*r	
			1.1.1.02.04	Beauftragte*r für Städtepartnerschaften und Internationale Kontakte	
			1.1.1.02.05	Beauftragte*r für Prävention und Bürgerbeteiligung	
		11104		Bürgerschaft und Gremien	
			1.1.1.04.01	Bürgerschaftskanzlei	
			1.1.1.04.02	Bürgerschaft, Fraktionen und Ortsteilvertretungen	
		11406		Zentrales Fuhrparkmanagement	
			1.1.4.06.01	Zentrales Fuhrparkmanagement	
		11800		Rechnungsprüfung	
			1.1.8.00.01	Örtliche Prüfung gem. Kommunalprüfungsgesetz	
			1.1.8.00.02	Prüfung der Zuwendungen (Prüfung Verwendungsnachweise)	
		12101		Statistik	
			1.2.1.01.01	Statistik	
		57100		Kommunale Wirtschaftsförderung	W
			5.7.1.00.01	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren	
			5.7.1.00.02	Vermittlung von Gewerbeflächen und -objekten	
		5.7.1.00.03	Marketing und Akquisition, einschließlich Ausbau der Zusammenarbeit mit den kommunalen Gründerzentren		
		5.7.1.00.04	Kommunale Beratung und Information von Unternehmen		
		5.7.1.00.05	Mitgliedsbeitrag für den Verein für Regionalmarketing und -entwicklung Vorpommern e. V.		
		5.7.1.00.06	Maßnahmen zur Förderung der Fachkräfteverfügbarkeit		
	57101		Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie	W	
		5.7.1.01.01	Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie		
	57500		Kommunale Tourismusförderung	W	
		5.7.5.00.01	Förderung des Ausbaus touristischer klimafreundlicher und nachhaltiger Infrastruktur (z. B. Stationsumfang im Stadrad Greifswald-System im Endausbau mit ca. 30 Stationen erzielen)		
		5.7.5.00.02	Mitarbeit in regionalen und überregionalen Arbeitsgruppen, Pflege der Kontakte zu den regionalen und überregionalen Tourismusvereinen und -verbänden sowie Umsetzung der Stadtmarketingkonzepte mitkoordinieren und überwachen		
		5.7.5.00.03	Zuwendungen für die Aktivitäten touristischer Leistungsträger		
		5.7.5.00.04	Förderung des Netzwerkausbaus touristischer Aktivitäten		
02 Haupt- und Personalamt	11105		Vorprodukt Amtsleitung THH 2		
	11200		Personal		
		1.1.2.00.01	Aus- und Fortbildung		
		1.1.2.00.02	Personaleinsatz und -betreuung		
		1.1.2.00.03	Personalabrechnung		
		1.1.2.00.04	Sicherheitsingenieur*in		
	11300		Organisation		
		1.1.3.00.01	Verwaltungsorganisation (Aufbau- und Ablauforganisation, Stellenplan, Stellenbewertung)		
		1.1.3.00.02	Datenschutzbeauftragte*r		
	11404		Informations- und Kommunikationstechnik	W	
		1.1.4.04.01	Netzwerk-, System- und Kommunikationsbetreuung		
		1.1.4.04.02	Anwendungsbetreuung		
		1.1.4.04.03	Technische Veranstaltungsbetreuung		
		1.1.4.04.04	Schul-IT		
		1.1.4.04.05	Wahlen		
	11405		Sonstige zentrale Dienste		
		1.1.4.05.01	Druckerei		
		1.1.4.05.02	Zentrale Vergabestelle		
		1.1.4.05.03	Zentrale Beschaffung		
		1.1.4.05.04	Sonstige (Zustell-, Post- und Botendienst, Infothek, Telefonzentrale)		
12102		Wahlen und sonstige Abstimmungen			
	1.2.1.02.01	Wahlen und sonstige Abstimmungen			

Teilhaushalte mit Produkten und Leistungen sowie Kennzeichnung der Wesentlichkeit (W)

	Produkt	Leistung	Bezeichnung	
03 Amt für Finanzen	11106		Vorprodukt Amtsleitung THH 3	
	11600		Finanzen	
		1.1.6.00.01	Haushalts- und Finanzplanung, Budgetierung	
		1.1.6.00.02	Festsetzung und Erhebung von Steuern	
		1.1.6.00.03	Zahlungsabwicklung und Vollstreckung, Bürgerschaftsverwaltung	
		1.1.6.00.04	Finanzcontrolling und Haushaltssicherung	
04 Immobilienverwaltungsamt	11107		Vorprodukt Amtsleitung THH 4	
	11401		Immobilienverwaltung	W
		1.1.4.01.01	Hochbau und Bauunterhaltung	
		1.1.4.01.02	Gebäudemanagement	
		1.1.4.01.03	Hausmeister*in, Hallenwarte und Platzwartdienste	
		1.1.4.01.04	Reinigungsdienste	
	11402		Liegenschaften	
		1.1.4.02.01	Kauf-, Tausch- und Erbbaurechtsverträge	
		1.1.4.02.02	Miet- und Pachtverträge	
		1.1.4.02.03	Verwaltung Eigentum und Miteigentum P.-Warschow- Sammelstiftung	
		1.1.4.02.04	Gesetzliche Vorkaufsrechte und Negativbescheinigungen	
		1.1.4.02.05	Förderung junger Familien beim Grunderwerb von Bauland	
	42401		Sportplatz Dubnaring	W
	42403		Volksstadion	W
	42404		Freizeitbad/Schulschwimmen	
	42405		Sportstättenverwaltung	
	42406		Mehrzweckhalle	W
	42407		Sporthalle 1	W
	42408		Sporthalle 2	W
	42409		Sporthalle 3	W
	42410		Sporthalle 4	W
	42411		Sporthalle Feldstraße	W
	42412		Arndt-Sporthalle	W
	42413		Caspar-David-Friedrich-Sporthalle - alt	W
	42414		Martin-Andersen-Nexö-Sporthalle	W
	42415		Karl-Krull-Sporthalle	W
	42416		Käthe-Kollwitz-Sporthalle	W
	42417		Friedrich-Ludwig-Jahn-Sporthalle	W
	42418		Strandbad Eldena	W
	42419		Caspar-David-Friedrich-Sporthalle	W
	42420		Sporthalle am Ellernholz	W
	54601		Kommunale Radstationen	
55101		Anerkennungsbehörde nach Bundeskleingartengesetz		
	5.5.1.01.01	Formelle und materielle Prüfungen und formelle An- und Aberkennung des Gemeinnützigkeitsstatus		
55501		Kommunale Forstwirtschaft	W	
55502		Kommunale Landwirtschaft		
05 Stadtbauamt	11108		Vorprodukt Amtsleitung THH 5	
	51101		Stadtplanung, Stadtentwicklung, Bauleitplanung	W
		5.1.1.01.01	Stadtplanung, Stadtentwicklung, Bauleitplanung	
	51102		Vermessung	
		5.1.1.02.01	Vermessung/Geoinformation	
	51103		Städtebauförderung	W
		5.1.1.03.01	Sanierungsgebiet Wieck	
		5.1.1.03.02	Sanierungsgebiet Innenstadt/Fleischervorstadt	
		5.1.1.03.03	Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf - Die soziale Stadt - Greifswald, Fleischervorstadt	
		5.1.1.03.04	Stadtumbau-Ost Greifswald, Schönwalde I	
		5.1.1.03.05	Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf - Die soziale Stadt - Greifswald, Schönwalde II	
		5.1.1.03.06	Stadtumbau-Ost Greifswald Programmteil Aufwertung Schönwalde II	
		5.1.1.03.07	Stadtumbau-Ost Greifswald "Ostseevierteil Parkseite"	
	52100		Bau- und Grundstücksordnung (Baurecht/Bauaufsicht/Bauverwaltung)	
		5.2.1.00.01	Bauverwaltung	
		5.2.1.00.02	Untere Bauaufsichtsbehörde	
	52201		Wohnbauförderdarlehen	
	5.2.2.01.01	Wohnbauförderdarlehen		
52300		Denkmalschutz und -pflege		
	5.2.3.00.01	Denkmalschutz und -pflege		

Teilhaushalte mit Produkten und Leistungen sowie Kennzeichnung der Wesentlichkeit (W)

Produkt	Leistung	Bezeichnung	
53702		Müllverwertung/Deponien	
	5.3.7.02.01	Sanierung ehemaliger Deponien	
	5.3.7.02.03	Nachsorge Mülldeponie	
54700		ÖPNV	
	5.4.7.00.01	ÖPNV	
55200		Gewässerunterhaltung, -aufsicht, Bodenschutz	
	5.5.2.00.03	Gewässerunterhaltung (incl. Umlage Wasser- und Boderverband)	
55400		Naturschutz und Landschaftspflege	
	5.5.4.00.01	Landschafts-, Natur- und Artenschutz	
	5.5.4.00.02	Klima- und Lärmschutz	
	5.5.4.00.03	Energie- und Umweltberatung	
06 Tiefbau- und Grünflächen- amt	11109	Vorprodukt Amtsleitung THH 6	
	11403	Bauhof	
	1.1.4.03.01	bauliche und betriebliche Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen	
	1.1.4.03.02	bauliche und betriebliche Unterhaltung von Frei- und Grünflächen	
	1.1.4.03.03	bauliche und betriebliche Unterhaltung der Spielplätze	
	1.1.4.03.04	Ausführung verkehrsrechtlicher Anordnungen	
	1.1.4.03.05	Straßenreinigung und Winterdienst	
12208		Hafenbehörde	
	1.2.2.08.01	Regelung und Überwachung der Benutzung von Häfen und des Verkehrs in den Häfen, insbesondere Gefahrenabwehr im Einzelfall	
12302		Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse	
	1.2.3.02.01	Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse	
25300		Tierpark	
	2.5.3.00.01	Zuschuss Verwaltung Tierpark	
54000		Konzessionsabgaben	
	5.4.0.00.01	Gestattungsverträge managen	
54100		Gemeindestraßen	W
	5.4.1.00.01	Straßen	
	5.4.1.00.02	Verkehrsausstattung (Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen)	
	5.4.1.00.03	öffentliche Haltestellen	
	5.4.1.00.04	Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum	
	5.4.1.00.05	Brücken, Über- und Unterführungen	
	5.4.1.00.06	Fahrradwege	
	5.4.1.00.07	Gehwege	
	5.4.1.00.08	Verkehrssicherungsanlagen	
	5.4.1.00.09	Straßenoberflächenentwässerung	
54300		Landesstraßen	
	5.4.3.00.01	Straßen	
	5.4.3.00.02	Verkehrsausstattung (Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen)	
	5.4.3.00.03	öffentliche Haltestellen	
	5.4.3.00.04	Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum	
	5.4.3.00.05	Brücken, Über- und Unterführungen	
	5.4.3.00.06	Fahrradwege	
	5.4.3.00.07	Gehwege	
	5.4.3.00.08	Verkehrssicherungsanlagen	
	5.4.3.00.09	Straßenoberflächenentwässerung	
54500		Straßenreinigung, Winterdienst	W
	5.4.5.00.01	Reinigung im öffentlich-rechtlichen Verkehrsbereich	
	5.4.5.00.02	Winterdienst im öffentlich-rechtlichen Verkehrsbereich	
	5.4.5.00.03	Durchsetzung der entsprechenden Pflichten Dritter	
	5.4.5.00.04	Papierkörbe und Hunde-WC	
54600		Kommunale Parkeinrichtungen	
	5.4.6.00.01	Parkraumbewirtschaftung (Automaten, Stellflächen, Parkleitsystem)	
	5.4.6.00.02	Öffentliche Parkplätze in Bewirtschaftung Greifswalder Parkraumgesellschaft	

Teilhaushalte mit Produkten und Leistungen sowie Kennzeichnung der Wesentlichkeit (W)

Produkt	Leistung	Bezeichnung	
54701		Hafenbahnbetrieb	
	5.4.7.01.01	Betrieb der Anschlussbahn zum Seehafen Ladebow	
54801		Stadthafen	
54802		Seehafen Ladebow	
54900		Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde	
	5.4.9.00.01	Widmung	
	5.4.9.00.02	Straßenaufsichtsbehörde	
	5.4.9.00.03	Beteiligung der Träger öffentlicher Belange	
	5.4.9.00.04	Ersatzvornahmen	
	5.4.9.00.05	Sondergenehmigungen	
	5.4.9.00.07	Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren und zum Bebauungsplan	
	5.4.9.00.08	Bearbeitung von Schadenersatzanträgen	
55100		Öffentliche Grünanlagen mit Freizeitanlagen, Spielflächen und Wasserspiele	W
	5.5.1.00.01	Bauliche und betriebliche Unterhaltung der öffentlichen Grünanlagen, Spielflächen und Wasserspiele, Neubau der genannten Anlagen	
55301		Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)	
	5.5.3.01.01	ideeller Anteil bauliche und betriebliche Unterhaltung der Flächen für Friedhofszwecke	
	5.5.3.01.02	Bestattungswesen außer Feuerbestattungen	
	5.5.3.01.03	Kriegsgräber, Historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldatenfriedhöfe, Mahnmale	
	5.5.3.01.04	ideeller Anteil bauliche und betriebliche Unterhaltung der Flächen für Zwecke öffentlichen Grüns	
55303		Krematorium	
	5.5.3.03.01	Feuerbestattung von Leichen nach Auftrag des Bestattungspflichtigen	
07 Amt für Bürger-	11110	Vorprodukt Amtsleitung THH 7	
service und	12201	Bürgerservice und Allg. Ordnungsaufgaben	
Brandschutz		1.2.2.01.01 Gefahrenabwehr im Bereich allgemeiner Ordnungsaufgaben	
		1.2.2.01.03 Meldewesen/Personalausweis- und Passwesen	
		1.2.2.01.04 Gewerberecht und Überwachung der Gewerbebetriebe u. Gaststätten	
		1.2.2.01.07 Personenstandswesen (Standesamt)	
		1.2.2.01.08 öffentlich-rechtliche Namensänderung	
		1.2.2.01.09 Umzugsbeihilfe	
		1.2.2.01.10 Neugeborenenprämie	
	12301	Verkehrszulassung und Führerscheinstelle	
		1.2.3.01.01 Fahrerlaubnisse	
		1.2.3.01.02 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen	
		1.2.3.01.03 Fahrschulen	
		1.2.3.01.05 Bewohnerparkausweise	
	12601	Brandschutz und technische Hilfeleistung Berufsfeuerwehr (Gefahrenabwehrmaßnahmen, technische Hilfe)	
		1.2.6.01.01 Vorbeugender Brandschutz	
		1.2.6.01.02 Abwehrender Brandschutz	
		1.2.6.01.03 Technische Hilfeleistungen	
		1.2.6.01.04 Aus- und Fortbildung der Feuerwehren	
		1.2.6.01.05 Dienstleistungen für Dritte	
		1.2.6.01.06 Maßnahmen zu Gefahrenabwehr/Bevölkerungsschutz	
	12602	Brandschutz und technische Hilfeleistung Freiwillige Feuerwehr	
		1.2.6.02.01 Vorbeugender Brandschutz	
		1.2.6.02.02 Abwehrender Brandschutz	
		1.2.6.02.03 Technische Hilfeleistungen	
		1.2.6.02.04 Aus- und Fortbildung der Feuerwehren	
	12603	Kameradschaftskasse	
		1.2.6.03.01 Kameradschaftskasse	
35100		Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
	3.5.1.00.01	Wohngeld	
	3.5.1.00.05	Wohnberechtigungsscheine	
35101		Kultur- und Sozialpass	
57300		Märkte/Verwaltung kommunaler Veranstaltungsflächen	
	5.7.3.00.01	Wochenmärkte	
	5.7.3.00.02	Durchführung von Sondermärkten	
	5.7.3.00.03	Verwaltung von kommunalen Veranstaltungsflächen	
57301		Großveranstaltungen	
	5.7.3.01.01	Organisation und Durchführung von Großveranstaltungen	

Teilhaushalte mit Produkten und Leistungen sowie Kennzeichnung der Wesentlichkeit (W)

	Produkt	Leistung	Bezeichnung	
09 Amt für Bildung, Kultur und Sport	11112		Vorprodukt Amtsleitung THH 9	
	25100		Wissenschaftliches Museum	
		2.5.1.00.01	Pommersches Landesmuseum	
	25200		Stadtarchiv	W
		2.5.2.00.01	Bildung, Erschließung, Ergänzung, Verwahrung und Pflege der Bestände	
		2.5.2.00.02	Benutzerdienst	
		2.5.2.00.03	Erforschung und Vermittlung der Orts- und Landesgeschichte	
		2.5.2.00.04	Beratung und Unterstützung der aktenführenden Stellen der Stadtverwaltung	
	26100		Theater	
		2.6.1.00.01	Theater Vorpommern	
	26200		Musikpflege (ohne Musikschule)	
		2.6.2.00.01	Eigene Veranstaltungen	
		2.6.2.00.02	Förderung von Jugend musiziert	
		2.6.2.00.03	Zuschuss Blasorchester	
		2.6.2.00.04	Förderung Sonstiger	
	26201		Eldenaer Jazz Evenings	
		2.6.2.01.01	Eldenaer Jazz Evenings	
	26300		Musikschule	W
		2.6.3.00.01	Frühbereich	
		2.6.3.00.02	Instrumental- und Vokalunterricht, einschl. Ballett	
		2.6.3.00.03	Ensemble und Ergänzungsfächer	
		2.6.3.00.04	Veranstaltungen und Projekte	
		2.6.3.00.05	spezielle Musikschulangebote (Vermietung von Instrumenten u. a.)	
	27200		Stadtbibliothek	W
		2.7.2.00.01	Medien	
		2.7.2.00.02	Öffentlichkeitsarbeit (Veranstaltungen, Ausstellungen u. a.)	
	27300		Förderung der sonstigen Volksbildung	
		2.7.3.00.01	Zuschuss an die Jugendkunstschule	
	28101		Förderung von Einrichtungen/Kulturförderung	W
		2.8.1.01.01	Friedrich'sche Seifensiederei (Caspar-David-Friedrich-Zentrum)	
		2.8.1.01.02	Koeppenhaus (Literaturhaus Vorpommern)	
		2.8.1.01.03	Literatursalon	
		2.8.1.01.04	Klosterruine Eldena	
		2.8.1.01.05	Förderung Sonstiger	
	28102		Sozio-kulturelles Zentrum St. Spiritus	W
		2.8.1.02.01	Veranstaltungen	
		2.8.1.02.02	Kurse	
		2.8.1.02.03	Raumnutzung	
	28103		Kantine St. Spiritus	
	21101		Grundschule Karl Krull	W
	21102		Grundschule Martin-Andersen-Nexö	W
	21103		Grundschule Greif	W
21104		Grundschule Erich Weinert	W	
21105		Grundschule Käthe-Kollwitz	W	
21106		Neue Grundschule	W	
21501		Regionalschule Ernst-Moritz-Arndt	W	
21502		Regionalschule Caspar David Friedrich	W	
21503		Inklusives Schulzentrum Regionalschule	W	
21701		Friedrich-Ludwig-Jahn-Gymnasium und Abendgymnasium	W	
21702		Alexander-von-Humboldt-Gymnasium	W	
21801		Integrierte Gesamtschule Erwin Fischer	W	
24100		Schülerbeförderung		
	2.4.1.00.01	Schülerbeförderung Greifswald Schulschwimmen		
24300		Sonstige schulische Aufgaben		
42100		Förderung des Sports	W	
	4.2.1.00.01	Sportförderung		

Teilhaushalte mit Produkten und Leistungen sowie Kennzeichnung der Wesentlichkeit (W)

Produkt	Leistung	Bezeichnung	
31500		Soziale Einrichtungen	
	3.1.5.00.03	Soziale Einrichtungen für Menschen mit Behinderungen (Haus der Begegnung, Begegnungsstätte f. psychisch Behinderte)	
	3.1.5.00.05	Soziale Einrichtungen für Aussiedler*innen und Ausländer*innen	
	3.1.5.00.06	Andere soziale Einrichtungen (Frauenhaus)	
33100		Zuschüsse für Vereine/Selbsthilfegruppen	
	3.3.1.00.01	Zuschüsse für Vereine/Selbsthilfegruppen	
	3.3.1.00.02	Förderung der Wohlfahrtspflege Arbeiter-Samariter-Bund (Johanniter Unfall-Hilfe e. V.)	
36100		Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	
	3.6.1.00.01	Tageseinrichtungen (§§ 22, 22a SGB VIII)	
	3.6.1.00.02	Tagespflege (§ 23 SGB VIII)	
	3.6.1.00.03	Unterstützung selbstorganisierter Förderung (§ 25 SGB VIII)	
36301		Schul- und Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	
	3.6.3.01.01	Jugendsozialarbeit (§ 13 SGB VIII)	
	3.6.3.01.02	Schulsozialarbeit (§ 13 SGB VIII)	
	3.6.3.01.03	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz (§ 14 SGB VIII)	
36601		Freizeitzentrum Takt	W
36602		Haus der Straßensozialarbeit	W
36603		Schönwalder Begegnungszentrum "Schwalbe"	W
36604		Jugendhaus Klex	W
11 Zentrale Finanzwirtschaft	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
	6.1.1.00.01	Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer, Umsatzsteuer, sonstige Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Sonderbedarfszuweisung, Schlüsselzuweisung, Zuweisung als Oberzentrum, Zuweisung übertragener Wirkungskreis, Umland	
	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	W
	6.1.2.00.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	
	6.1.2.00.02	Kredite und innere Darlehen	
62300		Kommunale Eigenbetriebe	
	6.2.3.00.01	Abwasserwerk	
	6.2.3.00.02	Seesportzentrum Greif	
	6.2.3.00.03	Hanse-Kinder	
62600		Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	
	6.2.6.00.01	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	
13 Rechtsamt	11114	Vorprodukt Amtsleitung THH 13	
	11900	Recht	
	1.1.9.00.01	Rechtsberatung und Rechtsangelegenheiten	
12202		Anliegenmanagement und Bußgeldstelle	
	1.2.2.02.01	Ordnungswidrigkeitsverfahren	
	1.2.2.02.02	Kommunaler Ordnungsdienst	
	1.2.2.02.03	Anliegenmanagement und Klarschiff-Portal	
12206		Schiedsstelle	
	1.2.2.06.01	Schiedsstelle	
12303		Verkehrsüberwachung	W
	1.2.3.03.01	Verkehrsüberwachung	

1.3 Bewirtschaftungsregelungen in Ausführung des Haushaltsplanes

Für die Ausführung des Haushaltsplanes 2023/2024 gelten die Vorschriften der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V), die Bestimmungen der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik M-V), die Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik und Gemeindekassenverordnung-Doppik (GemHVO-GemKVO-DoppVV M-V) sowie die Haushaltssatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald.

Im Folgenden werden die für den gesamten Haushalt geltenden Deckungsgrundsätze aufgezeigt und die Anwendung im Haushalt der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschrieben.

Regelungen, die nur für einen Teilhaushalt gelten sollen, werden in der Beschreibung des Teilhaushaltes dargestellt.

1.3.1 Deckungsfähigkeit

Die Deckungsfähigkeit nach § 14 GemHVO-Doppik M-V ermöglicht, dass abweichend von der Veranschlagung bestimmter Aufwands-/Auszahlungspositionen der Ermächtigungsrahmen der deckungsberechtigten Ansätze zulasten der zur Deckung herangezogenen Ansätze erweitert wird.

§ 14 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V

„Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.“

Diese Möglichkeit gilt im Grundsatz in den Teilhaushalten und wurde nur punktuell eingeschränkt. Von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit werden folgende Aufwendungen ausgenommen:

- Interne Leistungsverrechnungen,
- Abschreibungen,
- Einstellungen in Rücklagen,
- Personal- und Versorgungsaufwendungen,
- Bewirtschaftungskosten,
- Mieten und Pachten im Verfügungsbereich des Immobilienverwaltungsamtes,
- Kosten der Datenverarbeitung,
- Werterhaltung an Gebäuden und technischen Anlagen sowie
- Zinsen für Investitionskredite.

§ 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V

„Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach Absatz 1 deckungsfähig sind, können durch Haushaltsvermerk für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, soweit sie sachlich zusammenhängen. Absatz 1 Satz 2 gilt entsprechend.“

Im Haushalt der Universitäts- und Hansestadt Greifswald werden über alle Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt:

- Personal- und Versorgungsaufwendungen,
- Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden,
- Aufwendungen für Mieten und Pachten,
- Aufwendungen für Werterhaltungsmaßnahmen an Gebäuden und technischen Anlagen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald,
- Aufwendungen für Werterhaltungsmaßnahmen an Gebäuden und technischen Anlagen an Schulen des Landkreises Vorpommern-Greifswald,
- Aufwendungen für EDV,
- Aufwendungen für jeweilige interne Leistungsverrechnungen und Umlagen,
- Aufwendungen für Zinsen für Investitionskredite,
- Aufwendungen für die Einstellung in Rücklagen sowie
- Aufwendungen für Abschreibungen, Wertberichtigungen und Forderungsabgänge.

§ 14 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V

„Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit können innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes durch Haushaltsvermerk jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden.“

Ein entsprechender Deckungsvermerk wurde in allen Teilhaushalten angebracht.

§ 14 Abs. 4 GemHVO-Doppik M-V

„Ansätze für laufende Auszahlungen können zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushaltes durch Haushaltsvermerk für einseitig deckungsfähig erklärt werden.“

Dieser Vermerk wurde in den relevanten Teilhaushalten angebracht.

1.3.2 Zweckbindung

Die Zweckbindung nach § 13 GemHVO-Doppik M-V ist die wesentlichste Durchbrechung des Grundsatzes der Gesamtdeckung aus § 12 GemHVO-Doppik M-V. Zweckgebundene Erträge/Einzahlungen dürfen nur zur Deckung bestimmter Aufwendungen/Auszahlungen verwendet werden und sind dementsprechend von der in § 14 GemHVO-Doppik M-V geregelten Deckungsfähigkeit zugunsten anderer Aufwendungen ausgenommen. Zweckgebundene Mehrerträge/-einzahlungen wirken sich erhöhend auf den Ermächtigungsrahmen für zweckadäquate Aufwendungen/Auszahlungen aus.

§ 13 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V

„Erträge sind auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt, soweit sich dies aus einer Rechtsvorschrift oder aus der Zweckbestimmung eines Dritten ergibt. Sie sind ferner durch Haushaltsvermerk auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen zu beschränken, soweit sich die Beschränkung aus der Natur der Erträge ergibt oder ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden“ und gelten gemäß § 13 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V nicht als überplanmäßige Aufwendungen. Gleiches gilt für Einzahlungen und daraus zu leistende Auszahlungen entsprechend.

Aus der Natur der Erträge bzw. Einzahlungen heraus ergibt sich die Notwendigkeit der Zweckbindung, wenn aufgrund der vorliegenden Umstände deutlich wird, dass diese nur zu einem bestimmten Zweck erzielt werden (z. B. zweckgebundene Zuwendungen, Spenden und Förderungen). Das Anbringen eines Zweckbindungsvermerkes aufgrund des sachlichen Zusammenhangs setzt voraus, dass zwischen den Erträgen bzw. Einzahlungen und den Aufwendungen bzw. Auszahlungen eine unmittelbare sachliche Verbindung besteht, die eine andere Verwendung ausschließt. Soweit eine andere Verwendung möglich ist, besteht kein Raum für eine Zweckbindung auf Grundlage des § 13 Abs. 1 S. 2 GemHVO-Doppik M-V.

Entsprechende Vermerke werden vor den jeweiligen Teilhaushalten erläutert.

§ 13 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V

„Bei sachlich engem Zusammenhang kann durch Haushaltsvermerk bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern. Ausgenommen hiervon sind Mehrerträge aus Steuern in Höhe des nicht zur Deckung überplanmäßiger Umlageverpflichtungen gebundenen Betrages und Mehrerträge aus allgemeinen Zuwendungen und Umlagen.“

Dieser Haushaltsvermerk wird bei einzelnen Teilhaushalten angebracht.

§ 13 Abs. 4 GemHVO-Doppik M-V

Absatz 2 gilt für Einzahlungen und daraus zu leistende Auszahlungen entsprechend.

1.3.3 Haushaltsüberschreitungen**§ 14 Abs. 5 GemHVO-Doppik M-V**

„Bei Deckungsfähigkeit können die Ermächtigungen aus deckungsberechtigten Ansätzen für Aufwendungen und Auszahlungen zulasten der Ermächtigung aus deckungspflichtigen Ansätzen erhöht werden.“

Geregelt wird die Inanspruchnahme der echten Deckungsfähigkeit im Rahmen des Haushaltsvollzugs. Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen sind keine über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen im Sinne des § 50 KV M-V, wenn sie innerhalb der beschriebenen Deckungsfähigkeit (1.3.1) gedeckt werden können. Gleiches gilt bei der Deckung im Rahmen einer Zweckbindung (1.3.2). Die Deckung ist durch die Vermerke und Regeln der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes genehmigt. Voraussetzung ist die Gesamtdeckung im jeweiligen Deckungskreis. Die Überwachung und Steuerung gem. § 19 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V obliegt den jeweiligen Teilhaushaltverantwortlichen.

Können innerhalb eines Teilhaushaltes keine Deckungsmittel bereitgestellt werden, sind die bisher bekannten Verfahren zur Genehmigung von Mehraufwendungen/-auszahlungen in Anwendung zu bringen. Hierfür hat der Oberbürgermeister eine Dienstanweisung erlassen. Es finden § 50 KV M-V und die Regelungen der Hauptsatzung Anwendung.

1.3.4 Ermächtigungsübertragungen

Die Ansätze des Haushaltsplanes gelten grundsätzlich nur für das jeweilige Haushaltsjahr (vgl. § 45 Abs. 1 KV M-V). Der Grundsatz der Jährlichkeit der Haushaltsplanung wird durch § 15 GemHVO-Doppik M-V durchbrochen, indem bestimmte Ermächtigungen über das Haushaltsjahr hinaus verfügbar bleiben. Sie erhöhen damit den Ermächtigungsrahmen des Haushaltsfolgejahres in den betreffenden Positionen.

§ 15 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V

„Ansätze für Aufwendungen und für laufende Auszahlungen eines Teilhaushaltes können bei einem ausgeglichenen Haushalt durch Haushaltsvermerk ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden, soweit der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr dennoch erreicht werden kann. Ansätze für Instandhaltungsmaßnahmen können durch Haushaltsvermerk auch dann für ganz oder teilweise übertragbar erklärt werden, wenn der Haushalt im Haushaltsjahr nicht ausgeglichen ist oder der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr nicht erreicht werden kann. Die Übertragungen sind auf das Notwendige zu beschränken. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.“

Aufwendungen und laufende Auszahlungen werden in § 9 der Haushaltssatzung für teilweise übertragbar erklärt. Die Übertragbarkeit von Aufwendungen und laufenden Auszahlungen für Instandhaltungsmaßnahmen bleibt hiervon unberührt; diese werden für übertragbar erklärt. Die konkrete Übertragungsentscheidung ist im Rahmen des Jahresabschlusses nach Überprüfung der rechtlichen Voraussetzungen zu treffen.

§ 15 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V

„Ansätze für Aufwendungen und für laufende Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind übertragbar, soweit hinsichtlich der Ansätze im Haushaltsjahr bereits rechtliche Verpflichtungen eingegangen wurden oder sie in sonstiger Weise gebunden sind. Dies gilt auch dann, wenn der Haushalt im Haushaltsjahr nicht ausgeglichen ist oder der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr nicht erreicht werden kann. Absatz 1 Satz 4 gilt entsprechend.“

Auch hier ist die konkrete Übertragungsentscheidung im Rahmen des Jahresabschlusses nach Überprüfung der rechtlichen Voraussetzungen zu treffen. Die Formulierung „in sonstiger Weise gebunden“ ist hierbei angesichts des Haushaltsausgleiches eng auszulegen.

§ 15 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V

„Ein- und Auszahlungsansätze für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind übertragbar. Diese bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem die Investition in ihren wesentlichen Teilen genutzt werden kann oder die Investitionsförderungsmaßnahme durchgeführt wurde. Werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des Haushaltsfolgejahres bestehen.“

Eine Übertragung der Ermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen erfolgt grundsätzlich nur auf Antragstellung der Fachämter im Zuge des jeweiligen Jahresabschlusses. Eine Übertragung erfolgt nicht, wenn die Einzahlungen, die zur Deckung verwendet werden sollten, nicht mehr erzielbar sind. Handelt es sich hierbei um Kredite, deren Ermächtigungen nach § 52 Abs. 3 KV M-V mit Bekanntmachung der Haushaltssatzung erlöschen würden, so wird in der Haushaltssatzung der erlöschende Teil neu verankert, sofern keine anderen Finanzmittel zur Verfügung stehen.

§ 15 Abs. 5 GemHVO-Doppik M-V

„Bei der Zweckbindung von Erträgen oder Einzahlungen gemäß § 13 bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen bis zur Erfüllung des Zweckes und solche zur Leistung von Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.“

§ 15 Abs. 6 GemHVO-Doppik M-V

„Durch die Übertragung der Ermächtigungen erhöhen sich die Ermächtigungen der betreffenden Posten des entsprechenden Teilhaushaltes der Haushaltsfolgejahre.“

1.3.5 Festlegungen zu Wertgrenzen bei Investitionen

Gemäß § 10 der Haushaltssatzung gilt:

1. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind ab einer Wertgrenze von 10.000 EUR in den Teilhaushalten einzeln darzustellen. Investitionen unterhalb dieser Grenze werden in einer Position zusammengefasst dargestellt.
2. Vor Veranschlagung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von erheblicher finanzieller Bedeutung ist gem. § 9 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V ein Wirtschaftlichkeitsvergleich durchzuführen, der mindestens die Anschaffungs- und Herstellungskosten sowie die Folgekosten berücksichtigt. Maßnahmen von erheblicher finanzieller Bedeutung sind
 - Baumaßnahmen mit einem Gesamtinvestitionsvolumen ab 1.000.000 EUR und
 - sonstige investive Maßnahmen ab einem Gesamtinvestitionsvolumen von 100.000 EUR.
3. Ausnahmen von § 9 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V werden gemäß § 9 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V unterhalb einer Wertgrenze von 100.000 EUR für zulässig erklärt, jedoch müssen mindestens eine Kostenschätzung oder mehrere vergleichbare Angebote vorliegen. Die Inanspruchnahme der Ausnahme ist zu begründen.

1.3.6 Erfassung abnutzbarer, beweglicher Vermögensgegenstände des Anlagevermögens

Gemäß § 31 Abs. 5 GemHVO-Doppik M-V kann auf die Erfassung abnutzbarer, beweglicher Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen wertmäßig den Betrag von 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten, verzichtet werden. In der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wird für abnutzbare, bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens festgelegt, dass auf eine Erfassung verzichtet wird, wenn ihre Anschaffungs- und Herstellungskosten im Einzelnen wertmäßig den Betrag von 250 EUR ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten. Ab einem wertmäßigen Betrag von 250,01 EUR ohne Umsatzsteuer bis zu einem wertmäßigen Betrag von 800 EUR ohne Umsatzsteuer erfolgt gemäß § 34 Abs. 5 GemHVO-Doppik M-V die Vollabschreibung im Jahr der Anschaffung oder Herstellung.

2 Haushaltssatzung 2023/2024

**Haushaltssatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald
für die Haushaltsjahre 2023/2024**

Aufgrund des § 45 i. V. m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Bürgerschaft vom 23.02.2023 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre	2023	und 2024 wird
1. im Ergebnishaushalt auf		
einen Gesamtbetrag der Erträge von	144.550.900 EUR	140.860.500 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	153.021.400 EUR	167.683.300 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	- 2.735.037 EUR ¹	- 17.957.700 EUR
2. im Finanzhaushalt auf		
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	138.129.000 EUR	135.166.200 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ² von	146.734.200 EUR	158.006.200 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	- 8.605.200 EUR	- 22.840.000 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	15.839.700 EUR	7.269.100 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	59.697.000 EUR	52.898.600 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 43.857.300 EUR	- 45.629.500 EUR

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

	2023	2024
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird festgesetzt auf	43.857.300 EUR	45.629.500 EUR.

¹ einschließlich Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 3.027.137 EUR aus dem Jahr 2022 (Wert ohne Ermächtigungsübertragungen: 292.100 EUR)

² einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

	2023	2024
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf	29.010.100 EUR	21.801.700 EUR.

§ 4 Kassenkredite

	2023	2024
Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	25.000.000 EUR	35.000.000 EUR.

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden, wie folgt, festgesetzt:	2023	2024
1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf	300 v. H.	300 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	480 v. H.	480 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	425 v. H.	425 v. H.

§ 6 derzeit nicht belegt**§ 7 Stellen gemäß Stellenplan**

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen für das Jahr **2023** beträgt 687,362 Vollzeitäquivalente (VzÄ) und 686,645 VzÄ für das Jahr **2024**.

§ 8 Besondere Bewirtschaftungsregelungen

1. Von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gemäß § 14 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V werden hiermit folgende Aufwendungen/Auszahlungen ausgenommen:
 - interne Leistungsverrechnungen,
 - Abschreibungen,
 - Einstellungen in Rücklagen,
 - Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen,
 - Bewirtschaftungskosten,
 - Mieten und Pachten im Verfügungsbereich des Immobilienverwaltungsamtes,
 - Kosten der Datenverarbeitung,
 - Werterhaltung an Gebäuden und technischen Anlagen in den Sachkonten sowie
 - Zinsen für Investitionskredite.

2. Aufgrund sachlichen Zusammenhangs wird für folgende Aufwendungen bzw. Auszahlungen gemäß § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V jeweils per Haushaltsvermerk die gegenseitige Deckungsfähigkeit innerhalb der Aufwands- bzw. Auszahlungsart erklärt:
 - Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen,
 - interne Leistungsverrechnungen und Umlagen,
 - Abschreibungen, Wertberichtigungen und Forderungsabgänge,
 - Einstellungen in Rücklagen,
 - Bewirtschaftungskosten,
 - Mieten und Pachten im Verfügungsbereich des Immobilienverwaltungsamtes,
 - Kosten der Datenverarbeitung,
 - Werterhaltung an Gebäuden und technischen Anlagen in den Sachkonten sowie
 - Zinsen für Investitionskredite.

§ 9 Ermächtigungsübertragungen

Ansätze für Aufwendungen und laufende Auszahlungen aller Teilhaushalte werden gemäß § 15 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V teilweise für übertragbar erklärt. Für übertragbar werden diese nur erklärt, sofern die Finanzierung aus Mitteln des Folgejahres nachweislich nicht sichergestellt ist. Es wird grundsätzlich davon ausgegangen, dass Aufwendungen und laufende Auszahlungen mit einem Wert von weniger als 1.000 EUR im Folgejahr finanziert werden können.

§ 10 Festlegungen zu Wertgrenzen

1. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ab einer Wertgrenze von 10.000 EUR sind einzeln darzustellen.
2. Vor Veranschlagung von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ist für Baumaßnahmen mit einem Gesamtinvestitionsvolumen ab 1.000.000 EUR und sonstige Maßnahmen oder Fördermaßnahmen mit einem Gesamtinvestitionsvolumen ab 100.000 EUR unter mehreren in Betracht kommenden Alternativen ein Wirtschaftlichkeitsvergleich gemäß § 9 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V durchzuführen. Die Ergebnisse des Vergleiches sind in den Planunterlagen darzustellen.
3. Ausnahmen von § 9 Abs. 2 der GemHVO-Doppik M-V werden gemäß § 9 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V unterhalb einer Wertgrenze von 100.000 EUR für zulässig erklärt. Die Inanspruchnahme der Ausnahme ist zu begründen.

Nachrichtliche Angaben:

	2023	2024
1. Zum Ergebnishaushalt Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Ergebnisvortrag) beträgt voraussichtlich	23.332.319	5.374.619
2. Zum Finanzhaushalt Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	8.795.061	-14.044.939
3. Zum Eigenkapital Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	548.775.355	524.482.855

Greifswald, _____
Ort, Datum

Siegel

Dr. Stefan Fassbinder
Oberbürgermeister

Hinweis:

Die nach § 47 Absatz 2 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen des Ministeriums für Inneres, Bau und Digitalisierung zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am, wie folgt, bekannt gegeben worden:

[konkrete Angabe]

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 und die hierzu ergangenen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen werden hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung wird mit ihren Anlagen auf der Internetseite <https://www.greifswald.de> veröffentlicht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme

vom bis (*Wochentag, Datum*)

von bis Uhr,

im Rathaus, Zimmer, öffentlich aus.

Greifswald, den.....

Dr. Stefan Fassbinder
Oberbürgermeister

3 Vorbericht zum Haushaltsplan 2023/2024

3.1 Allgemeine Angaben

3.1.1 Geographische Angaben und Größe des Stadtgebietes

- Geographische Lage des Rathauses
 östliche Länge 13° 22' 47"
 nördliche Breite 54° 05' 46"
- Gebietsfläche (Stand 31.12.2021) 5.081 ha
- Ausdehnung
 Nord - Süd 7,5 km
 Ost - West 12,3 km
- Länge der Stadtgrenze 63,4 km
- Höchster Punkt 35,1 Meter über HN
 östlich von Diedrichshagen, nördlich der Bahnlinie
 nach Lubmin
- Tiefster Punkt - 2,4 Meter über HN
 Schöpfwerk am Ryck, südlich von Wackerow

3.1.2 Entwicklung der Bevölkerung

Die Bevölkerungszahl ist seit 2005 kontinuierlich angestiegen und konnte zum Jahresende 2021 diese gute Entwicklung bestätigen. Dabei wächst vor allem die Ausländer*innenzahl stetig an. Durch den Krieg in der Ukraine setzt sich diese Entwicklung auch im Jahr 2022 fort. Laut Einwohnermelderegister per 31.12.2021 beträgt der Anteil der Ausländer*innen an der Greifswalder Bevölkerung 7,7 %, zum Jahresende 2020 waren es noch 7,2 % und Mitte des Jahres 2022 bereits 8,5 %. Die Zahl der deutschen Einwohner*innen ist leicht rückläufig. Die insgesamt gute Entwicklung resultiert auch aus einer stabilen Studierendenzahl der Universität Greifswald und den erfolgreichen Bemühungen, diese für ihren Hauptwohnsitz in der Stadt zu gewinnen. Eine solide Arbeitsmarktsituation und eine gute Versorgung hinsichtlich der Kinderbetreuung und Schulbildung ziehen verstärkt junge Familien in die Stadt. Weiterhin ist durch einen wachsenden Wohnungsmarkt im Bereich des betreuten Wohnens und der dazugehörigen Altenpflege seit fast zehn Jahren ein deutlich positiver Wanderungssaldo im Bereich der Senior*innen zu verzeichnen.

Einwohner*innen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald mit Hauptwohnsitz

(per 31.12. des Jahres)

	2017	2018	2019	2020	2021
gesamt	58.886	59.382	59.232	59.282	59.332
davon männlich	28.362	28.451	28.324	28.290	28.287
davon weiblich	30.524	30.931	30.908	30.992	31.045

Quelle: Statistisches Amt M-V, Schwerin.

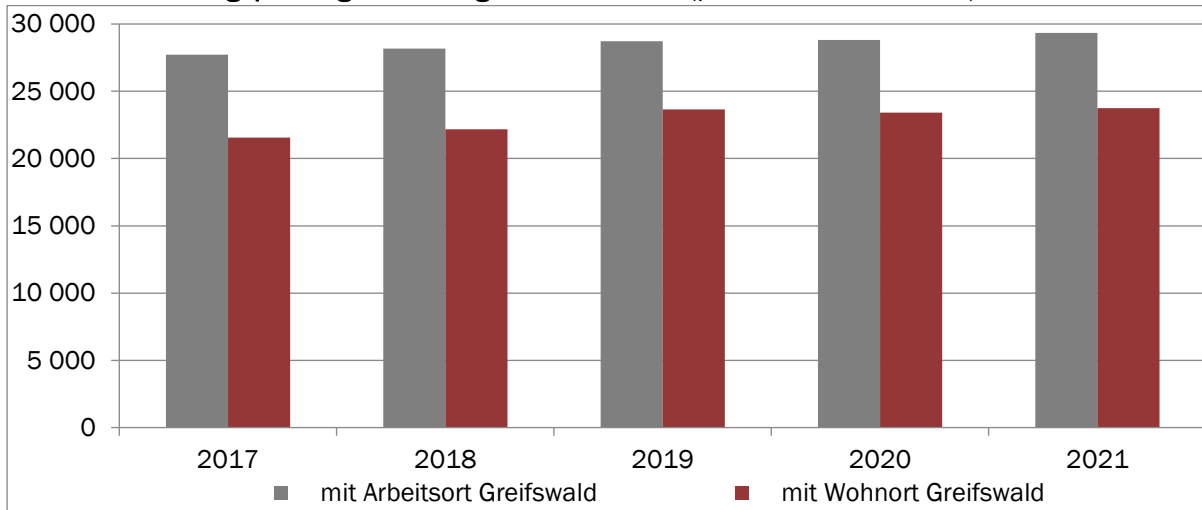
Neben der in der Übersicht dargestellten Bevölkerung mit Hauptwohnsitz in Greifswald gibt es ca. 3.800 Einwohner*innen mit gemeldetem Nebenwohnsitz, sodass sich zum 31.12.2021 insgesamt eine wohnberechtigte Bevölkerung von ca. 62.000 Menschen ergab (Quelle: Melderegister). Diese Zahl ist in vielen Belangen grundlegend, da beispielsweise auch Einwohner*innen mit Nebenwohnsitz Wohnraum benötigen und zu versorgen sind.

3.1.3 Entwicklung des Arbeitsmarktes

Die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse ist in den vergangenen Jahren kontinuierlich gestiegen. Insgesamt hat die positive Entwicklung auf dem Arbeitsmarkt in Greifswald bis zum Frühjahr 2022 angehalten. Dabei haben sich Kurzarbeit und Arbeitslosigkeit in Folge der Corona-Pandemie nur temporär ausgewirkt. Die Zahlen für Beschäftigung und Arbeitslosigkeit werden auch durch den Krieg in der Ukraine beeinflusst.

Ein großes Problem besteht in vielen Wirtschaftsbereichen im anhaltenden Fachkräftemangel, der überwiegend zu einer bewussteren und aktiveren Personalpolitik der Arbeitgeber*innen führt, um gute Arbeitskräfte langfristig zu binden.

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte 2017 - 2021 (per 30.06. des Jahres)

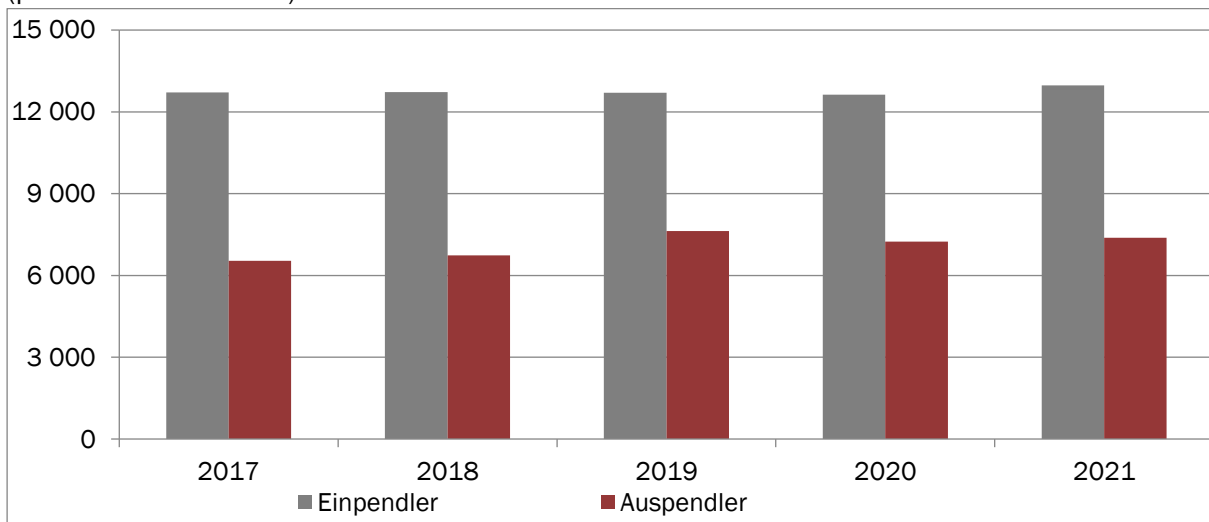


Quelle Daten: Bundesagentur für Arbeit, Nürnberg.

Durch den kontinuierlichen Ausbau Greifswalds als Wirtschafts- und Wissenschaftsstandort gibt es eine große Zahl von Einpendler*innen, die weit über der der Auspendler*innen liegt.

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte Berufspendler*innen 2017 - 2021

(per 30.06. des Jahres)



Quelle Daten: Bundesagentur für Arbeit, Nürnberg.

Der Bestand der Arbeitslosen ist im Zeitraum 2017 bis 2021 kontinuierlich zurückgegangen. Für 2022 war die bisherige Entwicklung positiv, auch wenn sich im SGB-II-Bereich ab Jahresmitte ein Anstieg der Werte infolge der Flüchtlingsbewegungen zeigt.

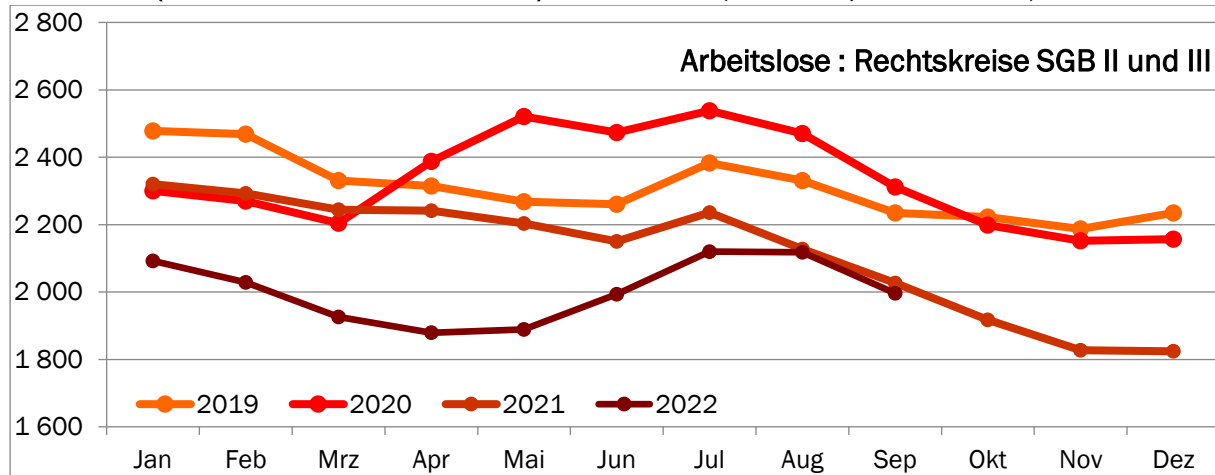
Arbeitslose und Arbeitslosenquoten 2018 - 2022 (Jahresdurchschnitt)

	2018	2019	2020	2021	2022
Bestand gesamt	2.466	2.309	2.332	2.117	1.995
davon männlich	1.471	1.363	1.399	1.271	1.164
davon weiblich	995	946	933	846	831
Quote bezogen auf alle zivilen Erwerbspersonen	8,3 %	7,7 %	7,5%	6,7%	6,3%
davon männlich	9,8 %	8,9 %	8,8%	7,9%	7,3%
davon weiblich	6,9 %	6,4 %	6,1%	5,4%	5,4%

Quelle: Bundesagentur für Arbeit, Nürnberg, Statistikservice Nordost und eigene Berechnungen.

In der folgenden Grafik ist erkennbar, dass die Anzahl der Arbeitslosen für die Jahre ab 2019 im jeweiligen Jahresverlauf abgenommen hat. Für 2020 zeichnete sich coronabedingt ein zwischenzeitlicher Anstieg ab, der langfristig den guten Verlauf nicht aufhalten konnte. Für 2022 steigen die Werte ab der Jahresmitte, da die Flüchtlinge möglichst schnell in den Arbeitsmarkt integriert werden sollen.

Arbeitslose (Rechtskreis SGB II und SGB III) 2019 - 2022 (Stand: September 2022)



Quelle Daten: Bundesagentur für Arbeit, Nürnberg, Statistiks-service Nordost.

3.1.4 Wirtschaftliche Entwicklung in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald hat sich national und international zu einem attraktiven und wettbewerbsfähigen Wissenschafts-, Technologie- und Wirtschaftsstandort entwickelt. Viele ansässige Unternehmen und Einrichtungen agieren weltweit und prägen profilbestimmend den Standort. Die Stärke der Stadt beruht vor allem auf der international anerkannten Forschung in den Bereichen der Gesundheitswirtschaft, der Plasmatechnologie und auf einer Vielzahl von Unternehmen, die innovative Lösungen sowie Produkte entwickeln und diese vermarkten.

Die Universität Greifswald trägt entscheidend zur wirtschaftlichen Entwicklung und Stärkung der innovativen Bereiche bei; gemeinsam mit der Universitätsmedizin Greifswald ist sie die größte Arbeitgeberin in der Stadt.

Die Hauptanliegen der kommunalen Wirtschaftsförderung sind die Forcierung des Gründungspotenzials von wirtschaftlich relevanten Forschungsgebieten, die Bestandspflege von Unternehmen und Einrichtungen sowie die Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen. In den Greifswalder Innovationszentren unter dem Dach der mehrheitlich städtischen Tochter WITENO GmbH – dem Technologiezentrum Vorpommern und dem BioTechnikum Greifswald – werden für innovative Unternehmensgründungen sowie Forschungs- und Entwicklungsvorhaben vor allem auf den Gebieten Biologie, Biomedizin und Bioökonomie günstige Startmöglichkeiten und Arbeitsbedingungen angeboten.

Zur weiteren Stärkung des Wissenschafts-, Technologie- und Wirtschaftsstandortes entsteht derzeit das Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie (Z4) direkt neben dem BioTechnikum und dem Leibniz-Institut für Plasmaforschung und Technologie (INP). Dieses fachspezifische Forschungs-, Dienstleistungs- und Gründerzentrum soll die Rahmenbedingungen für die künftige Entwicklung in den Bereichen industrielle Biotechnologie (Bioökonomie) und Plasmatechnologie schaffen. Die feierliche Eröffnung erfolgte am 02.03.2023.

Die kommunale Wirtschaftsförderung ist mit ihrer Lotsenfunktion für alle Unternehmen der zentrale Ansprechpartner für Neuansiedlungen und Erweiterungen eines Gewerbebetriebes innerhalb des Stadtgebietes. Neben der Vermittlung von Grundstücken und Immobilien unterstützt die Wirtschaftsförderung die Unternehmen in allen Fragen – von der Gründung bis hin zur Unternehmensnachfolge.

Entwicklung des Gewerbebestandes (per 31.12. des Jahres)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Bestand	3.047	3.022	3.027	3.021	3.048	3.087

Quelle: Universitäts- und Hansestadt Greifswald, Amt für Bürgerservice und Brandschutz.

Die wirtschaftliche und demografische Entwicklung sowie die sinkenden Arbeitslosenzahlen gehen mit einem wachsenden Fachkräftebedarf einher, der in zunehmendem Maße in der Region nicht mehr gedeckt werden kann. Zur Unterstützung von Unternehmen bei der Fachkräftegewinnung und -sicherung wurde unter der Trägerschaft der ABS (Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH) im Juli 2018 das Welcome Center Region Greifswald eröffnet. Die Greifswalder Einrichtung ist eine von sechs dieser Art in unserem Bundesland. Ziel des Welcome Centers ist es, Fachkräften, die nach Greifswald bzw. in das Greifswalder Umland ziehen oder dies planen, aber auch Rückkehrinteressierten Beratung, Information und vor allem praktische Unterstützung zu bieten. Die Beratungsfelder gliedern sich in Arbeit, Leben und Wohnen, Familie sowie Freizeit und Naherholung, wobei die Übergänge fließend sind und sich vor allem an der konkreten Lebenssituation orientieren. Die individuelle Beratung ist über den gesamten Verlauf hinweg kostenfrei. Im gleichen Maße pflegen die Mitarbeiter*innen des Welcome Centers die Zusammenarbeit mit den ortsansässigen Unternehmen und Institutionen. Von Vorteil sind langfristige Kooperationen mit abgestimmten inhaltlichen Schwerpunkten, die auf jedes Unternehmen ausgerichtet sind und ständig angepasst werden können. Die Stadt unterstützt die Aktivitäten mit einem jährlichen Zuschuss in Höhe von 15 TEUR. Im Zuge des Caspar-David-Friedrich-Jubiläumsjahres wird 2023 der Hauptsitz der ABS gGmbH von der Klosterruine in Eldena zunächst in das Technologiezentrum Vorpommern (TZV) verlagert. Dazu wird auf dem Gelände des TZV eine Multifunktionshalle entstehen, die später an Unternehmen weitervermietet wird. Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald beteiligt sich mit einem Investitionskostenzuschuss in Höhe von 500 TEUR an deren Errichtung.

Unter dem Aspekt der Fachkräftegewinnung wird auch in Zukunft gemeinsam mit der Agentur für Arbeit Greifswald die Fachkräftemesse „Karriere Kompakt“ durchgeführt. Ursprünglich als Fortsetzung der Veranstaltungsreihe „Regionalproduktmesse Vorpommern“ im Pommerschen Landesmuseum geplant, ist im Hinblick auf den Ausbau der regionalen Wertschöpfungsketten und zur Erhöhung des Bekanntheitsgrades regional produzierter Erzeugnisse das neue Format „Greifswalder Regionalmarkt“ entstanden. Zweimal jährlich findet dieser unter dem Motto „So gut schmeckt Vorpommern“ auf dem Marktplatz statt. Der Markt spricht Endverbraucher*innen sowie Klein- und Kleinsthersteller*innen des Greifswalder Umlandes an und dient als wertvolle Plattform für regionale Produkte.

Die gewerblich industrielle Nutzung im Seehafen Greifswald-Ladebow ist nach jahrelanger Stagnation zunehmend erfolgreich. Damit auch zukünftig die Wettbewerbsfähigkeit für den Seehafen Greifswald-Ladebow erhalten werden kann, werden in mehreren Etappen seitens der Schifffahrtsverwaltung und der Universitäts- und Hansestadt Greifswald Ausbaggerungen in der Fahrrinne und dem Hafenbecken vorgenommen. Aufgrund von Versandung gab es Einschränkungen für größere Schiffe, die sich negativ auf die Umschlagszahlen ausgewirkt haben. Schon die ersten Vertiefungen brachten einen Anstieg dieser Zahlen. Laut Statistik gibt es im Vergleich zum Jahr 2018 eine Zunahme im Schiffsgüterumschlag, der seit 2019 stabil bei über 200.000 t jährlich liegt, 2021 betrug der Schiffsgüterumschlag ca. 226.000 t. Beim Eisenbahngüterumschlag ist seit 2019 ein Niveau von durchschnittlich 40.000 t bei 20 Zügen erreicht.

3.1.5 Tourismus und Stadtmarketing

Die touristischen Einschränkungen aufgrund der Coronakrise wirken sich nach wie vor sichtbar und nachhaltig negativ auf den bedeutenden Wirtschaftsfaktor Tourismus überall im Land Mecklenburg-Vorpommern aus.

Seit März 2020 hat auch die Greifswalder Tourismusbranche bei den Gästeankünften und Übernachtungen pandemiebedingt Verluste zu verzeichnen, obwohl Greifswald zu den bevorzugten Urlaubszielen in der Region zählt, eine wachsende Auslastung in der Nebensaison zu verzeichnen hat und als Stadt zwischenzeitlich mit einer beachtlich gestiegenen durchschnittlichen Aufenthalts-

dauer der Touristen punkten kann. In 2021 konnten allerdings trotz der Pandemie die Übernachtungszahlen in Greifswald noch um 6,8 % im Vergleich zum Vorjahr gesteigert werden, während alle anderen Oberzentren (außer Wismar) negative Entwicklungen zu verzeichnen hatten.

Kommunen und Unternehmen sollten auch in den kommenden Jahren wirksam und zielgerichtet in die tourismusbezogene Infrastruktur investieren. Gegenwärtig wird effektiv an der weiteren Umsetzung der Maßnahmen und Ziele des Tourismuskonzeptes aus dem Jahr 2016 gearbeitet. Der darin für Greifswald fokussierten Erweiterung der Hotelkapazitäten wird nun mit dem Hotelneubau im A9-Quartier am Museumshafen Rechnung getragen. Eine Inbetriebnahme ist im Jahr 2024 geplant.

Zahlreiche in der Tourismuskonzeption verankerte Handlungsempfehlungen konnten zwischenzeitlich erfolgreich umgesetzt werden, währenddessen von der Realisierung einiger empfohlener Maßnahmen aufgrund fehlender finanzieller und zeitlicher Kapazitäten und der damit verbundenen Prioritätensetzung Abstand genommen werden musste.

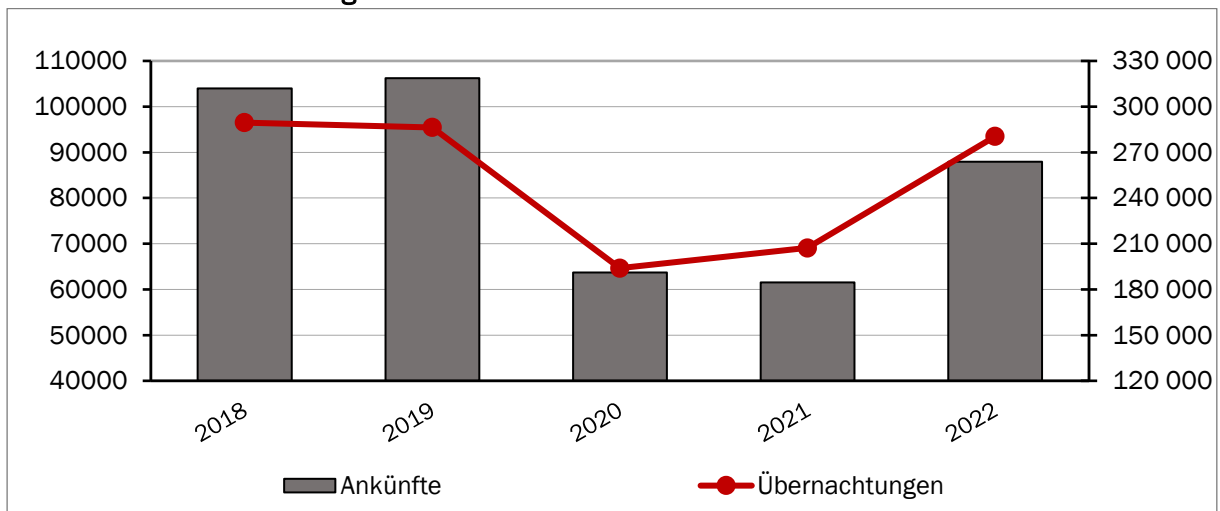
Das innovative Fahrradverleihsystem StadtRad Greifswald, welches im April 2022 gestartet ist, bietet die Möglichkeit, Greifswald und die Umgebung komfortabel und umweltfreundlich zu entdecken. An zukünftig 30 Stationen im ganzen Stadtgebiet kann man mit der „MV-Rad“-App oder telefonisch sein Leihrad mieten und dort oder an allen anderen Stationen von MV-Rad in ganz Mecklenburg-Vorpommern wieder zurückgeben.

Um künftig die vorhandenen touristischen Potentiale unter den sich drastisch verändernden Rahmenbedingungen unserer Zeit noch stärker zu erschließen bzw. anzupassen, die Marketingaktivitäten dahingehend auszubauen und auszurichten sowie weitere zielgruppengerechte Angebote schaffen zu können, sollte die weitere Fortschreibung des Tourismuskonzeptes in den Folgejahren durchgeführt werden. Das Caspar-David-Friedrich-Jubiläumjahr 2024 könnte genutzt werden, um Aufschluss über Besucherströme und -verhalten zu erlangen und Bedarfe zu ermitteln.

Das Geschäftsjahr 2021 der Greifswald Marketing GmbH war, ähnlich dem Vorjahr, von der Coronapandemie gezeichnet. Bestandsprojekte konnten nur teilweise oder gar nicht realisiert werden. Andererseits entstanden aber auch coronabedingt neue Geschäftsfelder, denn die Bürgerschaft beschloss zur Bekämpfung der Folgen der Pandemie umfangreiche Hilfsmaßnahmen. So wurde u. a. der Tätigkeitsbereich Innenstadtmarketing als neuer Geschäftszweig aufgebaut und damit verbunden die Stelle einer Innenstadtkoordinatorin bei der Greifswald Marketing GmbH besetzt. Grundlage dafür ist eine Personal- und Projektförderung durch die Universitäts- und Hansestadt Greifswald zur Umsetzung eines Maßnahmenpaktes zur Revitalisierung der Greifswalder Innenstadt nach der Coronapandemie. Die Stelle der Innenstadtkoordinatorin hat sich bewährt und sollte unbedingt über das bisherige Förderungsende hinaus verlängert werden. Der Verein Greifswalder Innenstadt wird sich dauerhaft an der Finanzierung der Stelle beteiligen.

Bei den touristischen Kennziffern sind im Zeitraum von Januar bis Dezember 2022 insgesamt 87.952 Ankünfte und 280.534 Übernachtungen zu verzeichnen. Die durchschnittliche Aufenthaltsdauer in den Greifswalder Beherbergungsstätten lag in diesem Zeitraum bei 3,2 Tagen.

Ankünfte und Übernachtungen 2018 - 2022



Quelle: Statistisches Amt M-V, Schwerin.

Ein zeitgemäßes kommunales Angebot für Neu-Greifswalder*innen und Touristen ist die Greifswald-App, die sehr gut angenommen wird; bis zum Mai 2022 erfolgten insgesamt 21.536 Downloads. Die App präsentiert sich in zeitgemäßem Design, Inhalte werden laufend aktualisiert, Brennpunktthemen wie Corona und Ukraine-Hilfe werden zentral dargestellt. Die Inhalte der Internetseite www.greifswalder-innenstadt.de mit ihren rund 300 Angeboten werden in der App gespiegelt dargestellt.

Ein weiteres Angebot ist die Schaffung eines öffentlichen WLAN-Netzes an wichtigen Orten in der Stadt. Gegenwärtig erfolgt die technische Vorbereitung für die Klosterruine Eldena. Für den Aufbau eines Innenstadtnetzes laufen die Planungen durch ein Fachbüro.

Im Rahmen des Verbundprojektes VorpommernConnect ist, vorerst befristet bis Ende Juli 2023, eine Projektstelle in Teilzeit besetzt. Diese hat vor allem zum Ziel, die Nachfrage-, Verarbeitungs- und Vertriebsstrukturen regionaler Produkte durch die Begleitung und Vernetzung der Akteur*innen des Ernährungssystems Greifswald sowie des vorpommerschen Umlandes aufzubauen und zu begleiten. Die Stelle sowie im Rahmen des Projektes durchgeführte Veranstaltungen und Wirtschaftsförderungsmaßnahmen werden durch das Bundesministerium für Bildung und Forschung finanziert. Perspektivisch soll die Stelle durch die hohe Relevanz des Themas regionaler Wirtschaftskreisläufe etabliert werden. Für die weitere Entwicklung in diesem Bereich braucht es Mittel für die flexible Unterstützung von Projektinitiativen und eigenen Vernetzungsveranstaltungen.

3.1.6 Übersicht über die Schulen und Schülerzahlen 2021/2022

Nach der Herbststatistik des Schuljahres 2021/22 besuchen 4.018 Schüler*innen in insgesamt 188 Klassen öffentliche Schulen. Im Vorjahr waren es 4.053 Schüler*innen in 189 Klassen.

Gegenwärtig laufen die Planungen für ein Inklusives Schulzentrum am Ellernholzteich, dessen Fertigstellung voraussichtlich 2026 sein wird. Da das Schüleraufkommen insbesondere im Bereich der Innenstadt, Stadtrandsiedlung und im Bereich der Grimmer Straße sehr hoch ist, wurden zum Schuljahr 2021/22 erneut vier Klassen an der Käthe-Kollwitz-Grundschule aufgenommen, d. h., bereits zweimal in Folge (auch 2020/21) wurde ein Ausnahmeh Jahrgang gegenüber der eigentlichen Dreizügigkeit gebildet, sodass die Käthe-Kollwitz-Grundschule 14 statt planmäßig 12 Klassen beschult. Auch die Martin-Andersen-Nexö-Grundschule hat zum Schuljahr 2021/22 vier statt regelmäßig drei 1. Klassen gebildet.

An der Karl-Krull-Grundschule wurden drei statt planmäßig zwei Klassen aufgenommen. Für das Schuljahr 2022/23 werden sogar vier Klassen an der Karl-Krull-Grundschule aufgenommen. Um die Unterbringung und Beschulung sicherzustellen, wurden dafür im Sommer 2022 Raummodule sowohl für die Beschulung als auch für die Hortbetreuung aufgestellt; vier Klassenräume sowie Räumlichkeiten für Lehrer und Sanitärräume stehen zur Verfügung.

An der Regionalen Schule „Ernst-Moritz-Arndt“, welche 2021 nach Komplettsanierung und vollständiger Neuausstattung fertiggestellt wurde, wurden 2021/22 wieder fünf 5. Klassen aufgenommen. Auch für das Schuljahr 2022/23 wurden fünf Klassen in der Orientierungsstufe Jahrgangsstufe 5 aufgenommen.

Nach der Eröffnung des Ersatzneubaus der Integrierten Gesamtschule „Erwin Fischer“ 2020 ist dort ein Aufwuchs zu verzeichnen. Bereits zwei Jahre in Folge wurden bzw. werden dort fünf 5. Klassen aufgenommen (2021/22 und 2022/23); vorgesehen ist für diese Schule eine Vierzügigkeit in der Orientierungsstufe. Auch diese Situation wird sich voraussichtlich mit der Fertigstellung des Regionalschulteils des Inklusiven Schulzenturms entspannen.

Die Gymnasien weisen eine stabile Schülerzahl auf, Steigerungen sind hier in den kommenden 10 Jahren zu erwarten.

Die folgende Übersicht zeigt den tatsächlichen Bestand der Schüler*innen an den einzelnen Schulen zum 27.08.2021 sowie die geplanten Personalkosten für das Haushaltsjahr 2023.

Produkt	Schule	Grundschule	Regionale Schule	Integrierte Gesamtschule	Gymnasium	Σ	Differenz zum Vorjahr	PA 2023 Personalkosten ohne Reinigung und Hausmeister (in EUR)
21101	Krull-Schule	224				224	-9	40.300
21102	Nexö-Grundschule	331				331	-13	48.600
21103	Greif-Schule	264				264	-5	45.300
21104	Weinert-Schule	251				251	-25	40.300
21105	Kollwitz-Schule	348				348	+26	49.200
21501	Arndt-Schule		389			389	+7	48.600
21502	C.-D.-Friedrich-Schule		418			418	-14	52.500
21701	Jahn-Gymnasium*				683	683	-1	65.500
21702	Humboldt-Gymnasium				615	615	-12	58.900
21801	Fischer-Schule			495		495	+11	59.100
Summe		1.418	807	495	1298	4.018	-35	508.300

* Summe beinhaltet 38 Schüler*innen des Abendgymnasiums

Quelle: Statistisches Amt M-V, Schwerin (Herbststatistik).

Die ausgewiesenen Personalkosten umfassen die den Schulen direkt zuordenbaren Sekretärinnen sowie die Aufwandsentschädigungen für den Bundesfreiwilligendienst. In den Regionalen Schulen und den Gymnasien gibt es jeweils eine Einsatzstelle, in der Integrierten Gesamtschule „Erwin Fischer“ soll es künftig zwei Einsatzstellen geben. In der Martin-Andersen-Nexö-Grundschule und Grundschule „Greif“ ist jeweils eine, in der Käthe-Kollwitz-Grundschule sind zwei Einsatzstellen für Bundesfreiwillige geplant. Die Personalkosten der Reinigungskräfte und Hausmeister*innen sind dem Gebäudemanagement zugeordnet und in dieser Aufstellung nicht enthalten.

Nach der Kreisstrukturreform 2011 und dem damit einhergehenden Übergang der Schulträgerschaft für Gymnasien, Förder- und Gesamtschulen auf den Landkreis Vorpommern-Greifswald ist diese per öffentlich-rechtlichem Vertrag ab dem 01.01.2013 wieder auf die Universitäts- und Hansestadt Greifswald übertragen worden. Hiervon betroffen sind die Integrierte Gesamtschule „Erwin Fischer“, das Alexander-von-Humboldt-Gymnasium, das Friedrich-Ludwig-Jahn-Gymnasium sowie das Abendgymnasium. Da der Landkreis, gemessen an den durchschnittlichen Aufwendungen des Landkreises pro Schüler im Haushaltsvorjahr, die Kosten für bestimmte Bereiche trägt, hat dieser Informations- und Mitspracherechte in der Haushalts- und Investitionsplanung der betreffenden Schulen.

3.1.7 Leitbild für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald

Die Universitäts- und Hansestadt hat sich mit Beschluss B244-12/10 vom 13.12.2010 folgendes Leitbild gegeben:

Greifswald: Regional verankert - international vernetzt

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald ist das Zentrum der Region Vorpommern. Als traditionsreiche Hansestadt ist sie eine zukunftsfähige und moderne Universitätsstadt im Ostseeraum. Die besondere geografische Lage wird für vielfältige und enge Kooperationen mit Skandinavien, dem Baltikum und dem Nachbarland Polen genutzt.

Stadt und Universität sind über Jahrhunderte fest miteinander verbunden. Gemeinsam werden sie den Universitätsstandort Greifswald ausbauen und stärken. Greifswald ist ein Bildungs- und Ausbildungszentrum mit überregionaler Bedeutung. Jungen Menschen eine berufliche Perspektive zu bieten und Fachkräfte zu sichern, wird vorrangig sein.

In Verbindung mit dem Umland ist Greifswald ein wettbewerbsfähiger Wissenschafts- und Wirtschaftsstandort mit besonderen Kompetenzen in den Branchen Gesundheitswirtschaft, Energie, Elektronik, Maritime Wirtschaft und Tourismus. Zukunftsorientierte Spitzenforschung und Technologie – hauptsächlich auf den Gebieten Plasmatechnologie, Life-Science und Biotechnologie sowie der Tiergesundheit – machen Greifswald einzigartig.

Greifswald ist als Geburtsort des großen Malers der Romantik Caspar David Friedrich weltweit bekannt. Die Anziehungskraft seiner Werke wird als verpflichtendes historisches Erbe noch offensiver für den internationalen Tourismus ausgestaltet.

Das außergewöhnliche Kultur- und Sportangebot, das maritime Flair, die Nähe zu den Inseln Rügen und Usedom sichern eine hohe Lebensqualität. Mit dem Engagement auf dem Gebiet des lokalen Klimaschutzes nimmt die Stadt eine bundesweite Vorreiterrolle ein.

Greifswald ist eine weltoffene Stadt, in der Vielfalt gelebt wird.

Folgende Strategiebereiche sind für die Entwicklung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wesentlich:

- Universität,
- Wissenschaft und Wirtschaft,
- Bildung und Fachkräfte,
- Gesundheit,
- Kultur und historisches Erbe,
- Lebensqualität,
- Umwelt und Klimaschutz,
- Regionales Zentrum und Vernetzung.

Das Leitbild ist nur auf der Grundlage einer nachhaltigen und soliden kommunalen Finanzwirtschaft gemeinsam mit den Bürger*innen umsetzbar.

3.1.8 Wesentliche Finanzbeziehungen zwischen Kernhaushalt und Unternehmen, Einrichtungen sowie Sondervermögen

Gemäß § 5 Nr. 12 GemHVO-Doppik M-V sind im Haushaltsplan die wesentlichen Finanzbeziehungen zwischen Kernhaushalt und Unternehmen, Einrichtungen sowie Sondervermögen darzustellen. In der Universitäts- und Hansestadt Greifswald werden dementsprechend ergänzend zum Haushaltsband I, der den Kernhaushalt umfasst, im Band II die letzten testierten Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne 2023 der Beteiligungsgesellschaften sowie der Eigenbetriebe und im Band III die Städtebaulichen Sondervermögen dargestellt sowie die wesentlichen Finanzbeziehungen zum Kernhaushalt abgebildet.

3.1.9 Entwicklung der Haushaltswirtschaft 2021/2022

Der Haushaltsplan 2021/2022 ist, wie auch in den Vorjahren, institutionell aufgestellt. Mit dieser Planung wurde erneut ein Doppelhaushalt erarbeitet, um u. a. die Umsetzung des umfangreichen Investitionsprogramms sicherzustellen. Ein Fortschritt konnte insbesondere bei folgenden Maßnahmen erzielt werden:

- Neubau des Zentrums für Life Science und Plasmatechnologie: Eröffnung am 02.03.2023 und Übergabe an den Betreiber zum 01.04.2023 geplant,
- Neubau Sporthalle III: Abriss alte Sporthalle erfolgt, Beginn des Neubaus im I. Quartal 2023, Grundsteinlegung am 30.03.2023,
- Errichtung Inklusives Schulzentrum „Am Ellernholzteich“ – Entwurfsplanung abgeschlossen,
- Umgestaltung des Hanserings – Fertigstellung 1. Quartal 2023 geplant, Eröffnung am 30.03.2023,
- Spielhügelabdeckung Grundschule „Greif“ – Fertigstellung November 2021,
- Umgestaltung Tallinner Straße – Baubeginn August 2022,
- Ausbau der Arndtstraße – Fertigstellung des 1. Bauabschnittes April 2022 und Baubeginn für den 2. Bauabschnitt im Mai 2022,
- Runderneuerung der Leichtathletikanlage im Volksstadion,
- Umgestaltung des Volksstadions für Regionalliga-Spiele des GFC,
- Dach- und Schadstoffsanierung der Stadtbibliothek, verbesserte Barrierefreiheit durch neuen Aufzug,
- Umgestaltung Park&Ride- und Park&Bike-Parkplatz An der Klosterruine mit neuer Busanbindung,
- Sportbox an der Sportanlage Hansering und Calisthenics-Anlage im Strandbad Eldena,
- Bebauungsgebiet im B-Plan 13 Am Elisenpark komplett erschlossen, Wohnbebauung hat begonnen,
- Abenteuerspielplatz im Stadtpark und Spielschiff für Schönwalde,
- weitere Straßenbaumaßnahmen, z. B. Abschluss der Umgestaltung des Gedserrings.

Darüber hinaus verschafft ein Doppelhaushalt der Verwaltung Zeit, um die offenen Jahresabschlüsse aufzuholen und in einen geregelten Haushaltszyklus zu gelangen. So war es möglich, dass die Jahresabschlüsse für das Haushaltsjahr 2017 am 13.12.2021 (BV-V/07/0492) und für das Haushaltsjahr 2018 am 27.06.2022 (BV-V/07/0573) durch die Bürgerschaft festgestellt wurden und dem Oberbürgermeister die Entlastung für die jeweiligen Haushaltsjahre erteilt werden konnte. Des Weiteren wurde der Jahresabschluss 2019 aufgestellt und dem Rechnungsprüfungsamt am 12.05.2022 zur Prüfung übergeben. Voraussichtlich wird dieser in der Bürgerschaftssitzung am 20.04.2023 durch Beschluss festgestellt. Der Jahresabschluss 2020 befindet sich derzeit in der abschließenden Erstellung, sodass bis spätestens Ende April 2023 die Übergabe an das Rechnungsprüfungsamt erfolgen kann.

Die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschloss am 01.03.2021 (BV-V/07/0374-04) die Haushaltssatzung für die Jahre 2021 und 2022. Mit Datum vom 29.04.2021 wurden die Unterlagen zur Prüfung und Genehmigung an das Ministerium für Inneres und Europa Mecklenburg-Vorpommern übergeben, sodass die Entscheidung zu den genehmigungspflichtigen Teilen der Haushaltssatzung seitens der Rechtsaufsichtsbehörde mit Bescheid vom 15.07.2021 erfolgte.

In den rechtsaufsichtlichen Entscheidungen wurden folgende Festlegungen getroffen:

2021

- Gemäß § 52 Abs. 2 KV M-V wurde der in der Haushaltssatzung für 2021/2022 festgesetzte Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Umschuldung für das Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 30 Mio. EUR nur teilweise in Höhe von 16 Mio. EUR genehmigt. Diese Kürzung wurde damit begründet, dass gemäß des § 44 Abs. 3 KV M-V Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nur aufgenommen werden dürfen, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre. Danach sind vorrangig vor einer Kreditaufnahme andere allgemeine Einzahlungen der Investitionstätigkeit einzusetzen, aber auch die vollständige oder teilweise Verwendung eines positiven Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zur Finanzierung von Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen soll angestrebt werden. Aufgrund eines vorläufigen positiven Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen in Höhe von 34 Mio. EUR zum Jahresende 2020 war eine Zuführung zur Investitionsfinanzierung gemäß § 12 Nr. 4 GemHVO-Doppik M-V in Höhe von 14 Mio. EUR vorzunehmen.
- Gemäß § 54 Abs. 4 KV M-V wird der in § 3 der Haushaltssatzung 2021/2022 festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 198 TEUR vollständig genehmigt.
- Darüber hinaus wurde gemäß § 53 Abs. 3 KV M-V der in der Haushaltssatzung 2021/2022 festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit für das Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 25 Mio. EUR vollständig genehmigt.

2022

- Gemäß § 52 Abs. 2 KV M-V wurde die Genehmigung zu dem in der Haushaltssatzung 2021/2022 festgesetzten Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Umschuldung für das Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 8.985,8 TEUR zurückgestellt.
- Der in der Haushaltssatzung 2021/2022 festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wurde für das Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 23.320 TEUR gemäß § 54 Abs. 4 KV M-V vollständig genehmigt.
- Die Genehmigung des gemäß § 53 Abs. 3 KV M-V in der Haushaltssatzung 2021/2022 festgesetzten Höchstbetrags der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit für das Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 25 Mio. EUR wurde zurückgestellt. Unter Berücksichtigung der zum Zeitpunkt der Haushaltsgenehmigung tatsächlichen Inanspruchnahme sowie den zu berücksichtigenden Liquiditätsschwankungen wurde der genehmigungsfreie Höchstbetrag der Kassenkredite gemäß § 53 Abs. 3 KV M-V zur Liquiditätssicherung im Jahr 2022 für ausreichend erachtet.

Mit der Veröffentlichung der Satzung am 19.07.2021 im Internet wurde die Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt 2021/2022 rechtskräftig.

Im Ergebnishaushalt wurden für das Haushaltsjahr **2021**

- ein Gesamtbetrag der Erträge von	127.464.900 EUR
ein Gesamtbetrag der Aufwendungen von	136.755.300 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-396.300 EUR

festgesetzt.

Im Finanzhaushalt wurden für das Haushaltsjahr **2021**

- ein Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	122.941.900 EUR
ein Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen von	127.087.300 EUR
ein jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-4.145.400 EUR
- ein Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	25.135.500 EUR
ein Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	49.408.600 EUR
ein Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-24.273.100 EUR

festgesetzt.

Der Ausgleich des Defizits im Ergebnishaushalt sollte in Höhe von 6.620,1 TEUR durch eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage gemäß § 18 Abs. 4 GemHVO-Doppik M-V und mithilfe einer Entnahme aus der Infrastrukturpauschale in Höhe von 2.274 TEUR für Instandhaltungsmaßnahmen erfolgen. Das verbleibende Defizit sollte im Rahmen des Finanzplanzeitraumes ausgeglichen werden. Im Finanzhaushalt sollte das ausgewiesene jährliche Defizit mit den positiven Vorträgen aus Vorjahren verrechnet werden.

Das vorläufige Jahresergebnis in der Ergebnisrechnung 2021 ist derzeit vor Entnahmen aus den Rücklagen mit ca. -269 TEUR ausgewiesen, wobei zu beachten ist, dass der Jahresabschluss 2021 noch nicht erarbeitet wurde und noch Buchungen ausstehen. Absehbar ist allerdings, dass eine Entnahme nicht in der ursprünglich geplanten Höhe erforderlich werden wird.

In der vorläufigen Finanzrechnung 2021 wird ebenso ein besseres Ergebnis ausgewiesen. Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlung unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgung weist derzeit ca. 2.546 TEUR aus, sodass voraussichtlich keine Verrechnung mit den positiven Vorträgen erforderlich ist.

Im Ergebnishaushalt wurden für das Haushaltsjahr **2022**

- ein Gesamtbetrag der Erträge von	117.155.600 EUR
ein Gesamtbetrag der Aufwendungen von	130.973.700 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-5.022.000 EUR

festgesetzt.

Im Finanzhaushalt wurden für das Haushaltsjahr **2022**

- ein Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	112.470.900 EUR
ein Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen von	121.382.500 EUR
ein jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-8.911.600 EUR
- ein Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	31.220.400 EUR
ein Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	38.878.600 EUR
ein Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-7.658.200 EUR

festgesetzt.

Das Defizit im Ergebnishaushalt sollte mittels Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage gemäß § 18 Abs. 4 GemHVO-Doppik M-V in Höhe von 6.729,1 TEUR sowie aus Infrastrukturauschale in Höhe von 2.067 TEUR reduziert werden. Das verbleibende Defizit sollte mit positiven Vorträgen aus den Vorjahren ausgeglichen werden. Ebenso sollte das Defizit im Finanzhaushalt über die positiven Vorträge aus den Haushaltsvorjahren ausgeglichen werden.

Das vorläufige Jahresergebnis in der Ergebnisrechnung vor Veränderung der Rücklagen wird derzeit mit ca. -7.687 TEUR ausgewiesen, wobei noch nicht alle Jahresabschlussbuchungen vorgenommen wurden. Eine Entnahme gem. § 18 Abs. 4 GemHVO-Doppik M-V wäre nach jetzigem Stand maximal in Höhe von ca. 6.182 TEUR möglich. Zudem sind Entnahmen gem. § 23 FAG geplant. Das Ergebnis nach Entnahmen wäre somit besser als ursprünglich geplant.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen nach Tilgung in der Finanzrechnung ist derzeit mit ca. -3.483 TEUR ausgewiesen, sodass in geringerem Umfang auf die positiven Vorträge zurückgegriffen werden muss.

Gemäß § 30 FAG ist die Universitäts- und Hansestadt Greifswald verpflichtet, eine Kreisumlage zu zahlen. Der Umlageschlüssel wurde durch den Landkreis Vorpommern-Greifswald für 2021 auf 42,5 % und für 2022 auf 43,4 % festgesetzt. Die absoluten Zahlungen für die Kreisumlage entwickelten sich in den letzten Jahren, wie folgt:

2012	16.097.162,19 EUR
2013	18.689.888,99 EUR
2014	21.195.195,60 EUR
2015	20.707.996,12 EUR
2016	21.233.396,76 EUR
2017	24.330.195,22 EUR
2018	24.384.458,33 EUR
2019	26.280.853,05 EUR
2020	28.523.488,88 EUR
2021	30.078.113,59 EUR
2022	33.428.653,53 EUR

Aufgrund der Haushaltslage und des Umsetzungsstandes der geplanten Investitionsmaßnahmen war es in den Haushaltsjahren 2021 und 2022 bisher nicht erforderlich, Investitionskredite aufzunehmen. Die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2021 soll in 2023 in Anspruch genommen werden; eine Einholung von Angeboten ist bereits erfolgt, die Unterzeichnung des Vertrags steht noch aus. Die Auszahlungen für die planmäßigen Tilgungszahlungen für Investitionskredite 2022 betragen daher voraussichtlich 2.320 TEUR per 31.12.2022 und somit 544 TEUR weniger, als ursprünglich geplant.

Zum 31.12.2022 beträgt der Schuldenstand der Stadt für Investitionskredite voraussichtlich 31.784 TEUR.

Die Coronapandemie hat auch in den Jahren 2021 und 2022 ihre Spuren hinterlassen. Die wirtschaftlichen Auswirkungen können gegenwärtig nicht vollumfänglich beziffert werden. Ausgewählte Branchen, wie das Hotel- und Gaststättengewerbe, Kunst und Kultur, Unterhaltung und Erholung werden es schwer haben, diese Krise ohne Hilfe Dritter zu überstehen. Die Stadt versucht weiterhin, mit der Durchführung von Werterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen Aufträge in die regionale Wirtschaft zu geben und somit einen Beitrag zur Stärkung der Region zu leisten.

Innerhalb der Stadtverwaltung waren aufgrund der landesweiten Coronaschutzmaßnahmen Einnahmeausfälle in den kulturellen Einrichtungen und Sportstätten zu verzeichnen, ebenso jedoch Minderaufwendungen und -auszahlungen durch nicht durchgeführte Dienstreisen und Fortbildungen. Mittlerweile werden verstärkt Fortbildungsangebote online wahrgenommen und auch Leistungen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald online zur Verfügung gestellt.

Aufgrund der Minderauszahlungen und der nach wie vor stabilen Entwicklung der Gewerbesteuer war es der Stadt bisher möglich, die Ertrags- und Einzahlungsausfälle aufzufangen.

3.2 Entwicklung der Haushaltswirtschaft

3.2.1 Entwicklung der Jahresergebnisse

Die folgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Jahresergebnisse:

		Jahresergebnis Ergebnishaushalt/ Ergebnisrechnung*	Jahresergebnis je Einwohner
		in EUR	
Lfd. Nr.	1	2	3
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge		
1.1	2012 (Ergebnis)	926.702	16,68
1.2	2013 (Ergebnis)	-898.892	-16,18
1.3	2014 (Ergebnis)	-927.429	-16,43
1.4	2015 (Ergebnis)	721.341	12,73
1.5	2016 (Ergebnis)	3.099.708	54,11
1.6	2017 (Ergebnis)	-344.731	-5,95
1.7	2018 (Ergebnis)	4.161.296	70,67
1.8	2019 (Ergebnis)	7.497.123	126,57
1.9	2020 (vorl. Ergebnis)	12.367.733	208,63
1.10	2021 (vorl. Ergebnis)	37.524	0,64
1.11	2022 (vorl. Ergebnis)	-573.018	-0,46
2	Ansatz 2023**	-2.735.037	4,92
3	Ansatz 2024	-17.957.700	-302,66
4	Saldo zum 31.12.2024	5.374.621	
5	Ansätze der Haushaltsfolgejahre		
5.1	2025	-27.343.400	-460,85
5.2	2026	-21.914.900	-369,36
6	Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	-43.883.681	

* nach Zuführungen und Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage

** inkl. Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 3.027.137 EUR aus dem Jahr 2022

2018

Am 27.06.2022 hat die Bürgerschaft den Jahresabschluss 2018 mit Beschluss festgestellt und dem Oberbürgermeister die Entlastung erteilt. Das Jahresergebnis beläuft sich auf 4.161,3 TEUR, sodass eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage nicht erforderlich war. Auf neue Rechnung werden 6.738 TEUR vorgetragen.

2019 bis 2022

Der Jahresabschluss 2019 wurde dem Rechnungsprüfungsamt der Universitäts- und Hansestadt Greifswald am 12.05.2022 zur Prüfung übergeben. Es ist beabsichtigt, die Feststellung des Jahresabschlusses durch die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald am 20.04.2023 beschließen zu lassen. Das vorläufige Jahresergebnis beläuft sich auf 7.497,1 TEUR. Der sich daraus ergebende Ergebnisvortrag in das Haushaltsfolgejahr beträgt 14.235,1 TEUR.

Bei den dargestellten Ergebnissen für die Jahre 2020 bis 2022 handelt es sich um vorläufige Werte; zudem wird für 2022 auf die angenommenen Entnahmen aus der Kapitalrücklage abgestellt. Aufgrund der noch ausstehenden Jahresabschlussbuchungen 2021 bis 2022 kann nicht abschließend prognostiziert werden, inwieweit sich die Ergebnisse noch verändern. Rechnerisch ergibt sich zum jetzigen Zeitpunkt ein Ergebnisvortrag per 31.12.2022 in Höhe von 26.067,4 TEUR.

2023

Für 2023 wird nach derzeitiger Planung ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 8.470,5 TEUR erwartet. Durch Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2022 in Höhe von ca. 3.027 TEUR erhöht sich der Fehlbetrag auf 11.497,6 TEUR und kann gemäß § 18 GemHVO-Doppik M-V durch Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage in Höhe von 7.722,8 TEUR und aus der Infrastrukturpauschale in Höhe von 1.039,8 TEUR für Instandhaltungsmaßnahmen auf -573 TEUR reduziert werden.

2024

Das Haushaltsjahr 2024 ist mit einem Jahresfehlbetrag vor Entnahmen in Höhe von 26.822,8 TEUR geplant. Nach Entnahme aus den Rücklagen wird ein Fehlbetrag in Höhe von 17.957,7 TEUR erwartet; es wird auf 7.661,6 TEUR aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage sowie auf 1.203,5 TEUR aus der Infrastrukturpauschale zurückgegriffen.

2025/2026

Für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 sind Jahresfehlbeträge in Höhe von 27.343,4 TEUR und 21.914,9 TEUR nach Entnahmen aus den Rücklagen geplant. In den Haushaltsjahren 2025 und 2026 wird mit einer Entnahme aus der Infrastrukturpauschale gemäß § 23 FAG M V in Höhe von jeweils 800 TEUR gerechnet. Die Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage gemäß § 18 Abs. 4 GemHVO-Doppik M-V betragen 7.851,7 TEUR in 2025 und 8.394,5 TEUR in 2026.

Durch die geplanten Jahresergebnisse und erforderlichen Entnahmen aus der Kapitalrücklage wird sich die Haushaltslage weiterhin negativ entwickeln. Dies gilt es, genau zu beobachten, um rechtzeitig Gegenmaßnahmen einleiten zu können. Jedoch zeigten die Analysen der vergangenen Jahre auch, dass die Planungen von den tatsächlichen Jahresergebnissen deutlich abweichen. Die Jahresergebnisse sind weitaus positiver ausgefallen als ursprünglich geplant, auch wenn 2022 erstmalig seit längerem wieder ein negatives Jahresergebnis ausweist.

Zum Ende des Finanzplanungszeitraums wird der vorläufige Ergebnisvortrag bei -43.883,7 TEUR liegen.

3.2.2 Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen und der Finanzvorträge

Die aus den Haushaltsvorjahren vorzutragenden laufenden Ein- und Auszahlungen beeinflussen die Finanzvorträge. Gemäß der aufgestellten Jahresergebnisse beläuft sich der Finanzvortrag zum 31.12.2019 auf 18.043,1 TEUR. Im Haushaltsjahr 2020 erfolgte gemäß § 12 Nummer 4 GemHVO-Doppik M-V aufgrund des äußerst positiven Jahresergebnisses eine Umbuchung vom laufenden in den investiven Bereich in Höhe von 14.000 TEUR. Dies diente vor allem zur Finanzierung investiver Maßnahmen und wurde auf Hinwirken des Ministeriums für Inneres und Europa Mecklenburg-Vorpommern entsprechend umgesetzt. Infolgedessen und unter Berücksichtigung der Prognosen aus den vorläufigen Ergebnissen 2020 bis 2022 verändert sich der Finanzvortrag zum 31.12.2022 voraussichtlich auf einen Betrag von 20.427,4 TEUR. Zum Ende des Finanzplanungszeitraums reduziert sich der Finanzvortrag jedoch voraussichtlich auf -71.854,7 TEUR.

Die folgende Übersicht zeigt die Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen sowie die Entwicklung der Finanzvorträge ab dem Haushaltsjahr 2012.

		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (inkl. Korrekturbeträge Muster 5 a)	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	Umschuldung, Sondertilgung	Finanzvortrag ins Haushaltsfolgejahr				
						in EUR			
						1	2	3	4
1	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
1.1	Finanzvortrag zum 01.01.2012				-4.308.478				
1.2	2012 (Ergebnis)	3.412.171	4.078.363	1.935.256	-3.039.414				
1.3	2013 (Ergebnis)	4.264.420	5.892.754	3.778.989	-888.759				
1.4	2014 (Ergebnis)	-587.543	3.446.865	0	-4.923.167				
1.5	2015 (Ergebnis)	6.676.081	1.562.492	0	190.422				
1.6	2016 (Ergebnis)	7.157.259	4.521.424	1.728.564	4.554.821				
1.7	2017 (Ergebnis)	1.499.658	2.690.381	0	3.364.098				
1.8	2018 (Ergebnis)	6.320.667	2.547.647	0	7.137.118				
1.9	2019 (Ergebnis)	13.401.493	2.495.524	0	18.043.088				
1.10	2020 (vorl. Ergebnis)	5.805.981	2.493.537	0	21.355.531				
1.11	2021 (vorl. Ergebnis)	5.037.408	2.496.389	0	23.896.550				
1.12	2022 (vorl. Ergebnis)	-1.149.145	2.320.007	0	20.427.398				
2	Ansatz 2023*	-8.876.737	2.755.600	0	8.795.061				
3	Ansatz 2024	-19.490.700	3.349.300	0	-14.044.939				
4	Ansatz 2025	-27.817.700	3.871.300	0	-45.733.939				
5	Ansatz 2026	-21.715.600	4.405.200	0	-71.854.739				
6	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes				-71.854.739				

*Im Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2023 sind Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2022 in Höhe von 3.027.137 EUR enthalten.

3.2.3 Entwicklung des Eigenkapitals

Die Eröffnungsbilanz der Universitäts- und Hansestadt Greifswald per 01.01.2012 weist ein Eigenkapital in Höhe von 482.258,8 TEUR aus.

Im Rahmen der Jahresabschlüsse 2012 bis 2019 wurden ergebnisneutrale und zahlungsunwirksame Korrekturbuchungen gegen die allgemeine Kapitalrücklage vorgenommen, sodass diese per 31.12.2019 einen Saldo von 491.021,1 TEUR ausweist. Für die Haushaltsjahre ab 2020 wird angenommen, dass lediglich geringfügige Korrekturen der Eröffnungsbilanz erforderlich sind, sodass sich die allgemeine Kapitalrücklage vorläufig nicht wesentlich verändert.

In der zweckgebundenen Kapitalrücklage werden der investive Anteil der Schlüsselzuweisungen sowie investive Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben erfasst. Diese können im Rahmen der Jahresabschlusserstellung gemäß § 18 Abs. 4 GemHVO-Doppik M-V zur Deckung von Fehlbeiträgen, die durch planmäßige Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens entstehen, herangezogen werden, um den Jahresfehlbetrag zu reduzieren. Seit der Novellierung des Finanzausgleichsgesetzes Mecklenburg-Vorpommern (FAG M-V) in 2020 wird die Infrastrukturpauschale gemäß § 23 FAG M-V als Kapitalzuschuss gewährt und in der zweckgebundenen Kapitalrücklage dargestellt. Diese allgemeine Zuweisung ist ausschließlich für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen sowie Instandhaltungsmaßnahmen, insbesondere in den Bereichen Schulen, Kindertageseinrichtungen, Straßen, öffentlicher Personennahverkehr, Sportanlagen, Feuerwehr und Brandschutz, kommunaler Wohnungsbau sowie Digitalisierung und Breitband, einzusetzen. Wird die Infrastrukturpauschale für die Durchführung von Instandhaltungsmaßnahmen herangezogen, sind die entsprechenden Beträge dem laufenden Bereich zuzuführen, sodass sich die zweckgebundene Kapitalrücklage infolgedessen reduziert.

Per 31.12.2019 weist die zweckgebundene Kapitalrücklage einen Bestand von 33.951,2 TEUR aus. In 2020 erfolgt eine Entnahme gem. § 23 FAG M-V in Höhe von 360,2 TEUR für diverse Instandhaltungsmaßnahmen, in 2021 in Höhe von 305,4 TEUR. Für das Haushaltsjahr 2022 beträgt die voraussichtliche Entnahme gem. § 23 FAG M-V 868,4 TEUR. Ebenso wird ab 2022 mit voraussichtlichen Entnahmen gem. § 18 Abs. 4 GemHVO-Doppik M-V gerechnet.

Bis zum 31.12.2021 entwickelt sich die zweckgebundene Kapitalrücklage bis auf 43.113,7 TEUR. Aufgrund der geplanten Entnahmen und prognostizierten Entwicklung der Jahresergebnisse 2022 ff. werden zum Ende des Finanzplanungszeitraums noch Mittel in Höhe von 14.837,2 TEUR zur Verfügung stehen.

Aufgrund der aufgezeigten Entwicklung der Kapitalrücklagen beläuft sich das Eigenkapital der Universitäts- und Hansestadt Greifswald unter Berücksichtigung der Jahresüberschüsse und Jahresfehlbeträge sowie des Ergebnisvortrags zum 31.12.2022 voraussichtlich auf 556.505,1 TEUR. Unter Berücksichtigung der noch ausstehenden Jahresabschlüsse und der vorläufigen Jahresergebnisse handelt es sich hierbei jedoch nur um eine Prognose, die zum jetzigen Zeitpunkt nicht verifiziert werden kann.

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald kommt dem Überschuldungsverbot im Sinne des § 43 Abs. 3 KV M-V nach. Eine Gemeinde ist überschuldet, wenn nach der Haushaltsplanung das Eigenkapital im Haushaltsjahr aufgebraucht ist oder in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird. Aufgrund der fehlenden Jahresrechnungen ist die konkrete Höhe des Eigenkapitals nur bedingt zu ermitteln und stützt sich auf Annahmen zur Planung. Unter Berücksichtigung des geplanten Investitionsvolumens, der geplanten Zuführungen zur zweckgebundenen Kapitalrücklage, der Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage sowie der geplanten Jahresergebnisse für die Haushaltsjahre 2023 bis 2026 wird sich das Eigenkapital zum Ende des Finanzplanungszeitraums voraussichtlich auf 461.229 TEUR reduzieren. Die Entwicklung ist in der folgenden Übersicht zusammengefasst dargestellt:

Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.		Eigenkapital gesamt zum 01.01.	Rücklagen			Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres	
			Allgemeine Kapitalrücklage	Zweckgebundene Kapitalrücklage	Rücklage kommunaler Finanzausgleich				sonstige Ergebnisrücklagen
			in EUR						
1	2	3	4	5	6	7			
1	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
1.1	Eigenkapital zum 01.01.2012 EB							482.258.762	
1.2	2012 (Ergebnis)	482.258.762	477.547.185	4.358.668	0	0	0	926.702	482.832.555
1.3	2013 (Ergebnis)	482.832.555	484.014.190	8.917.567	0	0	926.702	-898.892	492.959.568
1.4	2014 (Ergebnis)	492.959.568	485.633.329	7.593.680	0	0	27.810	-927.429	492.327.390
1.5	2015 (Ergebnis)	492.327.390	484.796.674	12.149.353	0	0	-899.618	721.341	496.767.749
1.6	2016 (Ergebnis)	496.767.749	485.038.114	17.555.836	0	0	-178.278	3.099.708	505.515.379
1.7	2017 (Ergebnis)	505.515.379	486.263.521	22.791.854	0	0	2.921.430	-344.731	511.632.074
1.8	2018 (Ergebnis)	511.632.074	490.120.172	28.267.245	0	0	2.576.699	4.161.296	525.125.412
1.9	2019 (vorl. Ergebnis)	525.125.412	491.021.098	33.951.176	0	0	6.737.995	7.497.123	539.207.392
1.10	2020 (vorl. Ergebnis)	539.207.392	490.275.385	39.028.681	0	0	14.235.118	12.367.733	555.906.917
1.11	2021 (vorl. Ergebnis)	555.906.917	490.275.385	43.113.719	0	0	26.602.851	37.524	560.029.479
1.12	2022 (vorl. Ergebnis)	560.029.479	490.275.385	40.162.402	0	0	26.640.375	-573.018	556.505.144
2	Ansatz 2023	556.505.144	490.275.385	35.167.651	0	0	26.067.356	-2.735.037	548.775.355
3	Ansatz 2024	548.775.355	490.275.385	28.832.851	0	0	23.332.319	-17.957.700	524.482.855
4	Ansatz 2025	524.482.855	490.275.385	22.106.451	0	0	5.374.619	-27.343.400	490.413.055
5	Ansatz 2026	490.413.055	490.275.385	14.837.251	0	0	-21.968.781	-21.914.900	461.228.955
6	Ergebnisvortrag zum 31.12.2026						-43.883.681		

3.2.4 Verwendung von Zuweisungen nach § 23 FAG M-V bei einer Zuführung nach § 12 Nr. 6 GemHVO-Doppik M-V zur Finanzierung von Instandhaltungsmaßnahmen

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald erhält unter anderem Zuweisungen aus dem FAG M-V für Infrastruktur. Die Höhe der Infrastrukturpauschale ergibt sich aus dem Orientierungsdatenerlass vom 25.11.2022. Diese Mittel können gemäß § 12 Nr. 6 GemHVO-Doppik M-V zur Deckung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie zur Deckung laufender Auszahlungen im Rahmen des § 23 FAG M-V, insbesondere in den Bereichen Schulen, Kindertageseinrichtungen, Straßen, öffentlicher Personennahverkehr, Sportanlagen, Feuerwehr und Brandschutz, kommunaler Wohnungsbau sowie Digitalisierung und Breitband, genutzt werden.

In 2023 stehen Mittel in Höhe von 3.140,8 TEUR aus der Infrastrukturpauschale zur Verfügung. Ab 2024 wird von einem reduzierten Ansatz in Höhe von 1.925,3 TEUR ausgegangen. Diese Mittel sollen primär im laufenden Bereich für Instandhaltungsmaßnahmen des Hoch- und Tiefbaus verwendet werden.

Von den für 2023 und 2024 zur Verfügung stehenden Mitteln werden, wie folgt, Zuführungen in den laufenden Bereich vorgenommen:

	2023	2024
Zuweisung gem. § 23 FAG	3.140.800	1.925.300
Zuführung in den lfd. Bereich	1.039.800	1.203.500
Verbleibende inv. Zuweisung/ zweckgebundene Kapitalrücklage	2.101.000	721.800

Für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 wird derzeit jeweils mit einer Zuweisung in Höhe von 1.925,3 TEUR geplant, wovon dem laufenden Bereich pro Jahr 800 TEUR zugeführt werden sollen.

Die folgende Übersicht zeigt die geplante Verwendung der Infrastrukturpauschale im laufenden Bereich gem. § 23 FAG M-V für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 im Detail.

Verwendung der Infrastrukturpauschale gem. § 23 FAG M-V

2023			
Teilhaus- halt	Produkt und Bezeichnung	Verwendungszweck	Betrag in EUR
4	42401 - Sportplatz Dubnaring	Unterhaltungspflege Kunstrasen	3.500
4	42403 - Volksstadion	Erneuerung Tribünenüberdachung, Flutlichtanlage Jugendplatz, Unterhaltungspflege Kunstrasen	87.000
4	42406 - Mehrzweckhalle	Austausch Rauchmelder, Installation Absperrventile Duscheinheiten, Erneuerung Duscharmaturen	60.000
4	42411 - Sporthalle Feldstraße	Austausch Leuchtmittel Halle	15.000
4	42412 - Arndt-Sporthalle	Fassadensanierung, Erneuerung Sicherheitsbeleuchtung	170.000
4	42414 - Nexö-Sporthalle	Malerarbeiten	30.000
4	42416- Kollwitz-Sporthalle	Erneuerung Spielfeldmarkierung	30.000
9	21102 - Grundschule Martin Andersen Nexö	Schadstoffsanierung Böden Erdgeschoss	250.000
9	21103 - Grundschule Greif	Maler- und Bodenbelagsarbeiten, Fassadensanierung, Rasengitter Westfassade, Erneuerung Schild "Greif-Schule", Schiebetür, Fallschutz Stehwippe in Außenanlagen	50.000
9	21104 - Grundschule Erich- Weinert	Schallschutz, Sonnenschutz, Austausche Rauchmelder	225.000
9	21502 - Regionalschule Caspar David Friedrich	Bodenbelagsarbeiten, Innentüren erneuern Objekt- und Brandschutzplanung für Trinkwassersanierung	119.300
Summe			1.039.800
2024			
4	42401 - Sportplatz Dubnaring	Unterhaltungspflege Kunstrasen	3.500
4	42403 - Volksstadion	Maler/Bodenbeläge, Unterhaltungspflege Kunstrasen	57.000
4	42406 - Mehrzweckhalle	Dachsanierung, Erneuerung Lüftungsgeräte	360.000
4	42412 - Arndt-Sporthalle	Austausch elektroakustische Anlage	15.000
4	42414 - Nexö-Sporthalle	Heizungsverteiler Optimierung, Nachrüstung Feldgeräte	25.000
9	21502 - Regionalschule Caspar David Friedrich	Dachsanierung, Unterdeckensanierung, Schallschutz, Trinkwassersanierung und Elektrosanierung Untergeschoss und Flure einschließlich Schadstoffsanierung und Brandschutz	678.000
9	21103 - Grundschule Greif	Maler- und Bodenbelagsarbeiten, Fassadeninstandsetzung	35.000

Verwendung der Infrastrukturpauschale gem. § 23 FAG M-V

Teilhaus- halt	Produkt und Bezeichnung	Verwendungszweck	Betrag in EUR
9	21105 - Grundschule Käthe Kollwitz	Maler- und Schallschutzarbeiten	30.000
Summe			1.203.500

3.3 Entwicklung der Rahmenbedingungen

3.3.1 Entwicklung der Erträge und laufenden Einzahlungen

Erträge und Einzahlungen aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Unter Steuern und ähnlichen Abgaben sind die Steuereinnahmen aus der Grundsteuer A, der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer, den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und der Umsatzsteuer, die Vergnügungssteuer, die Hundesteuer sowie die Übernachtungssteuer zusammenfassend dargestellt.

nähere Informationen s. 3.3.1.1

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen

Hierunter werden die Erträge und Einzahlungen dargestellt, die die Universitäts- und Hansestadt Greifswald in Form von Schlüsselzuweisungen sowie sonstigen allgemeine Zuweisungen erhält. Dazu zählen insbesondere Zuweisungen des Landes für die Wahrnehmung von Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises sowie Zuweisungen für laufende Zwecke.

nähere Informationen s. 3.3.1.2

Erträge und Einzahlungen der sozialen Sicherung

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald plant weder Erträge noch Einzahlungen der sozialen Sicherung, da die Zuständigkeit dem Landkreis Vorpommern-Greifswald obliegt. Die in der folgenden Übersicht abgebildeten Einzahlungen in 2021 ergeben sich aus der Begleichung offener Forderungen aus Vorjahren.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte werden in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für

- die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen,
- die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen und
- die Benutzung öffentlicher Einrichtungen erhoben.

Die größten Positionen der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind im Bereich der Verwaltungsgebühren für Verkehrszulassungen, Führerscheinstelle und Bewohnerparkausweise (1.100,6 TEUR pro Jahr), im Bestattungswesen (893 TEUR pro Jahr), bei den Parkgebühren (709 TEUR in 2023 und 735 TEUR in 2024) sowie den Statikprüfungen (700 TEUR pro Jahr) zu finden. Daneben stehen weitere Entgelte zum Beispiel für Straßenreinigung, Musikschule, Häfen und die Benutzung der Sporthallen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte werden insbesondere aus Mieten und Pachten für Garagen, Gärten und Gewerbe sowie im Bereich der Landwirtschaft erzielt. Weitere privatrechtliche Erträge/Einzahlungen ergeben sich aus Eintrittsgeldern bei kulturellen oder sportlichen Veranstaltungen, Wildbret-Verkäufen und privatrechtlichen Leistungen der Berufsfeuerwehr (z. B. Reinigung von Einsatzkleidung für Umlandwehren).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierzu zählen unter anderem die Erstattungen von Eigenbetrieben für Leistungen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald (z. B. Hausmeister, Reinigung, Druckerei), der Schullastenausgleich, die Kostenerstattungen für den ÖPNV und die Umlage des Wasser- und Bodenverbandes. Mit 3.008,2 TEUR für das Jahr 2023 sowie 3.009,6 TEUR für das Jahr 2024 fließen ebenso die Kostenerstattungen des Landkreises für die Weiterführung der Schulen ein.

Andere aktivierte Eigenleistungen

Eine aktivierte Eigenleistung ist ein selbsthergestellter Vermögensgegenstand, der nicht für den Verkauf bestimmt ist. Stattdessen dient dieser Vermögensgegenstand einer langfristigen Nutzung. Bilanzrechtlich wird dieser Vermögensgegenstand im Anlagevermögen erfasst.

Die hier dargestellten aktivierten Eigenleistungen sind insbesondere Leistungen, die seitens der Mitarbeitenden der Universitäts- und Hansestadt Greifswald erbracht werden, in gleichem Umfang

aber auch von Externen erbracht werden könnten (u. a. Personalkosten in Form von Begleitung von Baumaßnahmen durch Ingenieure, Wahrnehmung von Bauherrenaufgaben). Sie können einzelnen Maßnahmen direkt zugerechnet werden (z. B. für den Neubau des Inklusiven Schulzentrums, des Bauhofes sowie die Erschließung der B-Pläne 114 und 118).

Die durch die Mitarbeitenden der Universitäts- und Hansestadt Greifswald erbrachten Leistungen sind zunächst in der Ergebnisrechnung im Aufwand dargestellt. Sie sind jedoch auch bilanzrechtlich zu dem entsprechenden Vermögensgegenstand im Anlagevermögen zu aktivieren. Daher werden für diese erbrachten Leistungen aktivierte Eigenleistungen im Anlagevermögen eingeplant und zusätzlich ein Ertrag, der die Aufwendungen (z. B. Personalkosten) in der Ergebnisrechnung neutralisiert und dementsprechend das Jahresergebnis der Ergebnisrechnung verbessert. Im Anlagevermögen wird der Vermögensgegenstand über die Nutzungsdauer abgeschrieben und somit über einen längeren Zeitraum wieder ergebniswirksam dargestellt.

Die aktivierten Eigenleistungen stellen lediglich einen Ertrag dar und sind nicht als Einzahlung im Finanzhaushalt erfasst.

Zinserträge/-einzahlungen und sonstige Finanzerträge/-einzahlungen

Als sonstige Finanzerträge/-einzahlungen werden die Gewinnabführungen und Gewinnanteile der Beteiligungen und Eigenbetriebe geplant; hierzu zählen insbesondere die Erträge/Einzahlungen der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald, die für die Jahre 2023 und 2024 in Höhe von jeweils 1.500 TEUR geplant sind. Weiterhin sind an dieser Stelle die Finanzerträge seitens des Eigenbetriebes Abwasserwerk erfasst; in 2023 wird von 386 TEUR und in 2024 von 336 TEUR ausgegangen.

Sonstige laufende Erträge und Einzahlungen

Die sonstigen laufenden Erträge und Einzahlungen umfassen in erster Linie Erträge/Einzahlungen aus Verwarn- und Bußgeldern, Säumniszuschlägen, Mahngebühren und Konzessionsabgaben.

Die folgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Erträge und laufenden Einzahlungen:

Entwicklung der Erträge und laufenden Einzahlungen

	2021 (vorl. Ergebnis)		2022 (vorl. Ergebnis)		2023		2024		2025		2026	
	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
	(in EUR)											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Steuern und ähnliche Abgaben	56.679.626	55.614.177	61.110.406	61.425.760	77.420.400	77.420.400	66.808.000	66.808.000	67.828.000	67.828.000	68.848.000	68.848.000
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	45.224.160	40.649.623	33.332.585	30.074.231	42.504.300	37.514.300	50.309.800	44.965.000	47.416.700	42.777.800	43.325.900	38.777.900
Erträge/Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	2.644	0	2.956	0	0	0	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.856.307	5.597.443	6.381.207	5.933.333	7.184.300	7.093.600	7.172.400	7.180.300	7.314.100	7.322.000	7.194.900	7.202.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.427.101	3.573.510	4.192.478	4.091.569	3.623.500	3.623.500	3.868.700	3.868.700	3.942.600	3.942.600	3.990.800	3.990.800
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.615.562	4.465.027	4.210.297	4.946.364	5.491.200	5.491.200	5.273.700	5.273.700	5.479.300	5.479.300	5.596.400	5.596.400
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	 	0	 	332.200	 	399.700	 	431.000	 	308.000	
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.560.707	3.943.107	4.647.988	3.923.104	2.871.300	1.674.100	2.725.600	1.574.400	2.461.600	1.574.400	2.689.600	1.826.900
Sonstige laufende Erträge, Einzahlungen	4.765.424	4.119.393	4.514.398	5.212.486	5.123.700	5.311.900	4.302.600	5.496.100	4.332.200	5.097.100	4.309.200	5.077.100
Summe der Erträge/ Einzahlungen	126.128.887	117.964.923	118.389.358	115.609.803	144.550.900	138.129.000	140.860.500	135.166.200	139.205.500	134.021.200	136.262.800	131.319.900
Summe der Erträge/ Einzahlungen je Einwohner*in	2.126	1.988	1.995	1.949	2.436	2.328	2.374	2.278	2.346	2.259	2.297	2.213

3.3.1.1 Erträge und Einzahlungen aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Erträge und Einzahlungen aus Gewerbesteuer, Grundsteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und der Umsatzsteuer sowie aus den sonstigen Steuern (Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Übernachtungssteuer) entwickeln sich voraussichtlich moderat positiv.

Insbesondere im Bereich des Gemeindeanteils an der Einkommen- und Umsatzsteuer sind höhere Erträge/Einzahlungen für das Jahr 2023 zu erwarten. Bei den Erträgen/Einzahlungen für Gewerbesteuer wird in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald weiterhin von einer Steigerung ausgegangen. Dabei ist das Jahr 2023 betragsmäßig voraussichtlich eine Ausnahme, da hier aufgrund von hohen Nachzahlungen für das Jahr 2021 mit der nachträglichen Anpassung der Vorauszahlungen 2022 und der Anpassung der laufenden Vorauszahlungen zu rechnen ist.

Die Entwicklung der Hebesätze für die einzelnen Steuern stellt sich, wie folgt, dar:

	ab 1991	ab 1992	ab 1994	ab 2000	ab 2004	ab 2010	ab 2011	ab 2013	ab 2015	Nivellierte Hebesätze ab 2019
Grundsteuer A	230 %								300 %	323 %
Grundsteuer B	300 %		350 %	380 %	405 %	430 %			480 %	427 %
Gewerbesteuer	300 %	350 %			395 %		400 %	425 %		381 %

Die örtlichen Hebesätze für die Grundsteuer B und für die Gewerbesteuer liegen über den Nivellierungshebesätzen. Unter Berücksichtigung von nivellierten (landesdurchschnittlichen) Hebesätzen wird sichergestellt, dass eine Gleichbehandlung aller Kommunen erfolgt. Die Festlegung der örtlichen Hebesätze hat keinen Einfluss auf die Finanzausgleichszahlungen. Durch über dem Landesdurchschnitt liegende Hebesätze werden Einnahmepotentiale genutzt, die grundsätzlich für zusätzliche Leistungen zur Verfügung stehen. Unterdurchschnittliche Hebesätze haben keine künstliche Erhöhung von Zuweisungen aus dem Finanzausgleichsgesetz bzw. niedrigere Umlagen an Ämter oder Landkreise zur Folge. Die Nivellierungshebesätze werden voraussichtlich 2024 zum Steueraufkommen 2022 angepasst werden. Nach gegenwärtiger Einschätzung des Landes, die sich auf die Daten des Jahres 2021 und 2022 (1. Halbjahr) stützt, muss davon ausgegangen werden, dass sich die Nivellierungshebesätze 2024 zum Steueraufkommen 2022 für:

- die Grundsteuer A um 12 bis 15 Prozentpunkte,
- die Grundsteuer B um 8 bis 12 Prozentpunkte und
- die Gewerbesteuer um 8 bis 10 Prozentpunkte erhöhen könnten.

Für die Berechnung der Steuerkraftmesszahl ab 2022 wurde die höchste Steigerung berücksichtigt.

Der Ansatz für die Hundesteuer wurde aufgrund der Satzungsänderung ab 01.01.2023 erhöht. Aufgrund von Schließungen von Spielhallen durch die Abstandsregeln im Landesgesetz zum Glücksspielstaatsvertrag ab 01.07.2021 ist mit einem Rückgang bei der Vergnügungssteuer zu rechnen. Mit der Einführung ab dem 01.04.2023 wurden die voraussichtlichen Erträge/Einzahlungen für die Übernachtungssteuer anhand von Hochrechnungen für 2023 mit 400 TEUR und ab 2024 mit 600 TEUR als sonstige Gemeindesteuern berücksichtigt.

Die gestiegene Bevölkerungszahl, die geringe Arbeitslosigkeit und die Einkommensentwicklung wirken sich für das Jahr 2023 positiv auf den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer aus. Aufgrund der Unsicherheiten der weiteren Entwicklung der allgemeinen wirtschaftlichen Lage wurden keine Steigerungen in diesem Bereich berücksichtigt.

Die folgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Erträge/Einzahlungen aus Steuern und ähnlichen Abgaben:

Erträge und Einzahlungen aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Ifd. Nr.		Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		Sonstige	
		Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
		(in EUR)											
		1	2	3	4	5	8	9	8	9	10	11	12
1	Entwicklung in Haushaltsvorjahren												
1.1	2015 (Ergebnis)	27.243	27.130	4.887.392	4.870.137	14.720.868	15.518.152	15.168.307	15.309.501	2.845.493	2.858.508	3.239.733	3.237.734
1.2	2016 (Ergebnis)	28.321	28.278	4.946.600	4.950.941	17.090.655	16.441.070	15.540.777	15.502.237	2.932.310	2.915.541	3.230.340	3.260.357
1.3	2017 (Ergebnis)	27.827	27.700	5.098.432	5.112.991	16.776.208	16.713.094	16.454.869	16.281.144	3.698.727	3.688.048	3.413.889	3.410.652
1.4	2018 (Ergebnis)	27.290	27.098	5.130.994	5.119.081	19.500.298	19.352.345	17.130.170	17.119.467	4.957.593	5.040.746	3.115.733	3.127.476
1.5	2019 (vorl. Ergebnis)	27.589	27.346	5.146.880	5.190.240	27.618.819	27.112.348	18.465.675	18.500.775	5.548.678	5.561.622	3.285.139	3.287.176
1.6	2020 (vorl. Ergebnis)	29.014	29.225	5.255.171	5.291.059	27.950.626	28.108.175	17.782.210	18.408.747	6.086.600	6.077.461	550.307	525.574
1.7	2021 (vorl. Ergebnis)	23.766	24.520	5.270.923	5.262.819	25.895.997	25.900.940	18.915.167	17.968.032	6.140.807	6.025.694	432.967	432.170
1.8	2022 (vorl. Ergebnis)	22.882	23.221	5.298.103	5.284.724	30.060.597	29.743.228	14.413.917	14.819.721	4.050.322	4.105.384	587.128	586.529
2	2023	23.000	23.000	5.300.000	5.300.000	45.000.000	45.000.000	21.063.800	21.063.800	5.193.600	5.193.600	840.000	840.000
2.1	Ansatz 2023 je Einwohner*in	0,39	0,39	89,33	89,33	758,44	758,44	355,02	355,02	87,53	87,53	14,16	14,16
3	2024	23.000	23.000	5.320.000	5.320.000	34.000.000	34.000.000	20.840.000	20.840.000	5.585.000	5.585.000	1.040.000	1.040.000
3.1	Ansatz 2024 je Einwohner*in	0,39	0,39	89,66	89,66	573,05	573,05	351,24	351,24	94,13	94,13	17,53	17,53
4	Ansätze der Haushaltsfolgejahre												
4.1	2025	23.000	23.000	5.340.000	5.340.000	35.000.000	35.000.000	20.840.000	20.840.000	5.585.000	5.585.000	1.040.000	1.040.000
4.2	2026	23.000	23.000	5.360.000	5.360.000	36.000.000	36.000.000	20.840.000	20.840.000	5.585.000	5.585.000	1.040.000	1.040.000

3.3.1.2 Erträge und Einzahlungen aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen/-einzahlungen

Der Orientierungsdatenerlass des Ministeriums für Inneres, Bau und Digitalisierung für die Haushaltsplanung 2023 vom 26.09.2022 sowie dessen Aktualisierung vom 25.11.2022 dienen als Grundlage für die Veranschlagung von Zuweisungen nach dem FAG M-V vom 09.04.2020 in der aktualisierten Fassung vom 19.07.2022. Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald erhält daraus für 2023

- Schlüsselzuweisungen für Gemeindeaufgaben gem. § 16 FAG M-V in Höhe von ca. 29,7 Mio. EUR,
- Zuweisungen für die Wahrnehmung von Aufgaben im übertragenen Wirkungskreis gem. § 22 Abs. 2 S. 1 Nr. 2 FAG M-V in Höhe von ca. 4,6 Mio. EUR,
- eine Infrastrukturpauschale gem. § 23 Abs. 3 FAG M-V in Höhe von ca. 3,1 Mio. EUR,
- eine Übergangszuweisung für zentrale Orte gem. § 24 FAG M-V in Höhe von ca. 0,6 Mio. EUR sowie
- eine Zuweisung für Mehraufwendungen für ukrainische Kriegsvertriebene gem. § 24b FAG M-V in noch unbekannter Höhe.

Die Infrastrukturpauschale kann sowohl für investive Maßnahmen als auch für Instandhaltungsmaßnahmen verwendet werden. Im Rahmen der Planung 2023/2024 soll der laufende Bereich hierdurch entlastet werden (*nähere Informationen s. 3.2.4*).

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke werden durch die EU, den Bund und das Land Mecklenburg-Vorpommern gewährt. Ebenso werden dort die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen dargestellt. Letztere bewirken jährlich deutliche Abweichungen zwischen den Erträgen und Einzahlungen. Zur besseren Darstellung wurden daher die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in der nachfolgenden Tabelle herausgerechnet.

Ifd. Nr.		Schlüsselzuweisungen		Sonstige allgemeine Zuweisungen		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	
		Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
		1	2	3	4	5	6
		in EUR					
1	Entwicklung in Haushaltsvorjahren						
1.1	2021 (vorl. Ergebnis)	25.309.577	25.309.577	4.047.374	4.047.374	12.589.210	11.292.672
1.2	2022 (vorl. Ergebnis)	24.275.657	24.275.657	4.702.341	4.702.341	1.078.180	1.096.233
2	2023	29.754.900	29.754.900	4.615.200	4.615.200	3.513.900	3.144.200
2.1	Ansatz 2023 je Einwohner	501,50	501,50	77,79	77,79	59,23	53,00
3	2024	26.748.200	26.748.200	4.615.200	4.615.200	14.220.200	13.601.600
3.1	Ansatz 2024 je Einwohner	450,82	450,82	77,79	77,79	239,68	229,25
4	Ansätze der Haushaltsfolgejahre						
4.1	2025	24.701.100	24.701.100	4.615.200	4.615.200	13.489.100	13.461.500
4.2	2026	33.071.100	33.071.100	4.615.200	4.615.200	1.119.200	1.091.600

3.3.2 Entwicklung der Aufwendungen sowie der laufenden Auszahlungen

Personal- und Versorgungsaufwand

Die Planung der Personal- und Versorgungsaufwendungen 2023 und 2024 erfolgte produktgenau in Anlehnung an die Stellenpläne. Entsprechend § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V werden sämtliche Aufwendungen/Auszahlungen für die Personalkosten aller Teilhaushalte für gegenseitig deckungsfähig erklärt (DR Personalkosten). Eine Deckungsfähigkeit mit den übrigen Aufwendungen/Auszahlungen je Teilhaushalt besteht nicht. *nähere Informationen s. 3.3.2.1*

Folgende Faktoren sind bei der Personalkostenplanung 2023 und 2024 berücksichtigt worden:

- die Stellenpläne 2023 und 2024,
- die Verpflichtungen aus den Arbeitsverträgen der tariflich Beschäftigten und den Dienstverhältnissen der Beamten,
- die Annahme einer Tarifsteigerung von 5,5 % zum 01.01.2023 und 4,5 % zum 01.01.2024 der Entgelte für die tariflich Beschäftigten und Auszubildenden (Laufzeit Tarifeinigung 2020 bis zum 31.12.2022),
- die Annahme einer Besoldungsanpassung von 5,5 % zum 01.01.2023 und 4,5 % zum 01.01.2024 (Übertragung des Tarifabschlusses für die Angestellten des öffentlichen Dienstes auf die Beamten),
- für die Jahressonderzahlung 2023/2024 gelten zu 100 % die Bemessungssätze der tariflich Beschäftigten und Auszubildenden im Tarifgebiet West,
- die AG-Pflichtbeiträge zur betrieblichen Zusatzversorgung der tariflich Beschäftigten und Auszubildenden in Höhe von 4 %,
- die Unfallversicherungsbeiträge in Höhe von 1,06 %,
- 20,895 % für Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung,
- 2 % Leistungsentgelt nach § 18 TVöD und
- die Versorgungsumlage der Beamten in Höhe von 29 %.

Sach- und Dienstleistungen

Sach- und Dienstleistungen sind insbesondere alle Aufwendungen, die für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Grundstücke, der technischen Anlagen sowie des Infrastrukturvermögens erforderlich sind. Darüber hinaus sind in dieser Aufwandsart weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen veranschlagt.

Entsprechend § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V werden die Aufwendungen und Auszahlungen für die Bauunterhaltung der Gebäude aller Teilhaushalte für gegenseitig deckungsfähig erklärt; eine separate Deckungsfähigkeit wurde für die Bauunterhaltung der Schulen des Landkreises Vorpommern-Greifswald definiert. Diese Aufwendungen werden durch das Immobilienverwaltungsamt in Abstimmung mit den Teilhaushaltverantwortlichen bewirtschaftet. Folgende Ansätze wurden in die Planung aufgenommen:

	2023	2024	2025	2026
	in EUR			
Aufwendungen/Auszahlungen gesamt	3.831.600	3.869.000	2.992.600	4.310.400
<i>davon für Objekte der UHGW</i>	3.253.800	3.307.400	2.608.000	3.989.800
<i>davon für Schulen des Landkreises V-G</i>	577.800	561.600	384.600	320.600

Die Aufwendungen/Auszahlungen für Mieten und Pachten angemieteter Objekte werden für deckungsfähig erklärt und durch das Immobilienverwaltungsamt bewirtschaftet. Für 2023 und 2024 sind jeweils 511,9 TEUR geplant.

Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung eigener und angemieteter Objekte werden für deckungsfähig erklärt und durch das Immobilienverwaltungsamt bewirtschaftet. Für 2023 sind hier 4.086,2 TEUR und für 2024 Mittel in Höhe von 4.497,7 TEUR eingeplant. Darin enthalten sind unter anderem auch die Bewirtschaftungskosten für die Schulen des Landkreises Vorpommern-Greifswald (Jahn-Gymnasium, Humboldt-Gymnasium, IGS „Erwin Fischer“), die diesem gemäß öffentlich-rechtlichem Vertrag vom 04.12.2012 in voller Höhe in Rechnung gestellt werden. Die Steigerung ergibt sich hauptsächlich aus der Kostensteigerung für Heizung und Strom.

Zuwendungen, Umlagen, Transferleistungen

Im Subventionsbericht (s. 3.4) sind die Zuwendungen, die die Universitäts- und Hansestadt Greifswald gewährt, dargestellt. Darüber hinaus werden folgende Umlagen entrichtet:

	Umlage an den Landkreis	Gewerbesteuerumlage
	in EUR	
2022	33.428.654	2.483.823
2023	37.030.500	3.705.800
Veränderung von 2022 zu 2023	10,77 %	49,2 %
2024	37.809.000	2.800.000
Veränderung von 2023 zu 2024	2,10 %	-24,44 %
2025	43.568.300	2.841.100
2026	43.183.400	2.882.300

nähere Informationen s. 3.3.2.3 und 3.3.2.4

Zins- und sonstige Finanzaufwendungen und -auszahlungen

Die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen/-auszahlungen stellen im Bereich der laufenden Aufwendungen/Auszahlungen den kleinsten Anteil dar. Hierin enthalten ist u. a. der Vorteilsausgleich, der vom Kernhaushalt an die Städtebaulichen Sondervermögen gezahlt werden muss. Da in 2023 und 2024 mit der Abrechnung großer Maßnahmen gerechnet wird, die einen Vorteilsausgleich mit sich bringen können, sind hier 1.617,4 TEUR für 2023 und 565 TEUR für 2024 eingeplant.

nähere Informationen s. 3.3.2.5

Sonstige laufende Leistungen

Unter den sonstigen laufenden Leistungen werden Aufwendungen und Auszahlungen u. a. aufgebracht für:

	2023	2024	2025	2026
	in EUR			
Dienstreisen	42.100	42.700	41.600	41.600
Aus- und Fortbildung	593.200	591.700	588.500	584.600
Dienst- und Schutzbekleidung	106.000	108.700	115.400	115.300
Mieten und Pachten	637.400	663.900	588.700	737.400
Unterhaltung und Betrieb der EDV	996.300	988.600	996.900	998.900
Honorare, Gutachter	2.489.200	1.951.800	1.289.400	1.194.900
Geschäftsausgaben	1.888.300	1.790.100	1.644.700	1.450.800
Beiträge, Versicherungen	673.700	688.000	700.000	696.100
Zuwendungen an Fraktionen	202.000	202.000	210.000	210.000

Im Folgenden werden die wichtigsten Aufwendungen und Auszahlungen näher erläutert.

Entwicklung der Aufwendungen sowie der laufenden Auszahlungen

	2021 (vorl. Ergebnis)		2022 (vorl. Ergebnis)		2023		2024		2025		2026	
	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	(in EUR)											
Personalaufwendungen und -auszahlungen	34.064.413	34.056.591	37.086.198	36.737.765	43.155.800	42.316.000	45.889.600	45.016.800	48.185.700	47.266.500	49.889.500	48.929.100
Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen	1.873.006	1.905.092	1.804.458	1.885.306	1.968.600	2.228.000	2.090.700	2.361.900	2.194.800	2.478.100	2.293.400	2.589.300
Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.192.805	13.248.524	16.982.704	17.906.656	21.898.300	21.933.400	21.238.300	21.270.400	19.321.200	19.589.500	20.504.000	20.514.000
Abschreibungen	9.352.663	 	9.459.287	 	12.687.700	 	12.633.800	 	12.709.000	 	13.160.900	
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen sowie -auszahlungen	59.690.337	57.669.784	53.077.327	54.405.701	61.634.800	61.493.400	73.206.700	73.189.000	79.565.100	79.417.400	66.637.400	66.523.000
Zinsaufwendungen und -auszahlungen und sonstige Finanzaufwendungen und -auszahlungen	579.042	853.789	432.415	448.084	3.466.300	6.697.400	4.939.000	5.271.000	6.454.400	6.454.400	8.231.700	8.009.700
Sonstige Aufwendungen und Auszahlungen	6.644.452	5.193.736	7.234.387	5.387.982	8.209.900	9.310.400	7.685.200	7.547.800	6.770.400	6.633.000	6.655.300	6.470.400
Summe laufende Aufwendungen/ Auszahlungen	126.396.718	112.927.515	126.076.776	116.771.495	153.021.400	143.978.600	167.683.300	154.656.900	175.200.600	161.838.900	167.372.200	153.035.500
Summe der Aufwendungen/Auszahlungen je Einwohner	2.130	1.903	2.125	1.968	2.579	2.427	2.826	2.607	2.953	2.728	2.821	2.579

3.3.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie -auszahlungen

Im vorliegenden Stellenplan ist insgesamt ein Stellenzugang in Höhe von 30,719 Vollbeschäftigteinheiten (VbE) vorgesehen. Anhand dieser Angaben wurden die Personal- und Versorgungsaufwendungen ermittelt, die im Ergebnis- und Finanzhaushalt Berücksichtigung finden. Die 30,179 VbE setzen sich zusammen aus

- den in der Haushaltsplanung 2021/2022 bereits vorgesehenen VbE, die vorerst zurückgestellt worden sind, sowie
- der tarifbedingten Reduzierung der wöchentlichen Arbeitszeit der Angestellten auf 39 Stunden.

Nähere Angaben sind dem Stellenplan zu entnehmen.

In den Aufwendungen/Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige sind u. a. Aufwandsentschädigungen für Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder (175 TEUR in 2023, 180 TEUR in 2024), für Angehörige der Freiwilligen Feuerwehr (45,8 TEUR pro Jahr) sowie für Wahlhelfer*innen (0,1 TEUR in 2023, 27 TEUR in 2024) dargestellt.

Dienstbezüge und dergleichen enthalten neben den Entgelten der tariflich Beschäftigten und der Besoldung der Beamten die laut TVöD vereinbarten Leistungszulagen, die Zuwendungen anlässlich von Dienstjubiläen sowie die Bezüge für Bundesfreiwilligendienstleistende.

Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen werden für die aktiven Beamt*innen getätigt. Diese jährlichen Zuführungen sind nicht finanzwirksam, sodass hier lediglich Aufwendungen ohne Auszahlungen geplant werden. Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit sowie für leistungsorientierte Bezahlung werden in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald nicht geplant; eventuelle Zuführungen und Auflösungen werden anhand des tatsächlichen Aufkommens im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten finanzunwirksam aus den Dienstbezügen gebucht. Auf die Bildung von Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Gleitzeitüberhänge wird gemäß § 35 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V verzichtet (*nähere Informationen s. 3.3.9*).

Für die Berechnung der Versorgungsleistungen an die Versorgungsempfänger*innen bedient sich die Universitäts- und Hansestadt Greifswald des Kommunalen Versorgungsverbandes M-V, der sich durch ein Umlagesystem finanziert.

Aktivierbare Personalaufwendungen und -auszahlungen entstehen durch selbst erbrachte Leistungen, zum Beispiel bei der Planung und Begleitung von Investitionsvorhaben. Durch die Aktivierung steigern die Personalaufwendungen das Anlagevermögen und entlasten den Ergebnishaushalt.

In der folgenden Übersicht sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen dargestellt:

Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen

	2021 (vorl. Ergebnis)		2022 (vorl. Ergebnis)		2023		2024		2025		2026	
	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	(in EUR)											
Summe Versorgungs- aufwendungen/-auszahlungen	1.873.006	1.905.092	1.804.458	1.885.306	1.968.600	2.228.000	2.090.700	2.361.900	2.194.800	2.478.100	2.293.400	2.589.300
Summe Versorgungs- aufwendungen/-auszahlungen je Einwohner*in	31,57	32,11	30,41	31,78	33,18	37,55	35,24	39,81	36,99	41,77	38,65	43,64

3.3.2.2 Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten

Für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 sind insgesamt 25,32 Mio. EUR für Abschreibungen eingeplant. Dabei sind für 2023 Abschreibungen für Sachanlagen in Höhe von 12,69 Mio. EUR und für 2024 in Höhe von 12,63 Mio. EUR berücksichtigt. Daraus ergibt sich eine Verringerung der Abschreibungen für Sachanlagen zwischen den Jahren 2023 und 2024 in Höhe von 53,9 TEUR. Dem stehen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von insgesamt 9,93 Mio. EUR entgegen. Davon sind 4,96 Mio. EUR für das Haushaltsjahr 2023 und 4,97 Mio. EUR für das Haushaltsjahr 2024 veranschlagt. In den einzelnen Teilhaushalten stellen sich die Abschreibungen auf Sachanlagen und Erträge aus der Auflösung aus Sonderposten aus Zuwendungen, wie folgt, dar:

2023

	THH 01	THH 02	THH 03	THH 04	THH 05
Auflösung SoPo	345.500	900	0	294.000	300.700
Abschreibungen	541.300	175.400	11.600	1.173.800	340.500
Differenz	-195.800	-174.500	-11.600	-879.800	-39.800

	THH 06	THH 07	THH 09	THH 11	THH 13
Auflösung SoPo	3.065.400	214.200	736.500	0	7.700
Abschreibungen	7.072.400	537.700	2.773.600	0	61.400
Differenz	-4.007.000	323.500	-2.037.100	0	-53.700

2024

	THH 01	THH 02	THH 03	THH 04	THH 05
Auflösung SoPo	441.400	900	0	290.300	300.700
Abschreibungen	745.800	136.900	13.800	1.157.900	354.400
Differenz	-304.400	-136.000	-13.800	-867.600	-53.700

	THH 06	THH 07	THH 09	THH 11	THH 13
Auflösung SoPo	2.960.500	215.700	755.000	0	7.700
Abschreibungen	7.121.500	481.300	2.581.900	0	40.300
Differenz	-4.161.000	-265.600	-1.826.900	0	-32.600

Der Teilhaushalt 06 hat mit rund 7,12 Mio. EUR in 2023 den größten Anteil der Abschreibungen zu tragen. Hier sind u. a. alle Straßen sowie Geh- und Radwege der Universitäts- und Hansestadt Greifswald bilanziert. Die hieraus resultierenden Abschreibungen belasten ausschließlich diesen Teilhaushalt. Den Abschreibungen stehen jedoch mit ca. 2,96 Mio. EUR in 2021 auch der höchste Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber. Im Haushaltsjahr 2024 sind die Abschreibungen um ca. 49 TEUR höher als in 2023. Die Steigerungen sind vor allem mit den im Finanzplanzeitraum anstehenden Umgestaltungen von zahlreichen Straßen zu begründen. So sollen bspw. die Heinrich-Heine-Straße ausgebaut und die städtischen Beleuchtungsanlagen auf LED umgestellt werden. Aber auch eine Radquerung Walther-Rathenau-Straße/Rudolf-Petershagenallee soll entstehen.

Dem Teilhaushalt 09 ist u. a. das gesamte Anlagevermögen der Schulen und städtischen Kultureinrichtungen zugeordnet. Die daraus hervorgehenden Abschreibungen in Höhe von rund 2,77 Mio. EUR in 2023 bzw. 2,58 Mio. EUR in 2024 stellen den zweitgrößten Posten der Abschreibungen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald dar.

Die Tendenz der Abschreibungen ist im Planungszeitraum steigend. So sind die geplanten Abschreibungen für 2026 um rund 473 TEUR höher als in 2023. Dies entspricht einer Steigerung von 3,73 %. Dabei ergibt sich die größte prozentuale Veränderung bei den Abschreibungen auf Sachanlagen in Höhe von ca. 19,97 %. Die Steigerung der Abschreibungen ist vor allem mit der steigenden Zahl der Investitionsvorhaben, wie z. B. dem Bau des Inklusiven Schulzentrums, den Neubauten der Sporthallen II und III sowie zahlreichen Straßenausbauten sowie Erschließungsmaßnahmen, zu begründen.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen

	2021	2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	(vorl. Ergebnis)	(vorl. Ergebnis)				
	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge
	1	2	3	4	5	6
(in EUR)						
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.277.999	3.276.407	4.620.300	4.726.200	4.611.300	4.520.400
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	155.758	153.608	248.800	246.000	246.000	246.000
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	95.884	95.884	95.800	0	0	0
Summe	3.529.640	3.525.898	4.964.900	4.972.200	4.857.300	4.766.400
Summe je Einwohner*in	59	59	84	84	82	80
	2021	2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	(vorl. Ergebnis)	(vorl. Ergebnis)				
	Abschreibungen	Abschreibungen	Abschreibungen	Abschreibungen	Abschreibungen	Abschreibungen
	1	2	3	4	5	6
(in EUR)						
Immaterielle Vermögensgegenstände	178.986	169.928	421.600	415.700	443.000	456.400
Unbebaute und bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte sowie auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.287.245	2.278.326	3.395.500	3.591.500	3.618.800	3.572.700
Infrastrukturvermögen	4.877.036	4.842.700	6.446.200	6.483.400	6.311.000	6.223.400
Sonstige planmäßige Abschreibungen	2.009.397	2.168.333	2.424.400	2.143.200	2.336.200	2.908.400
Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
Summe	9.352.663	9.459.287	12.687.700	12.633.800	12.709.000	13.160.900
Summe je Einwohner*in	158	159	214	213	214	222

3.3.2.3 Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen sowie -auszahlungen

Die folgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie der Kreis- und Gewerbesteuerumlage im Finanzplanungszeitraum.

lfd. Nr.		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		Kreisumlage		Sonstige (Gewerbesteuerumlage)	
		Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen
		1	2	3	4	5	8
in EUR							
1	Entwicklung in Haushaltsvorjahren						
1.1	2021 (vorl. Ergebnis)	27.479.204	25.564.421	30.078.114	30.078.114	2.133.019	2.027.249
1.2	2022 (vorl. Ergebnis)	17.164.850	18.229.707	33.428.654	33.428.654	2.483.823	2.747.340
2	Ansatz 2023	20.898.500	20.757.100	37.030.500	37.030.500	3.705.800	3.705.800
2.1	Ansatz des Haushaltsjahres je Einwohner*in	352,23	349,85	624,12	624,12	62,46	62,46
3	Ansatz 2024	32.597.700	32.580.000	37.809.000	37.809.000	2.800.000	2.800.000
3.1	Ansatz des Haushaltsjahres je Einwohner*in	549,42	549,12	637,24	637,24	47,19	47,19
4	Ansätze der Haushaltsfolgejahre						
4.1	2025	33.155.700	33.008.000	43.568.300	43.568.300	2.841.100	2.841.100
4.2	2026	20.571.700	20.457.300	43.183.400	43.183.400	2.882.300	2.882.300

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke werden in erster Linie an verbundene Unternehmen und an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, gezahlt. Ebenso sind hier Zahlungen an den Eigenbetrieb Hanse-Kinder und die Städtebaulichen Sondervermögen eingeplant. Im Subventionsbericht unter 3.4.2 folgen nähere Angaben zu den Zuwendungsempfängern sowie zur Zuwendungshöhe.

Die Kreisumlage ist mit 46,5 % der Finanzkraft im Sinne des § 16 Abs. 7 FAG M-V berechnet worden. Demnach ergibt sich die „Finanzkraft einer Gemeinde aus der Summe der Schlüsselzuweisung und der Steuerkraftmesszahl abzüglich der Finanzausgleichsumlage“. In die Steuerkraftmesszahl fließen die Steuereinnahmen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald anteilig ein, sodass aus den positiven Vorjahresergebnissen bei gleichbleibendem Umlagesatz eine entsprechende Erhöhung der Kreisumlage resultiert. Im Finanzplanzeitraum führt dies zu einer Steigerung um mehr als 6.000 TEUR.

Aufgrund der Annahme, dass die Steuereinnahmen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald auch in den nächsten Jahren konstant steigen, erhöht sich auch die zu zahlende Gewerbesteuerumlage.

3.3.2.4 Zuwendungen an Fraktionen

Die Fraktionen erhalten Zuwendungen in folgender Höhe:

Ifd. Nr.	Fraktion	2021 (vorl. Ergebnis)		2022 (vorl. Ergebnis)		2023 (Plan)		2024 (Plan)				2025 (Plan)		2026 (Plan)	
		Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	I. Halbjahr Aufwendungen	I. Halbjahr Auszahlungen	II. Halbjahr Aufwendungen	II. Halbjahr Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		in EUR													
1	Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN	42.995,47	42.995,47	39.648,36	39.648,36	43.500,00	43.500,00	22.000,00	22.000,00						
2	DIE LINKE und PARTEI MENSCH UMWELT TIERSCHUTZ	36.619,65	36.619,65	38.747,41	38.747,41	46.000,00	46.000,00	22.200,00	22.200,00						
3	CDU	38.141,24	38.141,24	40.473,37	40.473,37	41.000,00	41.000,00	18.800,00	18.800,00						
4	BG/FDP/KfV	23.673,64	23.673,64	17.894,26	17.894,26	24.000,00	24.000,00	11.300,00	11.300,00						
5	SPD	20.531,32	20.531,32	17.734,46	17.734,46	22.000,00	22.000,00	10.700,00	10.700,00						
6	AfD in der Greifswalder Bürgerschaft	18.758,56	18.758,56	22.696,01	22.696,01	25.500,00	25.500,00	12.300,00	12.300,00						
Summe		180.719,88	180.719,88	177.193,87	177.193,87	202.000,00	202.000,00	97.300,00	97.300,00	104.700,00	104.700,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00

Aufgrund der Kommunalwahl im Jahr 2024 kann die Aufteilung der Zuwendungen je Fraktion für die Jahre 2024 ff. nicht erfolgen. Die Zusammensetzung der Bürgerschaft ist nicht vorhersagbar.

Derzeit arbeiten 38 Mitglieder der Bürgerschaft in Fraktionen; es gibt fünf Einzelmitglieder.

Die Zuwendungen setzen sich gem. § 18 der Hauptsatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald aus einem Betrag pro Fraktionsmitglied für die Durchführung der Geschäftstätigkeiten der Fraktionen sowie aus einer Personalkostenausstattung zusammen.

Grundlage für die Planzahlen sind die derzeitigen personellen Konstellationen der Fraktionen.

Neben den oben genannten Geldleistungen können die Fraktionen geldwerte Leistungen durch die Bereitstellung von Räumen für die Durchführung von Fraktionssitzungen erhalten.

Es ist nicht absehbar, ob die Leistungen der oben aufgeführten oder anderer Fraktionen in den nächsten Jahren ebenfalls in Anspruch genommen werden und falls ja, in welchem Umfang.

3.3.2.5 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen

In die Darstellung der Zinsaufwendungen und -auszahlungen sowie der sonstigen Finanzaufwendungen und -auszahlungen fließen die Zinsen der Investitionskredite und des Kassenkredits, die Verzinsung der Gewerbesteuererstattungen, die Verlustübernahmen für die städtischen Eigenbetriebe und zu erstattende Vorteilsausgleiche an die Städtebaulichen Sondervermögen.

Darlehenszinsen für Investitions- und Kassenkredite

Die Zinsentwicklung wird von der Europäischen Zentralbank und von den Anleihemärkten bestimmt. Die Zinsen bewegen sich bei allen Laufzeiten auf einem steigenden Niveau. Aus der Kreditermächtigung für das Jahr 2021 wird in Kürze ein Investitionskredit in Höhe von 16 Mio. EUR aufgenommen, welcher neben den geplanten Neuaufnahmen mit Zinsen und Tilgung berücksichtigt wurde. Die Planung der Aufnahme neuer Kredite erfolgt ab dem Haushaltsjahr 2023 mit 3,5 % Zinsen und 1 % anfänglicher Tilgung.

Verzinsung Gewerbesteuer

Der Planansatz aus den Vorjahren wurde dem neuen Zinssatz angepasst fortgeschrieben. Die Verzinsung von Steuernachforderungen erfolgt gemäß § 233 a AO i. V. m. § 238 AO mit 0,15 % pro Monat bzw. 1,8 % pro Jahr.

Finanzaufwendungen Sondervermögen mit Sonderrechnung

Hier werden der Verlustausgleich für den städtischen Eigenbetrieb Seesportzentrum Greif und an die Städtebaulichen Sondervermögen zu zahlende Vorteilsausgleiche bei nicht sachgerechter Verwendung der Städtebaulichen Mittel geplant. Aufgrund der Abrechnungen der Vorjahre wird in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 mit erhöhten Aufwendungen/Auszahlungen gerechnet.

Sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen

Hier sind Zinsen für Streitverfahren geplant.

Die folgende Übersicht zeigt die Entwicklung der wichtigsten Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen/-auszahlungen im Finanzplanungszeitraum.

Zins- und sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen

lfd. Nr.		Bankzinsen für Investitions- und Liquiditätskredite		Sonstige Zinsaufwendungen/ -auszahlungen - Verzinsung Gewerbesteuer		Finanzaufwendungen/ -auszahlungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung		Finanzaufwendungen/ -auszahlungen an Beteiligungen		Sonstige Finanzaufwendungen/ -auszahlungen	
		Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen
		(in EUR)									
1	Entwicklung in Haushaltsvorjahren										
1.1	2019 (vorl. Ergebnis)	129.852	150.206	35.583	32.187	314.891	280.043	0	0	406.952	34.059
1.2	2020 (vorl. Ergebnis)	124.845	125.884	67.562	70.600	781.352	515.300	0	0	451.644	100.961
1.3	2021 (vorl. Ergebnis)	120.388	121.427	56.385	56.607	314.238	580.289	0	0	88.032	95.465
1.4	2022 (vorl. Ergebnis)	73.688	60.702	0	157	298.000	298.000	0	0	36.444	42.222
2	Ansatz 2023	1.338.700	1.338.700	200.000	200.000	1.927.400	1.927.400	0	0	200	200
2.1	Ansatz 2023 je Einwohner*in	22,56	22,56	3,37	3,37	32,48	32,48	0	0	0,00	0,00
3	Ansatz 2024	3.832.800	3.832.800	200.000	200.000	906.000	906.000	0	0	200	200
3.1	Ansatz 2024 je Einwohner*in	64,60	64,60	3,37	3,37	15,27	15,27	0	0	0,00	0,00
4	Ansätze der Haushaltsfolgejahre										
4.1	2025	5.791.200	5.791.200	200.000	200.000	463.000	463.000	0	0	200	200
4.2	2026	7.366.500	7.366.500	200.000	200.000	665.000	665.000	0	0	200	200

3.3.3 Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie Darstellung der sich daraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der Haushaltsfolgejahre

Im Finanzplanzeitraum stellen sich die Investitionsein- und -auszahlungen, wie folgt, dar:

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Investitionszuwendungen	9.747.700	6.429.200	6.558.500	5.241.400
Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.095.000	570.900	315.200	230.000
Einzahlungen aus Sachanlagen	1.806.600	17.000	12.000	12.000
Sonstige	3.190.400	252.000	12.000	12.000
Summe Einzahlungen	15.839.700	7.269.100	6.897.700	5.495.400
Auszahlungen für Anlagevermögen	57.276.500	50.040.200	66.752.100	45.870.800
Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	1.237.000	1.584.900	2.893.500	2.550.400
Sonstige Investitionsauszahlungen	1.183.500	1.273.500	800.000	800.000
Summe Auszahlungen	59.697.000	52.898.600	70.445.600	49.221.200
Finanzierungsbedarf	-43.857.300	-45.629.500	-63.547.900	-43.725.800

Der Universitäts- und Hansestadt Greifswald steht ein anspruchsvolles Investitionsprogramm bevor. Zeitliche Verschiebungen, Energiekostensteigerungen, Materialkostensteigerungen, zum Teil erheblich vom Geplanten abweichende Angebote und weitere schwierige Verhältnisse führen dazu, dass bis 2026 insgesamt ein Investitionsvolumen ca. 232,3 Mio. EUR veranschlagt werden soll. Dem gegenüber stehen investive Einzahlungen in Höhe von 35,5 Mio. EUR. Die Lücke zwischen den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ist durch die Aufnahme von Investitionskrediten zu schließen, sofern eine Finanzierung aus allgemeinen Deckungsmitteln nicht möglich oder wirtschaftlich unzweckmäßig ist. Es ergibt sich ein Kreditbedarf für

- 2023 in Höhe von 43.857 Mio. EUR
- 2024 in Höhe von 45.629 Mio. EUR
- 2025 in Höhe von 63.547 Mio. EUR
- 2026 in Höhe von 43.725 Mio. EUR

Gemäß § 52 Abs. 2 Satz 2 KV M-V bedarf dies im Rahmen der Haushaltssatzung der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde für die Kredite.

Herausragende Projekte für die Stadt sind die Errichtung des inklusiven Schulzentrums, die Sanierung des Theaters, der Neubau der Sporthallen II und III, die Modernisierung und Konzentration des Bauhofes, diverse Straßenbaumaßnahmen sowie perspektivisch der Neubau des Humboldt-Gymnasiums.

Das „Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie“ (Z4LP), eine der bisher größten Investitionsmaßnahmen der vergangenen Finanzplanungszeiträume, wird voraussichtlich Anfang 2023 fertiggestellt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf rund 41,3 Mio. EUR, wovon bis 2022 insgesamt 36,5 Mio. EUR zur Auszahlung gelangt sind. In 2023 sollen aus Ermächtigungsübertragungen aus den Vorjahren ca. 4,4 Mio. EUR ausgezahlt werden. Darüber hinaus sind in 2023 letzte Auszahlungen in Höhe von 400 TEUR eingeplant. Anzumerken ist, dass in der Investitionsübersicht und dem Investitionsprogramm die Ermächtigungsübertragung von 2021 nach 2022 sowie überplanmäßige

Ausgaben von insgesamt 14,2 Mio. EUR nicht in den Auszahlungen 2022 enthalten sind und damit die Gesamtauszahlungen nicht korrekt dargestellt werden. Zudem wurde während der feierlichen Eröffnung des Z4LP ein geänderter Fördermittelbescheid überreicht, der 2,6 Mio. EUR über den bisher in der Planung berücksichtigten Fördermitteln liegt. Zu diesem Zeitpunkt war die Beschlussfassung zum Haushalt 2023/2024 jedoch bereits erfolgt, sodass diese nicht in der Planung berücksichtigt werden konnten. Zudem ist nicht gewiss, in welchem Jahr mit der Zahlung gerechnet werden kann.

Die Errichtung des **inklusiven Schulzentrums** erstreckt sich über zwei Bauabschnitte. Der erste Bauabschnitt besteht aus Grundschule, Hort, Sporthalle und Außenanlagen; im zweiten Bauabschnitt soll die Regionalschule errichtet werden. Es wird angestrebt, beide Bauabschnitte zeitgleich zu errichten, sodass eine Fertigstellung des gesamten Schulkomplexes für das Schuljahr 2026/2027 avisiert ist. Gemäß Beschluss BV-V/07/0692 „Bestätigung Planung, Kosten und weiteres Verfahren Schulzentrum Am Ellernholzteich“ soll die Maßnahme insgesamt maximal ein Investitionsvolumen von 80,0 Mio. EUR umfassen. Dieser Betrag setzt sich zusammen aus:

- 13,77 Mio. EUR für die Grundschule,
- 8,98 Mio. EUR für den Hort,
- 11,55 Mio. EUR für die Sporthalle und Außenanlagen des Grundschulteils,
- 36,40 Mio. EUR für die Regionalschule einschließl. Anteile Sporthalle und Außenanlagen sowie
- 9,30 Mio. EUR Sicherheitszuschlag.

Der erste Bauabschnitt wird im Rahmen der Städtebauförderung im Städtebaulichen Sondervermögen 161 finanziert; im Kernhaushalt sind die Komplementäranteile und die nicht förderfähigen Kosten dargestellt.

Im zweiten Bauabschnitt soll die Regionalschule errichtet werden, die aus dem Kernhaushalt finanziert wird. Die Baukosten für diesen Teil der Baumaßnahme wurden im Finanzplanungszeitraum mit rund 41,24 Mio. EUR veranschlagt. Es ist angedacht, den Regionalschulenteil anteilig aus EFRE-Mitteln zu finanzieren; in der Planung wird dabei von einer 30%igen Förderung ausgegangen. Zu erläutern ist, dass in der Investitionsübersicht und dem Investitionsprogramm die Ermächtigungsübertragung von 2021 nach 2022 und eine überplanmäßige Ausgabe von insgesamt 1,02 Mio. EUR nicht enthalten sind.

Die Sanierung des **Theaters** wird im Rahmen der Städtebauförderung ebenfalls im Städtebaulichen Sondervermögen 161 realisiert. Die geplanten Gesamtkosten für die Sanierung belaufen sich derzeit auf insgesamt ca. 75,0 Mio. EUR. Im Kernhaushalt sind die nicht förderfähigen Kosten in Höhe von ca. 41,3 Mio. EUR und entsprechende Komplementäranteile eingeplant. Die in der Investitionsübersicht und dem Investitionsprogramm dargestellten Gesamtauszahlungen enthalten nicht die Ermächtigungsübertragung von 2021 nach 2022 in Höhe von 3,0 Mio. EUR. Außerdem werden aus technischen Gründen die Ergebnisse bis einschließlich 2021 in Höhe von 1,2 Mio. EUR nicht ausgewiesen.

Mit dem Beginn des Haushaltsjahres 2023 soll mit den Neubaumaßnahmen für die **Sporthalle 2** (Fischerschule) und **Sporthalle 3** (Puschkinring) begonnen werden. Um die Flächen für die geplanten modernen 3-Feld-Sporthallen zu schaffen, wurde die Sporthalle 3 bereits vollständig abgerissen; das Bestandsgebäude der Sporthalle II wird im Haushaltsjahr 2023 folgen. Mithilfe von Städtebaufördermitteln sollen die Funktionsbauten aus den Sondervermögen „Schönwalde I – SSV 193“ und „SOS-Schönwalde II – SSV 199“ finanziert werden. Die nicht förderfähigen Kosten belaufen sich für den Kernhaushalt im Finanzplanzeitraum auf insgesamt ca. 16,0 Mio. EUR. Davon entfallen ca. 7,7 Mio. EUR auf die Sporthalle 2 und ca. 8,3 Mio. EUR auf die Sporthalle 3. Es wird von einem Gesamtinvestitionsvolumen in Höhe von 24,6 Mio. EUR ausgegangen. Angemerkt wird, dass in der Investitionsübersicht und dem Investitionsprogramm sowohl die überplanmäßigen Auszahlungen für die Sporthalle 2 in Höhe von 1,7 Mio. EUR als auch die überplanmäßigen Auszahlungen für die Sporthalle 3 in Höhe von 3,0 Mio. EUR nicht enthalten sind.

Des Weiteren ist die Zentralisierung und Modernisierung des städtischen **Bauhofs** geplant. Insgesamt wird von geplanten Kosten ohne aktivierbare Eigenleistungen von 17,5 Mio. EUR ausgegangen. Davon sind im Haushaltsjahr 2023 für weitere Planungen 396,4 TEUR, 2025 für die Realisierung 7,8 Mio. EUR und im Haushaltsjahr 2026 weitere 7,7 Mio. EUR veranschlagt. Mit der Fertigstellung wird im Jahr 2026 gerechnet. Es wird darauf hingewiesen, dass überplanmäßige und außerplanmäßige Auszahlungen von insgesamt 324,9 TEUR nicht in der Investitionsübersicht und dem Investitionsprogramm ausgewiesen werden.

Perspektivisch wird eine finanziell bedeutsame Baumaßnahme im Ortsteil Schönwalde II begonnen: der Neubau des **Alexander-von-Humboldt-Gymnasiums**. Das Gebäude entspricht nicht mehr den heutigen Anforderungen, sodass gemeinsam mit dem Landkreis Vorpommern-Greifswald ein Fahrplan für diese Baumaßnahme entwickelt wurde. Das derzeit geplante Gesamtinvestitionsvolumen umfasst 65,0 Mio. EUR. Ein erheblicher Anteil der Investitionskosten soll aus Fördermitteln finanziert werden. Die Planung für den Neubau soll voraussichtlich im Jahr 2024 begonnen werden, die Fertigstellung ist für das Schuljahr 2029/2030 avisiert.

Innerhalb des Finanzplanzeitraumes soll mit dem **Digitalen Innovationszentrum „Alte Mensa“** die regionale und überregionale Kooperation zwischen Wirtschaft, Wissenschaft, Verwaltung und weiteren Bereichen weiterentwickelt werden. Geplant ist, dass die für die Maßnahme zur Verfügung gestellten Fördermittel in Höhe von voraussichtlich 16,2 Mio. EUR seitens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald in voller Höhe an die WITENO GmbH weitergeleitet werden, die den Eigenanteil in Höhe von voraussichtlich 10 % trägt. Anzumerken ist, dass in der Investitionsübersicht und dem Investitionsprogramm die Ermächtigungsübertragung von 2021 nach 2022 und eine überplanmäßige und außerplanmäßige Ausgaben von insgesamt 1,5 Mio. EUR nicht in den Auszahlungen 2022 enthalten sind und damit die Gesamtauszahlungen nicht korrekt dargestellt werden.

Neben den genannten Hochbaumaßnahmen sind im Tiefbau Erschließungsmaßnahmen, wie z. B. der B-Pläne 118, 114 und 13, sowie Straßenausbaumaßnahmen, z. B. Verlängerte Herrenhufenstraße, Ernst-Thälmann-Ring 3. BA, Tallinner Straße, Gedser Ring, Heinrich-Heine-Straße 3. BA und die Umrüstung städtischer Beleuchtungsanlagen auf LED, geplant. Die Tiefbaumaßnahmen erzeugen im Finanzplanzeitraum Investitionsauszahlungen in Höhe von rund 12,92 Mio. EUR und Investitionseinzahlungen in Höhe von rund 4,21 Mio. EUR.

Für das stadteigene **Segelschulschiff Greif** ist im Eigenbetrieb Seesportzentrum eine umfangreiche Sanierung und Modernisierung geplant. Insgesamt belaufen sich die Kosten auf ca. 4,6 Mio. EUR und können zu einem Großteil aus Fördergeldern finanziert werden. Im Kernhaushalt werden für das Haushaltsjahr 2023 zusätzliche 950 TEUR eingestellt. Somit beteiligt sich die Stadt an den Sanierungskosten in Form eines Investitionszuschusses von insgesamt ca. 1,8 Mio. EUR. Zu erläutern ist, dass in der Investitionsübersicht und dem Investitionsprogramm die Ermächtigungsübertragung von 2021 nach 2022 von 756 TEUR nicht enthalten ist.

Aus technischen Gründen sind in der Investitionsübersicht die Zuführungen zum laufenden Bereich der Infrastrukturpauschale nicht dargestellt. Im Investitionsprogramm sind diese erfasst. Alle weiteren geplanten Investitionen sind in den jeweiligen Teilhaushalten sowie im Investitionsprogramm dargestellt.

3.3.4 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik) ¹	Planungs-daten 2024	Planungs-daten 2025	Planungs-daten 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in EUR			
	1	2	3	4
im Haushaltsjahr 2023				
12602-M00015 Feuerwehrgerätehaus Riems Interim	475.000	0	0	0
21106-M00002 Neubau Inklusives Schulzentrum	14.891.300	2.872.800	0	0
21702-M00009 Neubau Humboldt-Gymnasium	1.601.000	2.269.000	2.505.000	3.786.000
28101-M00008 Erweiterung Parkgelände (B-Plan 9 - An der Klosterruine)	175.000	0	0	0
54100-M12030 Ausbau Heinrich-Heine- Straße	435.000	0	0	0
im Haushaltsjahr 2024				
11403-M00014 Neubau und Konzentration Bauhof	0	7.775.000	3.370.000	0
12601-M00030 Fahrzeuge und Zusatzgeräte über 10.000 EUR	0	900.000	0	0
21106-M00002 Neubau Inklusives Schulzentrum	0	9.368.900	341.200	0
21106-M00003 EDV-Ausstattung	0	46.600	0	0
Summe	17.577.300	23.232.300	6.216.200	3.786.000

¹ Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden. Die Maßnahmen, für die die Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt worden sind, sind anzugeben.

3.3.5 Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie der Kassenkredite

Gemäß § 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik M-V ist dem Haushaltsplan eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie der Kassenkredite als Anlage beizufügen.

Die folgende Aufstellung zeigt die Entwicklung der Kredite sowie der zu zahlenden Zinsen in den Haushaltsvorjahren, im Haushaltsjahr sowie im Finanzplanzeitraum:

lfd. Nr.		Investitionskredite		Kassen- kredite	Insgesamt	
		Zinsen	Tilgung	Zinsen	Schuldenstand per 31.12. des Haushaltsjahres	Pro-Kopf- Verschuldung zum Ende des Jahres
		1	2	3	4	5
		(in EUR)				
1	Entwicklung in Haushaltsvorjahren					
1.1	2020 (vorläufiges Ergebnis)	139.932	2.493.537	0	36.600.325	616,35
1.2	2021 (vorläufiges Ergebnis)	120.380	2.496.389	8	34.103.936	575,77
1.3	2022 (vorläufiges Ergebnis)	97.950	2.320.007	0	31.783.929	536,60
2	Ansatz 2023	1.288.700	2.755.600	50.000	88.885.629	1.500,64
2.1	Ansatz 2023 je Einwohner*in	21,76	46,52	0,84	1.500,64	
3	Ansatz 2024	3.782.800	3.349.300	50.000	131.165.829	2.214,44
3.1	Ansatz 2024 je Einwohner*in	63,86	56,55	0,84	2.214,44	
4	Ansätze der Haushaltsfolgejahre					
4.1	2025	5.741.200	3.871.300	50.000	190.842.429	3.221,95
4.2	2026	7.316.500	4.405.200	50.000	230.163.029	3.885,79

Der Schuldenstand 2023 ff. berücksichtigt die Kreditaufnahme aus der Kreditermächtigung 2021 in Höhe von 16 Mio. EUR.

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

2021

Für das Jahr 2021 wurden vom Ministerium für Inneres und Europa Kreditaufnahmen in Höhe von 16 Mio. EUR genehmigt. Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald wird aufgrund der Haushaltslage und der schleppenden Entwicklung bei den Investitionen diesen Investitionskredit aus der Kreditermächtigung 2021 erst 2023 aufnehmen. Der Darlehensvertrag liegt noch nicht vor.

Der Schuldenstand per 31.12.2021 betrug 34.104 TEUR.

2022

Für das Jahr 2022 wurden vom Ministerium für Inneres und Europa die vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zurückgestellt und auch nicht nachträglich nochmals beantragt.

Der Schuldenstand per 31.12.2022 beträgt 31.784 TEUR.

2023/2024

Im Jahr 2023 sind Kreditneuaufnahmen in Höhe von 43.857,3 TEUR geplant. Zusätzlich stehen aus der Kreditermächtigung für das Jahr 2021 noch 16 Mio. EUR zur Finanzierung der per Ermächtigung übertragenen Maßnahmen zur Verfügung. Diese Kreditaufnahme wird in Kürze abgeschlossen. Für das Haushaltsjahr 2024 ist eine Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 45.629,5 TEUR geplant. Aufgrund der geplanten Kreditneuaufnahmen und der aktuellen Zinsentwicklung kommt es zu steigenden Auszahlungen für Zinsen und Tilgung. Sondertilgungen von Investitionskrediten sind nicht vorgesehen.

Die größten Investitionsvorhaben sind der Neubau des inklusiven Schulzentrums mit Sporthalle und Hort, die Konzentration und Modernisierung des Bauhofes, der Neubau und die Ausstattung der Sporthalle II und III, der Neubau des Alexander-von-Humboldt-Gymnasiums sowie die Erschließung der B-Pläne 114 und 118. Die Komplettsanierung des Theaters wird ab dem Jahr 2024 in der Planung berücksichtigt.

Dieses ambitionierte Investitionsprogramm hat die Aufnahme von erheblichen Investitionskrediten zur Folge und wird den Haushalt der Stadt in den kommenden Jahrzehnten mit erhöhten Zins- und Tilgungsleistungen belasten.

Der Schuldenstand aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wird voraussichtlich zum

31.12.2023	88.885.629 EUR
31.12.2024	131.165.829 EUR

betragen.

2025/2026

Für das Haushaltsjahr 2025 sind Neuaufnahmen von Investitionskrediten in Höhe von 63.547,9 TEUR und für das Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 43.725,8 TEUR geplant.

Der Schuldenstand aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen entwickelt sich im Finanzplanzeitraum voraussichtlich, wie folgt:

31.12.2025	190.842.429 EUR
31.12.2026	230.163.029 EUR

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

2023							
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung			Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	
			a) planmäßig				Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung
			b) Umschuldung c) außerplanmäßig				
in EUR							
		1	2	3	4		
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	31.783.929	a)	2.755.600	58.879.400*	88.885.629	
			b)		b)		
			c)				
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	a)		a)	0	
			b)		b)		
			c)				
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0	XXXXXXXXXX			0	
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen	0				0	
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)		31.783.929	XXXXXXXXXX			88.885.629	

* Hier enthalten ist die Kreditaufnahme in Höhe von 16 Mio. EUR aus der Kreditermächtigung 2021.

2024							
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Tilgung			Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024	
			a) planmäßig				Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung
			b) Umschuldung c) außerplanmäßig				
in EUR							
		1	2	3	4		
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	88.885.629	a)	3.349.300	a) 45.629.500	131.165.829	
			b)		b)		
			c)				
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	a)		a)	0	
			b)		b)		
			c)				
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0	XXXXXXXXXX			0	
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen	0				0	
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)		88.885.629	XXXXXXXXXX			131.165.829	

3.3.6 Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (Muster 5 b)

lfd. Nr.		vorl. Ergebnisse 2021	vorl. Ergebnisse 2022	Ermächtigungsübertragungen nach 2023	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
1	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	23.588.112	18.701.712		10.258.507	405.000	405.000	405.000
2	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0	0		0	-29.541.216	-52.381.216	-84.070.216
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	23.588.112	18.701.712		10.258.507	-29.136.216	-51.976.216	-83.665.216
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	21.355.530	23.896.549		17.400.260	8.795.060	-14.044.940	-45.733.940
5	+ Korrektur des Vortrages							
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	2.541.019	-3.469.152	-3.027.137	-8.605.200	-22.840.000	-31.689.000	-26.120.800
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	23.896.549	20.427.397		8.795.060	-14.044.940	-45.733.940	-71.854.740
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	2.499.173	-4.875.720		-37.841.436	-37.841.436	-37.841.436	-37.841.436
9	+ Korrektur des Vortrages							
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-7.374.893	-5.203.330	-43.762.386	-43.857.300	-45.629.500	-63.547.900	-43.725.800
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0	0	16.000.000	43.857.300	45.629.500	63.547.900	43.725.800
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-4.875.720	-10.079.050		-37.841.436	-37.841.436	-37.841.436	-37.841.436
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-266.591	-319.117		-89.840	-89.840	-89.840	-89.840
14	+ Korrektur des Vortrages							
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	-52.526	229.277		0	0	0	0
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-319.117	-89.840		-89.840	-89.840	-89.840	-89.840
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	18.701.712	10.258.507		-29.136.216	-51.976.216	-83.665.216	-109.786.016

3.3.7 Übersicht über die kreditähnlichen Rechtsgeschäfte

Gemäß § 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik M-V sind die kreditähnlichen Rechtsgeschäfte in der Haushaltsplanung darzustellen. In der Universitäts- und Hansestadt Greifswald werden hier Darlehen für Grundstückskaufpreisforderungen sowie Tilgungsdarlehen gem. § 154 BauGB berücksichtigt.

Diese entwickeln sich, wie folgt:

01.01.2023 in EUR	01.01.2024 in EUR	01.01.2025 in EUR	01.01.2026 in EUR
150.583	147.146	143.567	139.839

Der Bestand zum 01.01.2026 ergibt sich, wie folgt:

voraussichtlicher Bestand 01.01.2023	150.583 EUR
Tilgung Darlehen Kaufpreiszahlung	3.343 EUR
Tilgung gem. § 154 BauGB	94 EUR
Bestand 01.01.2024	147.146 EUR
Tilgung Darlehen Kaufpreiszahlung	3.485 EUR
Tilgung gem. § 154 BauGB	94 EUR
Bestand 01.01.2025	143.567 EUR
Tilgung Darlehen Kaufpreiszahlung	3.634 EUR
Tilgung gem. § 154 BauGB	94 EUR
Bestand 01.01.2026	139.839 EUR

3.3.8 Übersicht über die Entwicklung der Sonderposten

Ifd. Nr.	Art	Restbuchwert zum 31.12.2022 (vorl. Ergebnis)	Restbuchwert zum 31.12.2023 (Plan)	Restbuchwert zum 31.12.2024 (Plan)
		1	2	3
1	Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen	100.751.200	118.931.800	114.395.500
2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.352.700	5.284.300	5.038.300
3	Sonderposten aus Anzahlungen	21.602.600	7.008.100	10.748.000
3.1	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	19.329.000	5.819.800	8.988.800
3.2	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.273.600	1.188.300	1.759.200
3.3	Anzahlungen auf Sonderposten aus öffentlich-rechtlichen Beiträgen	-	-	-
4	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	327.100	231.300	231.300
5	Sonderposten mit Rücklagenanteil	-	-	-
6	Sonstige Sonderposten	-	-	-
	Summe	126.033.600	131.455.500	130.413.100

3.3.9 Voraussichtlicher Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres

Der Jahresabschluss der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für das Haushaltsjahr 2019 wurde vom Rechnungsprüfungsamt geprüft und befindet sich in der Beschlussfassung (20.04.2023). Hinsichtlich der voraussichtlichen Anfangs- und Endbestände für die Rückstellungen für die Haushaltsfolgejahre können aufgrund der noch ausstehenden Jahresabschlüsse 2020 ff. nur bedingt Angaben gemacht werden.

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Für die aktiven Beamt*innen und die Versorgungsempfänger*innen werden jährliche Zuführungen und Inanspruchnahmen der Pensions- und Beihilferückstellungen geplant. Die Beträge setzen sich, wie folgt, zusammen:

	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Inanspruchnahme	51111000	Pensionsrückstellungen	216.100	225.800
Zuführungen	50711000	Pensionsrückstellungen	699.300	726.800
Auflösungen	46614100	Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	0	0
			483.200	501.000

Inanspruchnahme	51112000	Beihilferückstellungen	43.300	45.400
Zuführungen	50712000	Beihilferückstellungen	140.500	146.000
Auflösungen	46614200	Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	0	0
			97.200	100.600

Rückstellungen für die Nachversicherung von Beamtenanwärter*innen für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 sind zum derzeitigen Stand nicht geplant.

Steuerrückstellungen

Steuerrückstellungen sind für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 nicht geplant.

Sonstige Rückstellungen

Unterjährige Bildungen, Inanspruchnahmen und Auflösungen von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung, sonstige Aufwendungen, Fördermittelrückzahlungen sowie für die Sanierung von Altlasten werden nach dem derzeitigen Stand nicht geplant.

Für die Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien sind in Höhe der geplanten Aufwendungen die Inanspruchnahmen und der Differenzbetrag (Rückstellung abzüglich Inanspruchnahme) als ertragswirksame Auflösung berücksichtigt.

Rückstellungen für Altersteilzeit und Leistungszulagen werden in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald nicht geplant. Im Zuge des jeweiligen Jahresabschlusses wird hier die entsprechende Höhe festgestellt sowie die Auflösung und Zuführung gebucht.

Grundsätzlich werden die Veränderungen vorhandener Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren nach erfolgten Jahresabschlüssen in Abhängigkeit zum Verfahrensstand unterjährig gebucht. Der Zeitpunkt einer Klageerhebung bzw. die Einschätzung eines hinreichenden Klagerisikos bedingen die Bildung neuer Rückstellungen. Dies ergibt sich im Verlauf eines Jahres, sodass für Rückstellungen aus anhängigen Verfahren lediglich eine Planung der Inanspruchnahmen erfolgt.

Gemäß § 35 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V wird in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald auf die Bildung von Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Gleitzeitüberhänge, für Kosten der internen Jahresabschlusserstellung und Jahresabschlussprüfung sowie anderer Rückstellungen, die nicht von wesentlicher Bedeutung für die Vermögens- und Ertragslage der Stadt sind, verzichtet.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres

2023					
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruchnahme/ Auflösung	Zuführung	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in EUR			
		1	2	3	4
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	22.576.500	259.400	839.800	23.156.900
1.2	Pensionsrückstellungen	18.813.400	216.100	699.300	19.296.600
1.3	Beihilferückstellungen	3.763.100	43.300	140.500	3.860.300
1.4	Nachversicherung				
2	Steuerrückstellungen		0	0	
3	Sonstige Rückstellungen	469.100	142.100	0	427.000
3.1	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung				
3.2	Rückstellungen für sonstige Aufwendungen				
3.3	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien	469.100	42.100		427.000
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten				
3.5	Rückstellungen für ausstehenden Urlaub und Gleitzeitüberhänge				
3.6	Rückstellungen für Altersteilzeit				
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren		100.000		
3.8	Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen				
3.9	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen				
3.10	Rückstellungen für Fördermittelrückzahlungen				
3.11	Rückstellungen für LOB				
4	Summe	23.045.600	401.500	839.800	23.583.900

2024					
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruchnahme/ Auflösung	Zuführung	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in EUR			
		1	2	3	4
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	23.156.900	271.200	872.800	23.758.500
1.2	Pensionsrückstellungen	19.296.600	225.800	726.800	19.797.600
1.3	Beihilferückstellungen	3.860.300	45.400	146.000	3.960.900
1.4	Nachversicherung				
2	Steuerrückstellungen		0	0	
3	Sonstige Rückstellungen	427.000	142.100	0	384.900
3.1	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung				
3.2	Rückstellungen für sonstige Aufwendungen				
3.3	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien	427.000	42.100		384.900
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten				
3.5	Rückstellungen für ausstehenden Urlaub und Gleitzeitüberhänge				
3.6	Rückstellungen für Altersteilzeit				
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren		100.000		
3.8	Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen				
3.9	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen				
3.10	Rückstellungen für Fördermittelrückzahlungen				
3.11	Rückstellungen für LOB				
4	Summe	23.583.900	413.300	872.800	24.143.400

3.4 Freiwillige Leistungen und Subventionen

3.4.1 Übersicht über die Aufwendungen und Auszahlungen sowie die selbstfinanzierten Eigenanteile für freiwillige Leistungen

Gemäß § 5 Nr. 11 GemHVO-Doppik M-V werden im Folgenden die Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die sich daraus ergebenden selbstfinanzierten Eigenanteile für freiwillige Leistungen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald dargestellt. Abgebildet sind nur die Produkte, die teilweise oder vollständig freiwillige Leistungen wahrnehmen.

2023															
THH	Produkt	Produktbezeichnung	Anteil der Freiwilligkeit	Erträge	davon freiwillig	Aufwendungen	davon freiwillig	Eigenanteil *	davon freiwillig*	Einzahlungen	davon freiwillig	Auszahlungen	davon freiwillig	Eigenanteil *	davon freiwillig*
in EUR															
01	11101	Verwaltungssteuerung	20%	175.100	35.020	3.033.500	606.700	2.858.400	571.680	55.100	11.020	3.036.500	607.300	2.981.400	596.280
01	11102	Beauftragtenbüro	77%	306.800	235.622	806.900	619.699	500.100	384.077	302.700	232.474	801.300	424.858	498.600	382.925
01	11406	Zentrales Fuhrparkmanagement	100%	0	0	99.000	99.000	99.000	99.000	0	0	98.800	59.000	98.800	98.800
01	12101	Statistik	80%	200	160	62.700	50.160	62.500	50.000	200	160	62.600	71.520	62.400	49.920
01	57100	Kommunale Wirtschaftsförderung	90%	363.500	327.150	1.891.400	1.702.260	1.527.900	1.375.110	25.000	22.500	1.386.300	840.690	1.361.300	1.225.170
01	57101	Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie	100%	68.000	68.000	43.800	43.800	-24.200	-24.200	65.100	65.100	40.000	47.400	-25.100	-25.100
01	57500	Kommunale Tourismusförderung	100%	100	100	802.000	802.000	801.900	801.900	100	100	791.200	631.600	791.100	791.100
04	11401	Immobilienverwaltung	100%	1.456.000	1.456.000	6.511.400	6.511.400	5.055.400	5.055.400	1.108.900	1.108.900	6.094.300	6.955.700	4.985.400	4.985.400
04	11402	Liegenschaften	20%	2.025.700	405.140	790.700	158.140	-1.235.000	-247.000	1.160.200	232.040	725.400	493.700	-434.800	-86.960
04	42401	Sportplatz Dubnaring	30%	6.400	1.916	34.200	10.236	27.800	8.321	1.000	299	18.200	5.268	17.200	5.148
04	42403	Volksstadion	47%	96.200	45.156	371.500	174.382	275.300	129.226	80.400	37.740	257.100	119.509	176.700	82.943
04	42404	Freizeitbad/Schulschwimmen	100%	9.000	9.000	513.200	513.200	504.200	504.200	9.000	9.000	513.000	513.000	504.000	504.000
04	42405	Sportstättenverwaltung	100%	0	0	93.800	93.800	93.800	93.800	0	0	93.800	93.800	93.800	93.800
04	42406	Mehrzweckhalle	24%	20.200	4.798	275.600	65.455	255.400	60.658	11.000	2.613	228.600	54.269	217.600	51.680
04	42407	Sporthalle 1	32%	11.600	3.685	214.600	68.178	203.000	64.493	3.000	953	206.300	42.985	203.300	64.588
04	42408	Sporthalle 2	20%	47.200	9.501	211.200	42.515	164.000	33.013	0	0	44.300	8.596	44.300	8.918
04	42409	Sporthalle 3	29%	41.300	11.886	179.200	51.574	137.900	39.688	0	0	3.100	863	3.100	892
04	42410	Sporthalle 4	58%	29.700	17.193	114.400	66.226	84.700	49.033	27.000	15.630	91.400	52.911	64.400	37.281
04	42411	Sporthalle Feldstraße	81%	3.500	2.838	63.600	51.567	60.100	48.729	3.500	2.838	60.800	49.378	57.300	46.459
04	42412	Arndt-Sporthalle	29%	7.000	2.064	309.800	91.329	302.800	89.265	7.000	2.064	307.600	90.680	300.600	88.617
04	42413	Caspar-David-Friedrich-Sporthalle - alt	32%	10.200	3.240	143.000	45.417	132.800	42.177	2.500	794	49.000	15.594	46.500	14.768
04	42414	Martin-Andersen-Nexö-Sporthalle	27%	2.800	758	80.500	21.791	77.700	21.033	2.800	758	79.200	21.467	76.400	20.681
04	42415	Karl-Krull-Sporthalle	29%	2.800	800	16.500	4.714	13.700	3.914	2.800	800	13.300	3.828	10.500	3.000
04	42416	Käthe-Kollwitz-Sporthalle	15%	2.200	339	50.200	7.746	48.000	7.406	2.200	339	49.100	7.592	46.900	7.237
04	42417	Friedrich-Ludwig-Jahn-Sporthalle	27%	5.000	1.358	64.400	17.491	59.400	16.133	5.000	1.358	63.000	17.138	58.000	15.753
04	42418	Strandbad Eldena	100%	20.800	20.800	129.600	129.600	108.800	108.800	20.800	20.800	127.400	132.700	106.600	106.600
04	42419	Caspar-David-Friedrich-Sporthalle	20%	4.000	800	73.500	14.700	69.500	13.900	4.000	800	70.300	14.040	66.300	13.260
04	42420	Sporthalle am Ellernholz	10%	0	0	300	30	300	30	0	0	0	0	0	0
05	51102	Vermessung	70%	4.000	2.800	458.200	320.740	454.200	317.940	4.000	2.800	454.200	317.940	450.200	315.140
05	51103	Städtebauförderung	100%	469.800	469.800	2.579.600	2.579.600	2.109.800	2.109.800	100.100	100.100	2.460.900	2.460.900	2.360.800	2.360.800
05	52201	Wohnbauförderdarlehen	100%	0	0	23.900	23.900	23.900	23.900	0	0	23.900	23.900	23.900	23.900

2023															
THH	Produkt	Produktbezeichnung	Anteil der Freiwilligkeit	Erträge	davon freiwillig	Aufwendungen	davon freiwillig	Eigenanteil *	davon freiwillig*	Einzahlungen	davon freiwillig	Auszahlungen	davon freiwillig	Eigenanteil *	davon freiwillig*
In EUR															
05	52300	Denkmalschutz und -pflege	10%	13.000	1.300	231.100	23.110	218.100	21.810	13.000	1.300	230.600	23.060	217.600	21.760
05	55400	Naturschutz und Landschaftspflege	20%	157.100	31.420	1.133.400	226.680	976.300	195.260	157.100	31.420	1.128.200	225.640	971.100	194.220
06	11403	Bauhof	10%	9.400	940	5.054.800	505.480	5.045.400	504.540	8.000	800	4.843.300	484.330	4.835.300	483.530
06	25300	Tierpark	100%	700	700	311.200	311.200	310.500	310.500	0	0	300.000	300.000	300.000	300.000
06	54600	Kommunale Parkeinrichtungen	90%	709.300	638.370	356.100	320.490	-353.200	-317.880	709.000	638.100	351.000	315.900	-358.000	-322.200
06	54801	Stadthafen	20%	475.300	95.060	722.500	144.500	247.200	49.440	326.500	65.300	471.100	94.220	144.600	28.920
06	54802	Seehafen Ladebow	20%	315.100	63.020	848.400	169.680	533.300	106.660	252.000	50.400	717.500	143.500	465.500	93.100
06	55100	Öffentliche Grünanlagen mit Freizeitanlagen, Spielflächen und Wasserspiele	65%	42.800	27.820	1.372.500	892.125	1.329.700	864.305	3.000	1.950	1.254.600	815.490	1.251.600	813.540
06	55303	Krematorium	100%	728.500	728.500	706.600	706.600	-21.900	-21.900	728.000	728.000	683.600	683.600	-44.400	-44.400
07	12201	Bürgerservice und Allgemeine Ordnungsaufgaben	1%	601.700	6.017	2.722.700	27.227	2.121.000	21.210	594.700	5.947	2.633.600	26.336	2.038.900	20.389
07	12601	Brandschutz und technische Hilfeleistung Berufsfeuerwehr	1%	645.200	3.226	6.085.400	30.427	5.440.200	27.201	87.200	436	5.333.100	26.666	5.245.900	26.230
07	12603	Kameradschaftskasse	100%	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0
07	35101	Kultur- und Sozialpass	100%	0	0	84.200	84.200	84.200	84.200	0	0	84.200	84.200	84.200	84.200
07	57300	Märkte/Verwaltung kommunaler Veranstaltungsflächen	100%	197.600	197.600	355.500	355.500	157.900	157.900	179.100	179.100	314.200	314.200	135.100	135.100
07	57301	Großveranstaltungen und Dommarkt	100%	10.500	10.500	132.800	132.800	122.300	122.300	10.000	10.000	128.200	128.200	118.200	118.200
09	24100	Schülerbeförderung	100%	0	0	44.000	44.000	44.000	44.000	0	0	44.000	44.000	44.000	44.000
09	25100	Wissenschaftliches Museum	100%	0	0	354.000	354.000	354.000	354.000	0	0	354.000	354.000	354.000	354.000
09	26100	Theater	100%	21.200	21.200	4.806.500	4.806.500	4.785.300	4.785.300	9.600	9.600	4.781.500	4.781.500	4.771.900	4.771.900
09	26200	Musikpflege (ohne Musikschule)	100%	0	0	41.700	41.700	41.700	41.700	0	0	40.700	40.700	40.700	40.700
09	26201	Eldenaer Jazz Evenings	100%	49.200	49.200	66.500	66.500	17.300	17.300	49.000	49.000	66.200	66.200	17.200	17.200
09	26300	Musikschule	100%	560.900	560.900	1.412.600	1.412.600	851.700	851.700	559.600	559.600	1.377.200	1.377.200	817.600	817.600
09	27200	Stadtbibliothek	100%	101.200	101.200	1.505.100	1.505.100	1.403.900	1.403.900	98.600	98.600	1.437.600	1.437.600	1.339.000	1.339.000
09	27300	Förderung der sonstigen Volksbildung	100%	0	0	151.600	151.600	151.600	151.600	0	0	151.600	151.600	151.600	151.600
09	28101	Förderung von Einrichtungen/ Kulturförderung	100%	1.278.600	1.278.600	2.821.500	2.821.500	1.542.900	1.542.900	1.210.500	1.210.500	2.693.800	2.693.800	1.483.300	1.483.300
09	28102	Sozio-kulturelles Zentrum St. Spiritus	100%	166.900	166.900	595.700	595.700	428.800	428.800	144.200	144.200	555.100	555.100	410.900	410.900
09	28103	Kantine St. Spiritus	100%	34.800	34.800	27.100	27.100	27.100	27.100	34.800	34.800	26.200	26.200	-8.600	-8.600
09	31500	Soziale Einrichtungen	100%	1.400	1.400	149.500	149.500	148.100	148.100	8.900	8.900	551.500	551.500	542.600	542.600

2023															
THH	Produkt	Produktbezeichnung	Anteil der Freiwilligkeit	Erträge	davon freiwillig	Aufwendungen	davon freiwillig	Eigenanteil *	davon freiwillig*	Einzahlungen	davon freiwillig	Auszahlungen	davon freiwillig	Eigenanteil *	davon freiwillig*
In EUR															
09	33100	Zuschüsse für Vereine/ Selbsthilfegruppen	100%	0	0	72.200	72.200	72.200	72.200	0	0	72.200	72.200	72.200	72.200
09	36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	1%	0	0	9.967.200	101.051	9.967.200	101.051	0	0	9.962.200	101.000	9.962.200	101.000
09	36301	Schul- und Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	100%	0	0	868.900	868.900	868.900	868.900	0	0	868.900	868.900	868.900	868.900
09	36601	Freizeitzentrum Takt	100%	125.400	125.400	228.900	228.900	103.500	103.500	125.400	125.400	228.900	228.900	103.500	103.500
09	36602	Haus der Straßensozialarbeit	100%	10.500	10.500	5.400	5.400	-5.100	-5.100	10.500	10.500	5.400	5.400	-5.100	-5.100
09	36603	Schönwalder Begegnungszentrum "Schwalbe"	100%	127.900	127.900	244.200	244.200	116.300	116.300	108.800	108.800	178.600	178.600	69.800	69.800
09	36604	Jugendhaus Klex	100%	3.000	3.000	55.900	55.900	52.900	52.900	3.000	3.000	55.900	55.900	52.900	52.900
09	42100	Förderung des Sports	100%	68.600	68.600	273.800	273.800	205.200	205.200	68.600	68.600	261.000	261.000	192.400	192.400
13	12202	Anliegenmanagement und Bußgeldstelle	20%	83.700	16.740	944.200	188.840	860.500	172.100	83.000	16.600	933.800	186.760	850.800	170.160

* Der Eigenanteil ist die Differenz zwischen den Aufwendungen und Erträgen bzw. Auszahlungen und Einzahlungen. Ein negativer Betrag an dieser Stelle weist einen Überschuss im Produkt aus.

2024															
THH	Produkt	Produktbezeichnung	Anteil der Freiwilligkeit	Erträge	davon freiwillig	Aufwendungen	davon freiwillig	Eigenanteil *	davon freiwillig*	Einzahlungen	davon freiwillig	Auszahlungen	davon freiwillig	Eigenanteil *	davon freiwillig*
In EUR															
01	11101	Verwaltungssteuerung	20%	219.200	43.840	3.084.100	616.820	2.864.900	572.980	99.000	19.800	3.078.700	615.740	2.979.700	595.940
01	11102	Beauftragtenbüro	77%	171.500	131.712	790.100	606.797	618.600	475.085	171.000	131.328	789.000	605.952	618.000	474.624
01	11406	Zentrales Fuhrparkmanagement	100%	0	0	104.500	104.500	104.500	104.500	0	0	100.400	100.400	100.400	100.400
01	12101	Statistik	80%	2.700	2.160	74.800	59.840	72.100	57.680	200	160	7.400	5.920	7.200	5.760
01	57100	Kommunale Wirtschaftsförderung	90%	455.400	409.860	2.005.800	1.805.220	1.550.400	1.395.360	15.100	13.590	1.283.400	1.155.060	1.268.300	1.141.470
01	57101	Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie	100%	87.200	87.200	1.300	1.300	-85.900	-85.900	86.800	86.800	0	0	-86.800	-86.800
01	57500	Kommunale Tourismusförderung	100%	100	100	782.000	782.000	781.900	781.900	100	100	771.700	771.700	771.600	771.600
04	11401	Immobilienverwaltung	100%	1.557.800	1.557.800	6.921.900	6.921.900	5.364.100	5.364.100	1.138.900	1.138.900	6.518.000	6.518.000	5.379.100	5.379.100
04	11402	Liegenschaften	20%	1.335.100	267.020	863.000	172.600	-472.100	-94.420	1.311.200	262.240	793.600	158.720	-517.600	-103.520
04	42401	Sportplatz Dubnaring	30%	6.400	1.916	33.500	10.027	27.100	8.111	1.000	299	17.400	5.208	16.400	4.909
04	42403	Volksstadion	47%	96.200	45.156	328.000	153.963	231.800	108.807	80.400	37.740	220.300	103.409	139.900	65.669
04	42404	Freizeitbad/ Schulschwimmen	100%	9.000	9.000	526.200	526.200	517.200	517.200	9.000	9.000	526.000	526.000	517.000	517.000
04	42405	Sportstättenverwaltung	100%	0	0	91.100	91.100	91.100	91.100	0	0	91.100	91.100	91.100	91.100
04	42406	Mehrzweckhalle	24%	19.200	4.560	568.500	135.019	549.300	130.459	10.000	2.375	522.600	124.118	512.600	121.743

2024															
THH	Produkt	Produktbezeichnung	Anteil der Freiwilligkeit	Erträge	davon freiwillig	Aufwendungen	davon freiwillig	Eigenanteil *	davon freiwillig*	Einzahlungen	davon freiwillig	Auszahlungen	davon freiwillig	Eigenanteil *	davon freiwillig*
In EUR															
04	42407	Sporthalle 1	32%	11.600	3.685	137.100	43.557	125.500	39.871	3.000	953	131.100	41.650	128.100	40.697
04	42408	Sporthalle 2	20%	47.200	9.501	172.200	34.664	125.000	25.163	0	0	5.300	1.067	5.300	1.067
04	42409	Sporthalle 3	29%	46.300	13.325	213.700	61.503	167.400	48.178	5.000	1.439	34.100	9.814	29.100	8.375
04	42410	Sporthalle 4	58%	28.700	16.614	312.900	181.138	284.200	164.523	26.000	15.051	289.700	167.707	263.700	152.656
04	42411	Sporthalle Feldstraße	81%	3.500	2.838	48.400	39.243	44.900	36.405	3.500	2.838	45.600	36.972	42.100	34.135
04	42412	Arndt-Sporthalle	29%	6.500	1.916	217.300	64.060	210.800	62.144	6.500	1.916	215.500	63.529	209.000	61.613
04	42413	Caspar-David-Friedrich-Sporthalle - alt	32%	10.200	3.240	392.400	124.626	382.200	121.387	2.500	794	298.400	94.772	295.900	93.978
04	42414	Martin-Andersen-Nexö-Sporthalle	27%	2.800	758	72.000	19.490	69.200	18.732	2.800	758	70.600	19.111	67.800	18.353
04	42415	Karl-Krull-Sporthalle	29%	2.800	800	36.300	10.371	33.500	9.571	2.800	800	33.900	9.685	31.100	8.885
04	42416	Käthe-Kollwitz-Sporthalle	15%	2.200	339	19.600	3.024	17.400	2.685	2.200	339	18.200	2.808	16.000	2.469
04	42417	Friedrich-Ludwig-Jahn-Sporthalle	27%	5.000	1.358	87.700	23.819	82.700	22.461	5.000	1.358	86.300	23.439	81.300	22.081
04	42418	Strandbad Eldena	100%	20.800	20.800	110.400	110.400	89.600	89.600	20.800	20.800	107.700	107.700	86.900	86.900
04	42419	Caspar-David-Friedrich-Sporthalle	20%	4.000	800	69.100	13.820	65.100	13.020	4.000	800	67.600	13.520	63.600	12.720
04	42420	Sporthalle am Ellernholz	10%	0	0	200	20	200	20	0	0	0	0	0	0
05	51102	Vermessung	70%	3.000	2.100	499.300	349.510	496.300	347.410	3.000	2.100	480.100	336.070	477.100	333.970
05	51103	Städtebauförderung	100%	619.000	619.000	748.700	748.700	129.700	129.700	400	400	731.000	731.000	730.600	730.600
05	52201	Wohnbauförderdarlehen	100%	0	0	25.000	25.000	25.000	25.000	0	0	25.000	25.000	25.000	25.000
05	52300	Denkmalschutz und -pflege	10%	13.000	1.300	227.900	22.790	214.900	21.490	13.000	1.300	227.800	22.780	214.800	21.480
05	55400	Naturschutz und Landschaftspflege	20%	129.100	25.820	1.275.900	255.180	1.146.800	229.360	129.100	25.820	1.272.700	254.540	1.143.600	228.720
06	11403	Bauhof	10%	9.400	940	5.271.800	527.180	5.262.400	526.240	8.000	800	5.033.200	503.320	5.025.200	502.520
06	25300	Tierpark	100%	600	600	310.600	310.600	310.000	310.000	0	0	300.000	300.000	300.000	300.000
06	54600	Kommunale Parkeinrichtungen	90%	735.300	661.770	274.700	247.230	-460.600	-414.540	735.000	661.500	255.200	229.680	-479.800	-431.820
06	54801	Stadthafen	20%	291.100	58.220	475.900	95.180	184.800	36.960	176.500	35.300	267.600	53.520	91.100	18.220
06	54802	Seehafen Ladebow	20%	247.100	49.420	691.400	138.280	444.300	88.860	184.000	36.800	560.500	112.100	376.500	75.300
06	55100	Öffentliche Grünanlagen mit Freizeitanlagen, Spielflächen und Wasserspiele	65%	42.800	27.820	1.276.900	829.985	1.234.100	802.165	3.000	1.950	1.148.000	746.200	1.145.000	744.250
06	55303	Krematorium	100%	728.500	728.500	682.400	682.400	-46.100	-46.100	728.000	728.000	672.700	672.700	-55.300	-55.300
07	12201	Bürgerservice und Allgemeine Ordnungsaufgaben	1%	601.700	6.017	2.735.800	27.358	2.134.100	21.341	594.700	5.947	2.698.800	26.988	2.104.100	21.041
07	12601	Brandschutz und technische Hilfeleistung Berufsfeuerwehr	1%	647.500	3.238	6.195.300	30.977	5.547.800	27.739	87.200	436	5.448.400	27.242	5.361.200	26.806
07	12603	Kameradschaftkasse	100%	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0
07	35101	Kultur- und Sozialpass	100%	0	0	85.100	85.100	85.100	85.100	0	0	85.100	85.100	85.100	85.100

2024															
THH	Produkt	Produktbezeichnung	Anteil der Freiwilligkeit	Erträge	davon freiwillig	Aufwendungen	davon freiwillig	Eigenanteil *	davon freiwillig*	Einzahlungen	davon freiwillig	Auszahlungen	davon freiwillig	Eigenanteil *	davon freiwillig*
In EUR															
07	57300	Märkte/Verwaltung kommunaler Veranstaltungsflächen	100%	196.800	196.800	304.700	304.700	107.900	107.900	179.100	179.100	264.300	264.300	85.200	85.200
07	57301	Großveranstaltungen und Dommarkt	100%	10.500	10.500	133.800	133.800	123.300	123.300	10.000	10.000	129.100	129.100	119.100	119.100
09	24100	Schülerbeförderung	100%	0	0	44.000	44.000	44.000	44.000	0	0	44.000	44.000	44.000	44.000
09	25100	Wissenschaftliches Museum	100%	0	0	360.100	360.100	360.100	360.100	0	0	360.100	360.100	360.100	360.100
09	26100	Theater	100%	11.471.300	11.471.300	16.352.600	16.352.600	4.881.300	4.881.300	11.459.700	11.459.700	16.327.600	16.327.600	4.867.900	4.867.900
09	26200	Musikpflege (ohne Musikschule)	100%	0	0	41.700	41.700	41.700	41.700	0	0	40.700	40.700	40.700	40.700
09	26201	Eldenaer Jazz-Evenings	100%	49.200	49.200	66.500	66.500	17.300	17.300	49.000	49.000	66.200	66.200	17.200	17.200
09	26300	Musikschule	100%	600.800	600.800	1.444.700	1.444.700	843.900	843.900	599.500	599.500	1.409.700	1.409.700	810.200	810.200
09	27200	Stadtbibliothek	100%	107.700	107.700	1.450.800	1.450.800	1.343.100	1.343.100	105.100	105.100	1.394.300	1.394.300	1.289.200	1.289.200
09	27300	Förderung der sonstigen Volksbildung	100%	0	0	151.600	151.600	151.600	151.600	0	0	151.600	151.600	151.600	151.600
09	28101	Förderung von Einrichtungen/ Kulturförderung	100%	895.500	895.500	2.495.900	2.495.900	1.600.400	1.600.400	830.500	830.500	2.368.800	2.368.800	1.538.300	1.538.300
09	28102	Sozio-kulturelles Zentrum St. Spiritus	100%	166.900	166.900	779.500	779.500	612.600	612.600	144.200	144.200	740.000	740.000	595.800	595.800
09	28103	Kantine St. Spiritus	100%	34.800	34.800	27.500	27.500	-7.300	-7.300	34.800	34.800	26.600	26.600	-8.200	-8.200
09	31500	Soziale Einrichtungen	100%	1.400	1.400	135.700	135.700	134.300	134.300	0	0	126.300	126.300	126.300	126.300
09	33100	Zuschüsse für Vereine/ Selbsthilfegruppen	100%	0	0	82.800	82.800	82.800	82.800	0	0	82.800	82.800	82.800	82.800
09	36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	1%	0	0	10.737.700	101.047	10.737.700	101.047	0	0	10.732.700	101.000	10.732.700	101.000
09	36301	Schul- und Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	100%	0	0	910.000	910.000	910.000	910.000	0	0	910.000	910.000	910.000	910.000
09	36601	Freizeitzentrum Takt	100%	0	0	229.400	229.400	229.400	229.400	0	0	229.400	229.400	229.400	229.400
09	36602	Haus der Straßensozialarbeit	100%	10.500	10.500	5.100	5.100	-5.400	-5.400	10.500	10.500	5.100	5.100	-5.400	-5.400
09	36603	Schönwalder Begegnungszentrum "Schwalbe"	100%	127.900	127.900	224.200	224.200	96.300	96.300	108.800	108.800	158.600	158.600	49.800	49.800
09	36604	Jugendhaus Klex	100%	3.000	3.000	55.700	55.700	52.700	52.700	3.000	3.000	55.700	55.700	52.700	52.700
09	42100	Förderung des Sports	100%	68.600	68.600	263.300	263.300	194.700	194.700	68.600	68.600	258.500	258.500	189.900	189.900
13	12202	Anliegenmanagement und Bußgeldstelle	20%	83.700	16.740	977.000	195.400	893.300	178.660	83.000	16.600	968.300	193.660	885.300	177.060

* Der Eigenanteil ist die Differenz zwischen den Aufwendungen und Erträgen bzw. Auszahlungen und Einzahlungen. Ein negativer Betrag an dieser Stelle weist einen Überschuss im Produkt aus.

3.4.2 Übersicht der Subventionen 2023/2024

Teilhaushalt 1																	
lfd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2023	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2024	Schätzung	Anmerkungen
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis									
In EUR																	
1	Service- und Beratungszentrum POMERANIA	Eigenanteil an Gesamtfinanzierung	Unterstützung regionaler Strukturentwicklungsprozesse und langfristiger Zusammenarbeit in der Euroregion	Kooperationsvereinbarung vom 30.06.2008	Kooperationsvereinbarung	nein	2007	2027	01	11101	nein	7.400	0	7.400	0	nein	
2	Aktion Sonnenschein Mecklenburg-Vorpommern e. V.	Zuschuss	Mehrgenerationen-Projekt; kommunaler Anteil an Bundesförderung	BS-Beschluss B575-21/17	Vorgabe des Bundesprogramms (Kofinanzierung)	nein	2017	2028	01	11102	nein	10.000	0	10.000	0	nein	
3	Kreisdiakonisches Werk Greifswald e. V.	Zuschuss	Kofinanzierung für Projekt Begegnungszentrum MOLE	Projektantrag bei AMIF geplant (zur Fortführung)	Kofinanzierung	nein	2023	2024	01	11102	nein	25.000	0	50.000	0	ja	
4	Kreisdiakonisches Werk Greifswald e. V.	Zuschuss	Unterstützung der Beratungsstelle „Gewaltberatung und Tätertherapie“	BV-Beschluss BV-V/07/0714	Kofinanzierung	nein	2023	unbefristet	01	11102	nein	5.000	0	5.000	0	nein	
5	Mehrgenerationenhaus Greifswald Bürgerhafen	Zuschuss	Mehrgenerationen-Projekt, kommunaler Anteil an der Bundesförderung	Maßnahme aus dem BS-Beschluss zum Seniorenförderkonzept (B330-13/16), Erweiterung durch B338-15/16	Vorgabe des Bundesprogramms (Kofinanzierung)	nein	2012	2024 Korrektur: 2028	01	11102	nein	10.000	0	10.000	0	nein	
6	Mehrgenerationenhaus Greifswald Bürgerhafen Korrektur: Frauenbeirat (Verwaltung der Mittel durch Beauftragte für Gleichstellung, Familie und Senioren)	Zuschuss	Organisation und Durchführung von Veranstaltungen; Öffentlichkeitsarbeit	Satzung des Frauenbeirats (§ 2 Abs. 3), BS-Beschluss BV-V/07/0165 vom 02.07.2020	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein	2021	unbefristet	01	11102	nein	1.000	0	1.000	0	ja	
7	NBS - Norddeutsche Gesellschaft für Bildung und Soziales gGmbH	Zuschuss	Integrationshilfe an der Grundschule Greif sowie Integrationshilfe an der IGS Fischer	Kofinanzierung i. H. v. 10 % Eigenanteil, Integrationsfonds)	Antrag auf Übernahme des Eigenanteils	nein	2019	2024	01	11102	nein	6.000	0	6.000	0	ja	
8	Private	Zuschuss	Förderung barrierefreien und altersgerechten Wohnens	Förderrichtlinie	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein	2021	2022	01	11102	nein	30.000	0	30.000	0	ja	
9	Projekte	Zuschuss	Umsetzung des Seniorenförderkonzepts (Durchführung von Veranstaltungen, Infomaterialien usw.)	BS-Beschluss B330-13/16 Seniorenförderkonzept 2015-2020	grobe Schätzung für Umsetzung der Maßnahmen	nein	2016	2024	01	11102	nein	800	0	800	0	ja	
10	Projekte	Zuschuss	Durchführung von Projekten für internationale Kontakte (hier: in Schulen)	Förderrichtlinie für Zuwendungen der Stadt Greifswald an Schulen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und Vereine sowie Einrichtungen, die die Begegnung mit Greifswalds Partnerstädten, mit den befreundeten Städten oder allgemein den internationalen Austausch fördern	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein	2013	unbefristet	01	11102	nein	1.500	0	1.500	0	ja	
11	Projekte	Zuschuss	Durchführung von Projekten für internationale Kontakte (hier: internationale Begegnungen)	Förderrichtlinie für Zuwendungen der Stadt Greifswald an Schulen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und Vereine sowie Einrichtungen, die die Begegnung mit Greifswalds Partnerstädten, mit den befreundeten Städten oder allgemein den internationalen Austausch fördern	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein	2013	unbefristet	01	11102	nein	3.000	0	3.000	0	ja	

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2023	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2024	Schätzung	Anmerkungen				
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis										In EUR			
12	Projekte	Zuschuss	Durchführung von Projekten für Gleichstellung und Prävention	Förderrichtlinie für Zuwendungen der Stadt Greifswald an Schulen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und Vereine sowie Einrichtungen, die die Begegnung mit Greifswalds Partnerstädten, mit den befreundeten Städten oder allgemein den internationalen Austausch fördern Korrektur: für Projekte in den Bereichen Familie, Gleichstellung und Prävention	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein	2013 Korrektur: 2021	unbefristet	01	11102	nein	4.000	0	4.000	0	ja					
13	Projekte	Zuschuss	Durchführung von Gleichstellungs-Projekten	Förderrichtlinie für Zuwendungen der Stadt für Projekte in den Bereichen Familie, Senioren, Prävention und Gleichstellung	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein	2021	unbefristet	01	11102	nein	2.000	0	2.000	0	ja					
14	Projekte	Zuschuss	Durchführung von interkulturellen und integrativen Projekten	Förderrichtlinie für Zuwendungen der Stadt Greifswald an Träger und Einrichtungen, die in der Migrationsarbeit in Greifswald tätig sind	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein		unbefristet	01	11102	nein	3.000		3.000		nein					
15	Projekte	Zuschuss	Eigenanteil der Universitäts- und Hansestadt Greifswald: Partnerschaften für Demokratie	Bundesprogramm "Demokratie leben!"	Grundsätze der Förderung im Handlungsbereich Kommune im Rahmen des Bundesprogramms "Demokratie leben!"	nein	2019	2024	01	11102	nein	10.000	0	10.000	0	ja					
16	Projekte	Zuschuss	Eigenanteil der Universitäts- und Hansestadt Greifswald: Kommunales Konfliktmanagement	Bundesprogramm "Demokratie leben!"	Grundsätze der Förderung im Handlungsbereich Kommune im Rahmen des Bundesprogramms "Demokratie leben!"	ja	2023	2023	01	11102	nein	5.000	0	0	0	ja					
17	Seniorenbeirat	Zuschuss	Organisation und Durchführung von Veranstaltungen	Satzung des Seniorenbeirates (BS-Beschluss B637-30/97)	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein	1995	unbefristet	01	11102	nein	1.000	0	1.000	0	ja					
18	Migrantenbeirat	Zuschuss	Förderung der gesellschaftlichen und politischen Teilhabe von Migrant*innen	BV-V/07/0576-02	Satzung des Migrantenbeirates, BS-Beschluss vom 27.06.2022	nein	2023	unbefristet	01	11102	nein	1.000	0	1.000	0	ja					
19	Private	Zuschuss	Windelförderung	BV-P.6/07/0234-0-01	Antrag	nein	2023	unbefristet	01	11102	nein	2.500	0	2.500	0	ja					
20	Einwohner*innen des Ortsteils	Zuschuss	Budget OTV Schönwalde I / Südstadt	Richtlinie zum Budget der Ortsteilvertretungen in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	2017	unbefristet	01	11104	nein	10.600	0	10.600	0	nein					
21	Einwohner*innen des Ortsteils	Zuschuss	Budget OTV Innenstadt	Richtlinie zum Budget der Ortsteilvertretungen in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	2017	unbefristet	01	11104	nein	18.700	0	18.700	0	nein					
22	Einwohner*innen des Ortsteils	Zuschuss	Budget OTV Friedrichshagen	Richtlinie zum Budget der Ortsteilvertretungen in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	2017	unbefristet	01	11104	nein	5.200	0	5.200	0	nein					
23	Einwohner*innen des Ortsteils	Zuschuss	Budget OTV Schönwalde II / Gr. SW	Richtlinie zum Budget der Ortsteilvertretungen in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	2017	unbefristet	01	11104	nein	9.600	0	9.600	0	nein					

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2023	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2024	Schätzung	Anmerkungen				
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis										in EUR			
24	Einwohner*innen des Ortsteils	Zuschuss	Budget OTV Eldena	Richtlinie zum Budget der Ortsteilvertretungen in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	2017	unbefristet	01	11104	nein	6.200	0	6.200	0	nein					
25	Einwohner*innen des Ortsteils	Zuschuss	Budget OTV Wieck / Ladebow	Richtlinie zum Budget der Ortsteilvertretungen in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	2017	unbefristet	01	11104	nein	5.700	0	5.700	0	nein					
26	Einwohner*innen des Ortsteils	Zuschuss	Budget OTV Ostseevierviertel	Richtlinie zum Budget der Ortsteilvertretungen in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	2017	unbefristet	01	11104	nein	8.100	0	8.100	0	nein					
27	Einwohner*innen des Ortsteils	Zuschuss	Budget OTV Riems	Richtlinie zum Budget der Ortsteilvertretungen in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	2017	unbefristet	01	11104	nein	5.300	0	5.300	0	nein					
28	ABS	Zuschuss	Unterstützung bei der Erreichung der im Gesellschaftervertrag festgelegten Gesellschaftsziele (Personalkostenzuschuss)	Gesellschaftervertrag	von der Gesellschafterversammlung bestätigter Wirtschaftsplan	nein	2010	unbefristet	07	57100	nein	25.000	0	25.000	0	nein					
29	ABS	Zuschuss	Aufbau und Betrieb "Welcome Center Region Greifswald"	Kooperationsvereinbarung vom 02.09.2020	Kooperationsvereinbarung vom 02.09.2020	nein	2020	unbefristet	07	57100	nein	15.000	0	15.000	0	nein					
30	ABS	Zuschuss	Integrationshilfe	BV-V/07/0562	BV	nein	2022	2024	07	57100	nein	25.000	0	10.000	0	nein					
31	ABS	Zuschuss	neuer Betriebsitz	BV-V/07/0575-01	BV	nein	2023	unbefristet	07	57100	nein	173.900	0	287.700	0	ja					
32	WITENO GmbH	Zuschuss	institutioneller Zuschuss	Ansätze gem. HHPlan	gem. Wirtschaftsplan	ja	2023	2024	07	57100	nein	673.200	0	492.000	0	nein					
33	ABS	Zuschuss	Errichtung Carportanlage	BV-V/07/0575-01	Kostenaufstellung HAB	ja	2023	2023	07	57100	ja	190.000	0	0	0	ja					
34	WITENO GmbH	Zuschuss	Multifunktionshalle	BV-V/07/0575-01		ja	2023	2023	07	57100	ja	500.000	0	0	0	ja					
35	Greifswald Marketing GmbH	Zuschuss	Kommunale Daseinsvorsorge im Bereich Tourismus und Stadtmarketing (inkl. gemeinsame Projekte mit dem VG)	Gesellschaftervertrag	von der Gesellschafterversammlung bestätigter Wirtschaftsplan	nein	2015	unbefristet	07	57500	nein	575.000	0	550.000	0	nein					
36	FPG	Zuschuss	Unterstützung Traditionsfischerei	BV-P-6/07/0148-O-01	Katalog zur Unterstützung der Fischer in Notlage	nein	2021	2024	07	57100	nein	9.800	0	9.800	0	ja					
Summe												2.384.500	0	1.607.100	0						

Teilhaushalt 4

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2023	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2024	Schätzung	Anmerkungen				
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis										in EUR			
1	Aktion Sonnenschein Mecklenburg-Vorpommern e. V.	Erbbauszinsreduzierung (Zahlung von 3 % für Grund und Boden; für Gebäude keine Nutzungsent-schädigung)	Aufbau eines sozialpädagogischen Zentrums mit heilpädagogischer Tagesstätte	BS-Beschluss B421-19/96	BS-Beschluss B421-19/96	nein	1996	2045	23	11402	nein	0	11.207	0	11.207	nein					
2	Deutsches Jugendherbergswerk, Landesverband M-V e. V.	Erbbauszinsreduzierung (Zahlung von 3 % für Grund und Boden; für Gebäude keine Nutzungsent-schädigung)	öffentliches Interesse (Nutzung als Jugendherbergsbetrieb)	Durchführungserlass des Innenministeriums § 57 III	BS-Beschluss 777-38/97, 906-44/98, 1081-53/99	nein	2000	2037	23	11402	nein	0	10.270	0	10.270	nein					
3	ESV Turbine Greifswald e. V.	Erbbauszinsreduzierung (Zahlung von 1 % für Grund und Boden, 2 % für Gebäude)	Nutzung für den Vereinsbetrieb	HA-Beschluss 08/09	HA-Beschluss 08/09	nein	2009	2059	23	11402	nein	0	3.053	0	3.053	nein					
4	Greifswalder Agrarinitiative	Zuschuss	Förderung nachhaltiger Landwirtschaft	BS-Beschluss B734-28/18	Antrag	nein	2019	unbefristet	23	11402	nein	25.000	0	25.000	0	ja					
5	Greifswalder Ringverein e. V.	Erbbauszinsreduzierung (Zahlung von 1 % für Grund und Boden, 2 % für Gebäude)	Nutzung für den Vereins- und Schulsport	HA-Beschluss 128/06	HA-Beschluss 128/06	nein	2006	2056	23	11402	nein	0	13.300	0	13.300	nein					

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2023	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2024	Schätzung	Anmerkungen
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis									
6	Greifswalder Yacht-Club e. V.	Erbbauszinsreduzierung (Zahlung von 1 % für Grund und Boden, 2 % für Gebäude)	Nutzung für den Vereinsbetrieb	HA-Beschluss 09/09	HA-Beschluss 09/09	nein	2009	2059	23	11402	nein	0	15.995	0	15.995	nein	
7	Kreisverband der Gartenfreunde e. V.	Verzicht auf Pachtzinserhöhung	Ermöglichung von Ausgaben des Verbandes im Interesse der Vereine	Bundeskleingartengesetz	BS-Beschluss B607-22/17	nein	2018	2028	23	11402	nein	0	60.065	0	60.065	nein	
8	Seesportclub Greifswald e. V.	Erbbauszinsreduzierung (Zahlung von 1 % für Grund und Boden, 2 % für Gebäude)	Erreichung und Verwirklichung der satzungsgemäßen Zwecke des Vereins	HA-Beschluss 266/08	HA-Beschluss 266/08	nein	2009	2059	23	11402	nein	0	4.965	0	4.965	nein	
9	Studierendenwerk Greifswald	Erbbauszinsreduzierung (Zahlung von 2 %)	Schaffung von Wohnungen, Übernahme von Abrisskosten	BS-Beschluss B1132-45/94	BS-Beschluss B1132-45/94	nein	2004	2093	23	11402	nein	0	51.762	0	51.762	nein	
10	Studierendenwerk Greifswald	Erbbauszinsreduzierung (Zahlung von 2,5 %)	Kindereinrichtung für Universitätsangehörige	HA-Beschluss 111/11 und HA-Beschluss 172/13	HA-Beschluss 111/11 und HA-Beschluss 172/13	nein	2013	2063	23	11402	nein	0	13.455	0	13.455	nein	
11	Sportbund Hansestadt Greifswald e. V.	Mietzinsfreiheit	Überlassung von Büroräumen am Volksstadion	HA-Beschluss 166/17	Mietvertrag	nein	2016	unbefristet	23	42403	nein	0	1.905	0	1.905	nein	
Summe												25.000	185.978	25.000	185.978		

Teilhaushalt 5

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2021	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2022	Schätzung	Anmerkungen
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis									
1	Gestaltungsbeirat	Zuschuss	Unterstützung der Arbeit des Gestaltungsbeirates	BS-Beschluss BV-P-6/07/0201-Q-01 i. V. m. BV-V/07/0706-12	Schätzung	nein	2023	unbefristet	60	51101	nein	1.000	0	1.000	0	ja	
2	Städtebauliche Sondervermögen	Zuschuss	Ausgleich nicht förderfähiger Kosten in den Sondervermögen	Haushaltssatzungen der SSV	Haushaltssatzungen der SSV	nein	1990	unbefristet	60	51103	nein	595.000	0	115.000	0	ja	
3	Städtebauliche Sondervermögen	Zuschuss	Ausgleich nicht förderfähiger Kosten in den Sondervermögen sowie Komplementäranteile	Haushaltssatzungen der SSV	Haushaltssatzungen der SSV	nein	1990	unbefristet	60	51103	ja	30.002.300	0	24.618.700	0	ja	
4	Eigentümer*innen in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Zuschuss	Unterstützung privater Sanierungsmaßnahmen und besonderer denkmalpflegerischer Maßnahmen auch in der Umgebung von Denkmälern, Bezuschussung vorbereitender denkmalpflegerischer Untersuchungen (z. B. restauratorische Voruntersuchung)	Richtlinie zur Vergabe von Zuschüssen im Bereich Denkmalpflege	pauschal/prozentual der denkmalpflegerische Mehraufwand	nein	1992	unbefristet	60	52300	nein	5.000	0	5.000	0	nein	
5	Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH	Zuschuss	Fortführung des ÖPNV	§ 10 FAG	Vereinbarung mit LK Vorpommern-Greifswald	nein		unbefristet	60	54700	nein	499.700	0	499.700	0	nein	
6	Private	Zuschuss	Durchführung von Projekten zum Klimaschutz (Klimafond)	BS-Beschluss BV-V/07/0706-12	Antrag	nein	2021	2026	60	55400	nein	50.000	0	50.000	0	ja	
Summe												31.153.000	0	25.289.400	0		

Teilhaushalt 6

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2021	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2022	Schätzung	Anmerkungen
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis									
1	Heimattierpark	Zuschuss	Fortführung des laufenden Betriebs	Antrag auf Erhöhung des Zuschusses vom 17.03.2020	Antrag	nein	2003	unbefristet	66	25300	nein	300.000	0	300.000	0	nein	
2	Schonerbrigg Greif	Erläss Liegegebühren, Steuer sowie Pacht	städtisches Schiff	§ 7 Abs. 1 Hafengebührensatzung	Gebühren lt. Satzung	nein	2004	unbefristet	66	54801	nein	0	2.570	0	2.570	Ja	
3	Abwasserwerk Greifswald	Zuschuss	Graben 25/3	Wirtschaftsplan 2021	Anmeldung AWG	nein	2021	2024	66	55200	ja	650.000	0	400.000	0	nein	

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2021	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2022	Schätzung	Anmerkungen
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis									
4	Abwasserwerk Greifswald	Zuschuss	Graben 25/2	Wirtschaftsplan 2021	Anmeldung AWG	nein	2021	2025	66	55200	ja	135.000	0	700.000	0	nein	
5	Bestattungspflichtige	Erläss Friedhofsgebühren	für Trauerfeier	Friedhofsgebührensatzung, BS-Beschluss B477-17/16	Anzahl der Fälle	nein	2012	unbefristet	66	55301	nein	0	58.420	0	58.420	ja	
6	Bestattungspflichtige	Erläss Friedhofsgebühren	bei Tot- und Fehlgeburt	Friedhofsgebührensatzung, BS-Beschluss B477-17/16	Anzahl der Fälle	nein	2012	unbefristet	66	55301	nein	0	115	0	115	ja	
7	Bestattungspflichtige	Erläss Friedhofsgebühren	Erwerb eines Kindergrabes bis 6 Jahre	Friedhofsgebührensatzung, BS-Beschluss B477-17/16	Anzahl der Fälle	nein	2012	unbefristet	66	55301	nein	0	2.105	0	2.105	ja	
8	Bestattungspflichtige	Erläss Friedhofsgebühren	Urnengemeinschaftsanlage für Kinder bis 6 Jahre	Friedhofsgebührensatzung, BS-Beschluss B477-17/16	Anzahl der Fälle	nein	2012	unbefristet	66	55301	nein	0	230	0	230	ja	
9	Bestattungspflichtige	Erläss Friedhofsgebühren	bei Einäscherung für Kinder bis 6 Jahre	Friedhofsgebührensatzung, BS-Beschluss B477-17/16	Anzahl der Fälle	nein	2012	unbefristet	66	55303	nein	0	2.415	0	2.415	ja	
10	Bestattungspflichtige	Erläss Friedhofsgebühren	Sammelkremierung (20 Föten)	Friedhofsgebührensatzung, BS-Beschluss B477-17/16	Anzahl der Fälle	nein	2012	unbefristet	66	55303	nein	0	230	0	230	ja	
Summe												1.085.000	66.085	1.400.000	66.085		

Teilhaushalt 7

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2021	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2022	Schätzung	Anmerkungen
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis									
1	Private	Zuschuss	Förderung Hauptwohnsitz mit 200 EUR je Anspruchsberechtigtem in Form von Greifswald Gutscheinen	Satzung über die Gewährung von Umzugsbeihilfen für Auszubildende und Studenten mit Hauptwohnung in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald (BS-Beschluss B313-12/16)	Antrag	nein	2005	unbefristet	32	12201	nein	260.000	0	260.000	0	ja	
2	Private	Zuschuss	Neugeborenenprämie	Haushaltssatzung	100 EUR je Kind	nein	2021	2026	32	12201	nein	60.000	0	60.000	0	ja	
3	Private, Vereine	Zuschuss	Kastration von Katzen	Haushaltssatzung	Antrag	nein	2021	2024	32	12201	nein	2.000	0	2.000	0	ja	
4	Universitäts- und Hansestadt Greifswald, Freiwillige Feuerwehr	Zuschuss	Kameradschaftspflege	Satzung über die Gewährung von Aufwandsentschädigungen an Angehörige der Freiwilligen Feuerwehr der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Satzung über die Gewährung von Aufwandsentschädigungen an Angehörige der Freiwilligen Feuerwehr der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	nein	2012	unbefristet	32	12602	nein	3.000	0	3.000	0	nein	
5	Private	Zuschuss	Leistungen des Kultur- und Sozialpasses	Satzung für den Kultur- und Sozialpass der Universitäts- und Hansestadt Greifswald (BS-Beschluss B848-32/19)	Antrag	nein	2009	unbefristet	32	35101	nein	60.000	0	60.000	0	ja	Umfang ist aufgrund eines potentiellen "neuen bundesweiten" Bahntickets ungewiss
6	BT Club GmbH	kostenfreie Nutzung des Forums am Museumshafen	Lakeside Sounds	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2019	unbefristet	32	57300	nein	0	567	0	567	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden
7	Circus Probst GmbH	kostenfreie Nutzung des Festspielplatzes An der Jungfernwiese	Gastspiel	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2007	unbefristet	32	57300	nein	0	736	0	736	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden
8	Deutsches Rotes Kreuz e. V.	kostenfreie Nutzung des Fischmarktes	Rettenungsübung des DRK	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2018	unbefristet	32	57300	nein	0	156	0	150	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden
9	Greifswald Marketing GmbH	kostenfreie Nutzung des Fischmarktes	Kinderfest	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2016	unbefristet	32	57300	nein	0	156	0	156	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2023	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2024	Schätzung	Anmerkungen				
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis										In EUR			
10	Greifswald Marketing GmbH	kostenfreie Nutzung des historischen Marktplatzes	Ein Tag mit Caspar David Friedrich	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2016	unbefristet	32	57300	nein	0	603	0	603	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
11	Hochschulsportgemeinschaft Universität Greifswald e.V.	kostenfreie Nutzung des historischen Marktplatzes und Fischmarktes	Greifswalder Citylauf, Sportförderung	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2007	unbefristet	32	57300	nein	0	603	0	603	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
12	Hüpfburgenlandschaft Sperllich	kostenfreie Nutzung des Forums am Museumshafen	Gastspiel	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2018	unbefristet	32	57300	nein	0	3.401	0	3.401	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
13	Hüpfburgenwelt Spindler	kostenfreie Nutzung des Forums am Museumshafen	Gastspiel	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	ja	2018	unbefristet	32	57300	nein	0	3.685	0	3.685	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
14	Katholische Pfarramt St. Joseph	kostenfreie Nutzung des Fischmarktes	Unterstützung kirchlicher und kultureller Aktionen, Martinsfeier	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2007	unbefristet	32	57300	nein	0	156	0	156	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
15	Kinder- und Musicaltheater Gießen - KIMUGI	kostenfreie Nutzung des Forums am Museumshafen	Gastspiel	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2007	unbefristet	32	57300	nein	0	850	0	850	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
16	Kreishandwerkerschaft Vorpommern-Greifswald	kostenfreie Nutzung des historischen Marktplatzes	Tag der Kreishandwerkerschaft	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	ja	2018	unbefristet	32	57300	nein	0	603	0	603	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2023	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2024	Schätzung	Anmerkungen				
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis										In EUR			
17	Leo Woof Entertainment GmbH	kostenfreie Nutzung des Forums am Museumshafen	Gastspiel	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2007	unbefristet	32	57300	nein	0	567	0	567	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
18	Musikfabrik e. V.	kostenfreie Nutzung des Fischmarktes	Fête de la musique	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2007	unbefristet	32	57300	nein	0	156	0	156	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
19	Netzwerk Vorpommern e. V.	kostenfreie Nutzung des historischen Marktplatzes	Gastro-Versorgung	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2007	unbefristet	32	57300	nein	0	603	0	603	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
20	Pommerscher Diakonieverein e. V.	kostenfreie Nutzung des historischen Marktplatzes	Markt der Möglichkeiten	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2007	unbefristet	32	57300	nein	0	603	0	603	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
21	Pommerscher evangelischer Kirchenkreis	kostenfreie Nutzung des historischen Marktplatzes	Motorradgottesdienst	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2014	unbefristet	32	57300	nein	0	603	0	603	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
22	Theater Vorpommern GmbH	kostenfreie Nutzung des Forums am Museumshafen	Unterstützung der Ostseefestspiele	Vertrag zwischen Theater Vorpommern und Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2007	unbefristet	32	57300	nein	0	5.669	0	5.669	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
23	Theater Zauberswald Märchenpalast	kostenfreie Nutzung des Forums am Museumshafen	Gastspiel	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2007	unbefristet	32	57300	nein	0	1.134	0	1.134	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2023	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2024	Schätzung	Anmerkungen				
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis										In EUR			
24	Universitätsmedizin Greifswald, Unternehmenskommunikation	kostenfreie Nutzung des historischen Marktplatzes	Ein Leben retten. 100 % Reanimation	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2015	unbefristet	32	57300	nein	0	603	0	603	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
25	Universitäts- und Hansestadt Greifswald, Familienbeauftragte	kostenfreie Nutzung des historischen Marktplatzes	Mobilitätstag	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2016	unbefristet	32	57300	nein	0	1.206	0	1.206	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
26	Universitäts- und Hansestadt Greifswald, Internationale Kontakte	kostenfreie Nutzung des Fischmarktes	Chor aus Partnerstadt Lund	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2019	unbefristet	32	57300	nein	0	156	0	156	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
27	Universitäts- und Hansestadt Greifswald, Integrationsbeauftragte	kostenfreie Nutzung des Fischmarktes	Tag für Geflüchtete	§ 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2018	unbefristet	32	57300	nein	0	156	0	156	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
28	Großmarkt Rostock GmbH	kostenfreie Nutzung des historischen Marktplatzes	Durchführung des Weihnachtsmarktes	Konzessionsvertrag; § 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2010	unbefristet	32	57301	nein	0	16.277	0	16.277	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
29	Großmarkt Rostock GmbH	kostenfreie Nutzung des Forums am Museumshafen	Abstellfläche für Schausteller während des Fischerfestes	Konzessionsvertrag; § 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2010	unbefristet	32	57301	nein	0	9.921	0	9.921	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
30	Großmarkt Rostock GmbH	kostenfreie Nutzung des Fischmarktes	Durchführung des Weihnachtsmarktes	Konzessionsvertrag; § 23 Abs. 5 Benutzungs- und Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Durchführung von Märkten und Veranstaltungen auf kommunalen Flächen	Nutzungsgebühr pro Tag	nein	2010	unbefristet	32	57301	nein	0	4.218	0	4.218	Ja	pro Tag - abhängig davon, ob der Zuschuss/die unentgeltliche Leistung beantragt wird, die Veranstaltung stattfindet und ähnliche Platzverhältnisse genutzt werden				
Summe												385.000	53.388	126.000	53.382						

Teilhaushalt 9

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2021	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2022	Schätzung	Anmerkungen			
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis										In EUR		
1	Pommersches Landesmuseum	Zuschuss	Unterhaltung des laufenden Betriebs	Stiftungsvertrag vom 20.09.1996	Wirtschaftsplan/ Stiftungsratsbeschluss	nein	1999	unbefristet	41	25100	nein	354.000	0	360.100	0	nein				
2	Theater Vorpommern GmbH	Zuschuss	anteilige Pacht der Stadthalle	BS-Beschluss BV-V/07/0037 (nicht öffentlich) vom 16.09.2020	Pachtvertrag	nein	2009	unbefristet	41	26100	nein	267.600	0	267.600	0	nein				
3	Theater Vorpommern GmbH	Zuschuss	Unterhaltung des laufenden Betriebs	Gesellschaftsvertrag	Wirtschaftsplan	nein	1994	unbefristet	41	26100	nein	4.236.000	0	4.327.000	0	nein				
4	Theater Vorpommern GmbH	Mietzinsfreiheit	Mietzinsfreie Nutzung Theatergebäude und Werkstätten	Gesellschaftsvertrag	Schätzung	nein	1994	unbefristet	41	26100	nein	0	219.800	0	219.800	ja				
5	Theater Vorpommern GmbH	Zuschuss	Anmietung Probephöhne - Sicherstellung des Spielbetriebs gemäß § 5.3 Gesellschaftsvertrag	Gesellschaftsvertrag und HA-Beschluss HA-171/16	Mietvertrag	nein	2017	2027	41	26100	nein	77.000	0	77.000	0	nein				
6	Theater Vorpommern GmbH	Zuschuss	Vermarktungszwecke - Anteil Stadthallenmanager	BS-Beschluss B542-29/12	BS-Beschluss B542-29/12	nein	2012	unbefristet	41	26100	nein	25.000	0	25.000	0	nein				
7	Theater Vorpommern GmbH	Zuschuss	Verlustausgleich Wirtschaftlicher Betrieb "Stadthalle/Kaisersaal"	BS-Beschluss B542-29/12	Gewinn- und Verlustrechnung	nein	2012	unbefristet	41	26100	nein	55.500	0	55.500	0	ja				
8	Blasorchester Greifswald e. V.	Zuschuss	Anteil an der Nutzungsgebühr für Räume in der Kollwitzschule	Dienstanweisung Nr. 20-5 für die Gewährung von Zuwendungen an Dritte, Verwaltungsverfahrensgesetz	Zuwendungsvereinbarung vom 19.01.2009	nein	2009	unbefristet	41	26200	nein	3.000	0	3.000	0	ja				
9	Institutionen, Vereine und Initiativen mit musikalischer Zielsetzung	Zuschuss	Projektzuschüsse für Konzerte, Workshops, Materialien u. ä.	Dienstanweisung Nr. 20-5 für die Gewährung von Zuwendungen an Dritte, Verwaltungsverfahrensgesetz	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein	2000	unbefristet	41	26200	nein	7.500	0	7.500	0	nein				
10	Musikvereine	Zuschuss	Unterstützung von Projekten	Dienstanweisung Nr. 20-5 für die Gewährung von Zuwendungen an Dritte, Verwaltungsverfahrensgesetz	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein	2012	unbefristet	41	26200	nein	23.000	0	23.000	0	ja				
11	Regionalwettbewerb "Jugend musiziert"	Zuschuss	Unterstützung Regionalwettbewerb	Dienstanweisung Nr. 20-5 für die Gewährung von Zuwendungen an Dritte, Verwaltungsverfahrensgesetz	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein	1990	unbefristet	41	26200	nein	1.000	0	1.000	0	nein				
12	Projekte	Zuschuss	Allgemeine Musikpflege	BS-Beschluss BV-V/7/0706-12	Schätzung	nein	2023	unbefristet	41	26200	nein	5.000	0	5.000	0	ja				
13	Kunstwerkstätten e. V.	Zuschuss	Projektförderung "Niederschwelliges Angebot"	Dienstanweisung Nr. 20-5 für die Gewährung von Zuwendungen an Dritte, Verwaltungsverfahrensgesetz	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein	2012	unbefristet	41	27300	nein	10.000	0	10.000	0	nein				
14	Kunstwerkstätten e. V.	Zuschuss	Miet- und Betriebskostenzuschuss	Bürgerschafts-Beschluss B299-15/11	Wirtschaftsplan	nein	2011	unbefristet	41	27300	nein	141.600	0	141.600	0	nein				
15	Caspar-David-Friedrich-Gesellschaft e. V.	Zuschuss	Personal- und Sachkostenzuschuss	Dienstanweisung Nr. 20-5 für die Gewährung von Zuwendungen an Dritte, Verwaltungsverfahrensgesetz	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein	2010	unbefristet	41	28101	nein	41.000	0	41.000	0	nein				
16	Caspar-David-Friedrich-Gesellschaft e. V.	Zuschuss	Betriebskostenzuschuss	BS-Beschluss B549-36/03 und HA-Beschluss HA13/09	BS-Beschluss B549-36/03 und HA-Beschluss HA13/09	nein	2003	unbefristet	41	28101	nein	30.000	0	30.000	0	nein				
17	Caspar-David-Friedrich-Gesellschaft e. V.	Mietzinsfreiheit	Mietzinsfreie Nutzung von Räumen in der Langen Straße 57	Bürgerschafts-Beschluss BS49-36/03 und BS HA13/09	Schätzung	nein	2003	unbefristet	41	28101	nein	0	46.400	0	46.400	ja				
18	IKAZ e. V. (Koeppenhaus)	Zuschuss	Betriebskostenzuschuss, Komplementärmittel für einen Landeszuschuss in gleicher Höhe	BS-Beschluss B463-30/02	BS-Beschluss B463-30/02	nein	2002	unbefristet	41	28101	nein	20.000	0	20.000	0	nein				
19	IKAZ e. V. (Koeppenhaus)	Mietzinsfreiheit	Mietzinsfreie Nutzung von Räumen in der Bahnhofstraße 4 - 5	BS-Beschluss B463-30/02	BS-Beschluss B463-30/02	nein	2002	unbefristet	41	28101	nein	0	23.500	0	23.500	ja				
20	IKAZ e. V. (Koeppenhaus)	Zuschuss	Personal- und Sachkostenzuschuss, Komplementärmittel für einen Landeszuschuss in gleicher Höhe	Leistungsvereinbarung vom 13.10.2010	Leistungsvereinbarung vom 13.10.2010	nein	2002	unbefristet	41	28101	nein	30.000	0	30.000	0	nein				
21	Institutionen, Vereine und Initiativen	Zuschuss	Projekte mit Dritten im Rahmen des Caspar-David-Friedrich-Jubiläum	Dienstanweisung Nr. 20-5 für die Gewährung von Zuwendungen an Dritte, Verwaltungsverfahrensgesetz	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein	2021	2025	41	28101	nein	510.800	0	563.500	0	nein	Anteilige Finanzierung durch den Bund			

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2023	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2024	Schätzung	Anmerkungen				
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis										In EUR			
22	Institutionen, Vereine und Initiativen mit kultureller Zielsetzung	Zuschuss	Projektzuschüsse für Vereine	Dienstanweisung Nr. 20-5 für die Gewährung von Zuwendungen an Dritte, Verwaltungsverfahrensgesetz	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein	2000	unbefristet	41	28101	nein	10.000	0	10.000	0	ja					
23	Institutionen, Vereine und Initiativen	Zuschuss	Projekte mit Dritten	Haushaltssatzung	Schätzung	nein	2003	unbefristet	41	28101	nein	30.000	0	30.000	0	nein					
24	Projekte	Zuschuss	allgemeine Kulturförderung	BS-Beschluss BV-V/7/0706-12	Schätzung	nein	2023	unbefristet	41	28101	nein	20.000	0	20.000	0	ja					
25	Zuschuss Tanztendenzen	Zuschuss	Projektzuschuss	Dienstanweisung Nr. 20-5 für die Gewährung von Zuwendungen an Dritte, Verwaltungsverfahrensgesetz	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein	2021	alle Zwei Jahre	41	28101	nein	0		10.000		nein					
26	Literatursalon Greifswald e. V.	Zuschuss	Miet-, Betriebs- und Sachkostenzuschuss	Dienstanweisung Nr. 20-5 für die Gewährung von Zuwendungen an Dritte, Verwaltungsverfahrensgesetz	Antrag mit Kosten- und Finanzierungsplan	nein	1995	unbefristet	41	28101	nein	17.600	0	17.600	0	nein					
27	Museumshafen Greifswald e. V.	Mietzinsfreiheit	Mietzinsfreie Nutzung von Räumen in Fangenturm	Entscheidung des Oberbürgermeisters vom 23.03.1997	Schätzung	nein	1997	unbefristet	41	28101	nein	0	480	0	480	ja					
28	Universität Greifswald	Mietzinsfreiheit	Nutzung der Räumlichkeiten für das Wolfgang-Koeppen-Archiv	BS-Beschluss B463-30/02 und Überlassungsvereinbarung zwischen Universitäts- und Hansestadt Greifswald und Universität Greifswald	Schätzung	nein	2002	unbefristet	41	28101	nein	0	5.600	0	5.600	ja					
29	Landesverband Soziokultur MV e. V.	Mietzinsfreiheit	Mietzinsfreie Nutzung von Räumlichkeiten im St. Spiritus für LAG Soziokultur	Dienstanweisung Nr. 20-5 für die Gewährung von Zuwendungen an Dritte, Verwaltungsverfahrensgesetz	Mietvertrag	nein	2012	unbefristet	41	28102	nein	0	2.024	0	2.024	ja					
30	Weitblick e. V.	Mietzinsfreiheit	Mietzinsfreie Nutzung von Räumlichkeiten im St. Spiritus für Weltladen	Dienstanweisung Nr. 20-5 für die Gewährung von Zuwendungen an Dritte, Verwaltungsverfahrensgesetz	Mietvertrag	nein	2007	unbefristet	41	28102	nein	0	4.713	0	4.713	ja					
31	Kultur- und Initiativenhaus Greifswald e. V.	Zuschuss	Projektförderung Kultur- und Initiativenhaus StraZe	BS-Beschluss BV-V/7/0706-12	Schätzung	nein	2023	unbefristet	41	28102	nein	25.000	0	25.000	0	ja					
32	„Frauen helfen Frauen“ e. V.	Zuschuss	Sach- und Personalkostenzuschuss zur Unterstützung der Arbeit im Frauenhaus	Richtlinie der Universitäts- und Hansestadt Greifswald über die Gewährung freiwilliger Zuschüsse für Träger und Maßnahmen in den Bereichen Jugend und Soziales, BS-Beschluss B763-29/18	Vereinbarung	nein	2018	unbefristet	41	31500	nein	52.600	0	53.800	0	nein					
33	Behindertenforum Greifswald e. V.	Zuschuss	Aufrechterhaltung der Arbeit im Haus der Begegnung	Richtlinie der Universitäts- und Hansestadt Greifswald über die Gewährung freiwilliger Zuschüsse für Träger und Maßnahmen in den Bereichen Jugend und Soziales	Antrag	nein	2010	unbefristet	41	31500	nein	30.000	0	30.000	0	nein					
34	Behindertenforum Greifswald e. V.	Mietzinsfreiheit	Mietzinsfreie Nutzung der Räumlichkeiten im Haus der Begegnung	Richtlinie der Universitäts- und Hansestadt Greifswald über die Gewährung freiwilliger Zuschüsse für Träger und Maßnahmen in den Bereichen Jugend und Soziales	Antrag	nein	2010	unbefristet	41	31500	nein	0	21.800	0	21.800	nein	ILV des Mietzinses an Amt 23				
35	Kinder- und Jugendbeirat	Zuschuss	Unterstützung der Arbeit des Kinder- und Jugendbeirats	Satzung des Kinder- und Jugendbeirates der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	2021	unbefristet	41	33100	nein	1.000	0	1.000	0	nein					
36	Vereine	Zuschuss	freie Wohlfahrtspflege	Richtlinie der Universitäts- und Hansestadt Greifswald über die Gewährung freiwilliger Zuschüsse für Träger und Maßnahmen in den Bereichen Jugend und Soziales	Antrag	nein	2012	unbefristet	41	33100	nein	38.000	0	38.000	0	nein					
37	Kinderschutzbund Kreisverband Vorpommern-Greifswald e.V.	Zuschuss	institutionelle Förderung	BS-Beschluss BV-V/07/0706-13	Antrag	nein	2023	2026	41	33100	nein	15.000	0	25.000	0	nein					

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2023	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2024	Schätzung	Anmerkungen				
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis										In EUR			
38	Greifswalder Tafel e.V.	Zuschuss	institutionelle Förderung	BS-Beschluss BV-V/07/0706-13	Antrag	nein	2023	2024	41	33100	nein	5.000	0	5.000	0	nein					
39	ABS - Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH	Zuschuss	Kommunalkombi - Eigenanteil der Kommune für Lohnkosten	Gesellschaftsvertrag	Antrag	nein	1992	2023	41	36100	nein	14.600	0	0	0	nein					
40	Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"	Zuschuss	Zuweisungen und Zuschüsse für Integrativleistungen Hort Kurterbunt	HA-Beschluss HA-261/17	Antrag	nein	2017	unbefristet	41	36100	nein	101.000	0	101.000	0	nein					
41	Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"	Zuschuss	Umsetzung des KiföG M-V - Anteil Wohnsitzgemeinde an EB "Hanse-Kinder"	§ 27 KiföG M-V	§ 27 KiföG M-V	nein	2015	unbefristet	41	36100	nein	4.102.500	0	4.430.600	0	ja					
42	Landkreis Vorpommern-Greifswald	Zuschuss	Umsetzung des KiföG M-V - Anteil Wohnsitzgemeinde an Kitas in gemeindlicher Trägerschaft, in privater Trägerschaft und an Tagespflegepersonen	§ 27 KiföG M-V	§ 27 KiföG M-V	nein	2015	unbefristet	41	36100	nein	5.695.100	0	6.150.800	0	ja					
43	Institutionen, Vereine und Initiativen	Zuschuss	Sach- und Personalkostenzuschuss zur Fortführung der Jugendsozialarbeit und Jugendшколsozialarbeit	Richtlinie der Universitäts- und Hansestadt Greifswald über die Gewährung freiwilliger Zuschüsse für Träger und Maßnahmen in den Bereichen Jugend und Soziales	Antrag	nein	2012	unbefristet	41	36301	nein	307.000	0	315.000	0	nein					
44	Institutionen, Vereine und Initiativen	Zuschuss	Jugendarbeit und Medienpädagogik	Richtlinie der Universitäts- und Hansestadt Greifswald über die Gewährung freiwilliger Zuschüsse für Träger und Maßnahmen in den Bereichen Jugend und Soziales	Antrag	nein	2012	unbefristet	41	36301	nein	35.000	0	35.000	0	nein					
45	Institutionen, Vereine und Initiativen	Zuschuss	Förderung der Jugendarbeit	Dienstanweisung Nr. 20-5 für die Gewährung von Zuwendungen an Dritte, Verwaltungsverfahrensgesetz	Antrag	nein	2017	unbefristet	41	36301	nein	15.000	0	15.000	0	nein					
46	Sozialarbeit Vorpommern gGmbH	Zuschuss	Projektförderung zur Fortführung des Jugendclubs Riems	BS-Beschluss BV-V/07/0706-12	Antrag	nein	2023	2025	41	36301	nein	15.000	0	30.000	0	nein					
47	Träger Jugendfreizeitzentrum TAKT	Zuschuss	Jugendfreizeitzentrum TAKT	BV-V/07/0596	BV-V/07/0596	nein	2023	unbefristet	41	36601	nein	180.000	0	180.000	0	ja					
48	Der Kinderschutzbund Kreisverband Vorpommern-Greifswald e. V.	Mietzinsfreiheit	Unterstützung des Kinder- und Jugendhauses Labyrinth	BS-Beschluss BV-V/07/0088	Mietvertrag	nein	2020	unbefristet	41	36603	nein	0	50.298	0	50.298	nein					
49	Der Kinderschutzbund Kreisverband Vorpommern-Greifswald e. V.	Betriebskostenerlass	Unterstützung des Kinder- und Jugendhauses Labyrinth	BS-Beschluss BV-V/07/0088	Mietvertrag	nein	2020	unbefristet	41	36603	nein	0	22.000	0	23.000	nein					
50	Der Kinderschutzbund Kreisverband Vorpommern-Greifswald e. V.	Zuschuss	Unterstützung des Kinder- und Jugendhauses Labyrinth	BS-Beschluss	Antrag	nein	2014	unbefristet	41	36603	nein	30.000	0	30.000	0	nein					
51	Der Kinderschutzbund Kreisverband Vorpommern-Greifswald e. V.	Zuschuss	Personalkostenzuschuss für Hauskoordination Schwalbe	BS-Beschluss BV-V/07/0088	BS-Beschluss BV-V/07/0088	nein	2020	unbefristet	41	36603	nein	41.000	0	41.000	0	nein					
52	Stadjugendring Greifswald e. V.	Mietzinsfreiheit	Nutzung des "klex" für die offene Jugendarbeit	BV-V/07/0088 - Mietvertrag vom 12.12.1996 und Änderung zum Mietvertrag mit Wirkung zum 01.01.2020	Vereinbarung	nein	2019	unbefristet	41	36604	nein	0	43.457	0	62.837	nein					
53	Stadjugendring Greifswald e. V.	Zuschuss	Betriebskostenzuschuss "klex"	Mietvertrag	Mietvertrag	nein	2017	unbefristet	41	36604	nein	45.000	0	45.000	0	nein					
54	Sportvereine	Zuschuss	Rückerstattung Pachtzins	Satzung zur Förderung des Sports in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	1994	unbefristet	41	42100	nein	68.000	0	68.000	0	nein					

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2023	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2024	Schätzung	Anmerkungen				
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis										In EUR			
55	Sportvereine	Zuschuss	Betriebskostenzuschuss und Unterstützung von Sportwettkämpfen, Sportförderung	Satzung zur Förderung des Sports in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	1994	unbefristet	41	42100	nein	55.000	0	55.000	0	nein					
56	Sportvereine	Zuschuss	Rückerstattung Kaltmiete	Satzung zur Förderung des Sports in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	2007	unbefristet	41	42100	nein	7.000	0	7.000	0	nein					
57	Sportvereine	Zuschuss	Rückerstattung Liegegebühren	Satzung zur Förderung des Sports in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	2018	unbefristet	41	42100	nein	20.000	0	20.000	0	nein					
58	Sportvereine	Zuschuss	Unterstützung bei Investitionen (nicht für Baumaßnahmen)	Satzung zur Förderung des Sports in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	2018	unbefristet	41	42100	ja	15.000	0	15.000	0	ja					
59	Sportvereine	Zuschuss	Unterstützung bei Investitionen (für Baumaßnahmen)	Satzung zur Förderung des Sports in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	2018	unbefristet	41	42100	ja	200.000	0	200.000	0	ja					
60	Sportbund Hansestadt Greifswald e. V.	Zuschuss	Personal- Betriebs- und Sachkostenzuschuss	Leistungsvereinbarung/ Satzung zur Förderung des Sports in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Vereinbarung	nein	2019	unbefristet	41	42100	nein	25.000	0	25.000	0	nein					
61	Sportvereine	Zuschuss	Durchführung von Sportveranstaltungen	Satzung zur Förderung des Sports in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	2018	unbefristet	41	42100	nein	7.500	0	2.500	0	nein					
62	Sportvereine	Zuschuss	Kostenerstattung für Sportvereine bei Abriss der Sporthallen 2 und 3	BV-V/07/0561	Antrag	nein	2022	bis Fertigstellung der neuen Sporthallen 2 und 3	41	42100	nein	13.000	0	13.000	0	ja					
63	Sportvereine	Pachtzinsbefreiung	Sportförderung	Satzung zur Förderung des Sports in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Antrag	nein	2004	unbefristet	41	42100	nein	0	30.254	0	30.254	nein					
64	Sportvereine	reduzierte Nutzungsgebühren	vergünstigte Nutzung des Volksstadions - Sportförderung	Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft	Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft	nein	2007	unbefristet	23	42403	nein	0	131.200	0	131.200	ja					
65	Sportvereine	reduzierte Nutzungsgebühren	vergünstigte Nutzung des Freizeitbads - Sportförderung	Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft	Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft	nein	2009	unbefristet	23	42404	nein	0	504.000	0	504.000	ja					
66	Sportvereine	reduzierte Nutzungsgebühren	vergünstigte Sporthallennutzung - Sportförderung	Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft	Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft	nein	2005	unbefristet	23	42406-42419	nein	0	667.000	0	667.000	ja					
Summe												17.073.900	1.772.524	18.032.100	1.792.904						

Teilhaushalt 11

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung							Amt	Produkt	Investiv	Subventionszahlung 2023	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2023	Subventionszahlung 2024	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung 2024	Schätzung	Anmerkungen				
		Art	Zweck	Rechtsgrundlage	Grund der Höhe	einmalig	seit	bis										In EUR			
1	SZG	Zuschuss	Sanierung SSS Greif	Haushaltssatzung	Investitionsvorhaben	nein	2021	2023	6	62300	ja	950.000	0	0	0	nein					
Summe												950.000	0	0	0						

3.5 Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

**Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik
 Greifswald (Landkreis Vorpommern-Greifswald)**

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 59.332

Erhebungsjahr: 2023

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	26.067.356,45 €	
Jahresergebnis	-2.735.037,25 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	23.332.319,20 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Ja	0
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	94,5%	-2
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	20.427.397,97 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-11.632.337,25 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	8.795.060,72 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	95,9%	-1
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-43.883.680,80 €	
Ergebnis je Einwohner	-739,63 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-71.854.739,28 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-1.211,06 €	-20
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Nein	0
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	nicht relevant	0
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	548.775.355,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	461.228.955,42 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Sonstige finanzielle Risiken		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	hoch	-100
Weitere Kennzahlen		
Investitionskredite je Einwohner	1.218,35 €	
Zinsquote	1,8%	
Tilgungsquote	3,8%	
fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	20,5 Jahre	

fristenkongruente Finanzierung?	Ja	
Förderquote	15,1%	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	178,42 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	69,7%	
freiwillige Leistungen je Einwohner	895,00 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	36,7%	
Bemerkungen der Kommune	Im dargestellten Jahresergebnis sowie im jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen sind Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2022 nach 2023 in Höhe von 3.027.137,25 EUR enthalten.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
Bemerkungen des IM	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-147
LEISTUNGSGRUPPE:	weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	

**Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik
 Greifswald (Landkreis Vorpommern-Greifswald)**

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 59.332

Erhebungsjahr: 2024

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	23.332.319,20 €	
Jahresergebnis	-17.957.700,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	5.374.619,20 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Ja	0
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	84%	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	8.795.060,72 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-22.840.000,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	-14.044.939,28 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Nein	-20
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	87,4%	-3
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-43.883.680,80 €	
Ergebnis je Einwohner	-739,63 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-71.854.739,28 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-1.211,06 €	-20
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Nein	0
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	nicht relevant	0
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	524.482.855,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	461.228.955,42 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Sonstige finanzielle Risiken		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	hoch	-100
Weitere Kennzahlen		
Investitionskredite je Einwohner	1.399,08 €	
Zinsquote	4,6%	
Tilgungsquote	4%	
fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	16,6 Jahre	

fristenkongruente Finanzierung?	Ja	
Förderquote	15,1%	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	178,42 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	69,7%	
freiwillige Leistungen je Einwohner	911,26 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	38,4%	
Bemerkungen der Kommune		
Bemerkungen der RAB	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-170
LEISTUNGSGRUPPE:	weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	

4 Haushaltsplan 2023/2024

4.1 Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026						
								in EUR					
								1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	56.679.626,48	56.438.800	77.420.400	66.808.000	67.828.000	68.848.000						
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	45.224.159,74	35.838.900	42.504.300	50.309.800	47.416.700	43.325.900						
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.856.306,79	5.678.200	7.184.300	7.172.400	7.314.100	7.194.900						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.427.101,10	3.409.400	3.623.500	3.868.700	3.942.600	3.990.800						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.615.562,46	4.587.300	5.491.200	5.273.700	5.479.300	5.596.400						
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	311.300	332.200	399.700	431.000	308.000						
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.560.707,00	6.254.000	2.871.300	2.725.600	2.461.600	2.689.600						
09	+ Sonstige Erträge	4.765.423,92	4.637.700	5.123.700	4.302.600	4.332.200	4.309.200						
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	126.128.887,49	117.155.600	144.550.900	140.860.500	139.205.500	136.262.800						
11	- Personalaufwendungen	34.064.413,00	38.214.000	43.155.800	45.889.600	48.185.700	49.889.500						
12	- Versorgungsaufwendungen	1.873.006,11	1.703.300	1.968.600	2.090.700	2.194.800	2.293.400						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.192.804,67	18.220.400	21.898.300	21.238.300	19.321.200	20.504.000						
14	- Abschreibungen	9.352.663,32	11.048.200	12.687.700	12.633.800	12.709.000	13.160.900						
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	59.690.337,29	52.231.000	61.634.800	73.206.700	79.565.100	66.637.400						
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0						
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	579.042,40	2.444.700	3.466.300	4.939.000	6.454.400	8.231.700						
18	- Sonstige Aufwendungen	6.644.451,50	7.112.100	8.209.900	7.685.200	6.770.400	6.655.300						
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	126.396.718,29	130.973.700	153.021.400	167.683.300	175.200.600	167.372.200						
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-267.830,80	-13.818.100	-8.470.500	-26.822.800	-35.995.100	-31.109.400						
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0						
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	305.354,73	8.796.100	8.762.600	8.865.100	8.651.700	9.194.500						
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0						
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0						
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	37.523,93	-5.022.000	292.100	-17.957.700	-27.343.400	-21.914.900						
nachrichtlich:													
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr												
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)												

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	vorl. Ergebnis	vorl. Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	26.602.851	26.640.375	26.067.356	23.332.319	5.374.619	-21.968.781
27	Ergebnis (Über- schuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haus- haltjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	26.640.375	26.067.356	23.332.319*	5.374.619	-21.968.781	-43.883.681

*inkl. Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 3.027.137 EUR aus dem Jahr 2022

Ergänzung:

Die Auswertung zum Ergebnishaushalt aus der Finanzsoftware der Universitäts- und Hansestadt Greifswald weist derzeit in der Zeile 26 nicht den tatsächlichen Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr aus. Dies ist erst möglich, wenn die noch ausstehenden Jahresabschlüsse aufgearbeitet sind. Entsprechend wird die auf Zeile 26 aufbauende Zeile 27 falsch ausgewiesen. Aktuell werden die Beträge in einer Nebenrechnung geführt.

4.2 Übersicht über Erträge und Aufwendungen

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	56.679.626,48	56.438.800	77.420.400	66.808.000	67.828.000	68.848.000
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	23.766,09	30.500	23.000	23.000	23.000	23.000
	1.2 Grundsteuer B	5.270.922,63	5.220.000	5.300.000	5.320.000	5.340.000	5.360.000
	1.3 Gewerbesteuer	25.895.997,22	27.500.000	45.000.000	34.000.000	35.000.000	36.000.000
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	18.915.167,06	17.948.700	21.063.800	20.840.000	20.840.000	20.840.000
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.140.806,56	5.144.600	5.193.600	5.585.000	5.585.000	5.585.000
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	432.966,92	595.000	840.000	1.040.000	1.040.000	1.040.000
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	45.224.159,74	35.838.900	42.504.300	50.309.800	47.416.700	43.325.900
	darunter:						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	25.309.576,79	25.764.900	29.754.900	26.748.200	24.701.100	33.071.100
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	4.047.373,70	4.047.300	4.615.200	4.615.200	4.615.200	4.615.200
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	12.589.210,11	1.870.500	3.513.900	14.220.200	13.489.100	1.119.200
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.277.999,14	4.156.200	4.620.300	4.726.200	4.611.300	4.520.400
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.856.306,79	5.678.200	7.184.300	7.172.400	7.314.100	7.194.900
	darunter:						
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	1.778.110,61	1.751.100	2.313.100	2.312.100	2.441.100	2.311.100
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	3.826.555,03	3.474.200	4.236.600	4.324.300	4.337.000	4.347.800
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	155.757,61	162.900	248.800	246.000	246.000	246.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.427.101,10	3.409.400	3.623.500	3.868.700	3.942.600	3.990.800
	darunter:						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.427.101,10	3.409.400	3.623.500	3.868.700	3.942.600	3.990.800

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.615.562,46	4.587.300	5.491.200	5.273.700	5.479.300	5.596.400
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	311.300	332.200	399.700	431.000	308.000
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.560.707,00	6.254.000	2.871.300	2.725.600	2.461.600	2.689.600
	darunter:						
	8.1 Zinserträge	6.492,04	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	8.2 Sonstige Finanzerträge	5.554.214,96	6.247.500	2.864.800	2.719.100	2.455.100	2.683.100
09	+ Sonstige Erträge	4.765.423,92	4.637.700	5.123.700	4.302.600	4.332.200	4.309.200
	darunter:						
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	12.003,38	538.900	841.600	0	0	0
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	826.340,39	0	10.000	10.000	35.100	32.100
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	126.128.887,49	117.155.600	144.550.900	140.860.500	139.205.500	136.262.800
11	- Personalaufwendungen	34.064.413,00	38.214.000	43.155.800	45.889.600	48.185.700	49.889.500
	darunter:						
	11.1 Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen	0,00	784.000	839.800	872.800	919.200	960.400
12	- Versorgungsaufwendungen	1.873.006,11	1.703.300	1.968.600	2.090.700	2.194.800	2.293.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.192.804,67	18.220.400	21.898.300	21.238.300	19.321.200	20.504.000
	darunter:						
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	2.304.243,49	2.644.800	4.587.200	4.727.100	3.472.300	3.622.000
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	7.230.154,34	9.574.000	11.314.300	10.652.600	10.097.100	11.109.500
14	- Abschreibungen	9.352.663,32	11.048.200	12.687.700	12.633.800	12.709.000	13.160.900
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	59.690.337,29	52.231.000	61.634.800	73.206.700	79.565.100	66.637.400
	darunter:						
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	27.479.205,11	18.882.400	20.898.500	32.597.700	33.155.700	20.571.700
	15.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0
	15.3 Gewerbesteuerumlage	2.133.018,59	2.264.800	3.705.800	2.800.000	2.841.100	2.882.300
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	30.078.113,59	31.083.800	37.030.500	37.809.000	43.568.300	43.183.400
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	0,00	0	0	0	0	0
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	16.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	579.042,40	2.444.700	3.466.300	4.939.000	6.454.400	8.231.700
	darunter:						
	17.1 Zinsaufwendungen	434.625,35	1.981.700	3.266.100	4.738.800	6.254.200	8.031.500
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	144.417,05	463.000	200.200	200.200	200.200	200.200
18	- Sonstige Aufwendungen	6.644.451,50	7.112.100	8.209.900	7.685.200	6.770.400	6.655.300
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	126.396.718,29	130.973.700	153.021.400	167.683.300	175.200.600	167.372.200
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19)	-267.830,80	-13.818.100	-8.470.500	-26.822.800	-35.995.100	-31.109.400
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	305.354,73	8.796.100	8.762.600	8.865.100	8.651.700	9.194.500
	darunter:						
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalanlage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	6.729.100	7.722.800	7.661.600	7.851.700	8.394.500
	22.2 Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuwendungen nach §§ 23, 24 FAG MV	305.354,73	2.067.000	1.039.800	1.203.500	800.000	800.000
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	37.523,93	-5.022.000	292.100	-17.957.700	-27.343.400	-21.914.900
	nachrichtlich:						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr						
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)						

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	vorl. Ergebnis	vorl. Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	26.602.851	26.640.375	26.067.356	23.332.319	5.374.619	-21.968.781
27	Ergebnis (Über- schuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haus- haltjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	26.640.375	26.067.356	23.332.319*	5.374.619	-21.968.781	-43.883.681

*inkl. Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 3.027.137 EUR aus dem Jahr 2022

Ergänzung:

Die Auswertung zum Ergebnishaushalt aus der Finanzsoftware der Universitäts- und Hansestadt Greifswald weist derzeit in der Zeile 26 nicht den tatsächlichen Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr aus. Dies ist erst möglich, wenn die noch ausstehenden Jahresabschlüsse aufgearbeitet sind. Entsprechend wird die auf Zeile 26 aufbauende Zeile 27 falsch ausgewiesen. Aktuell werden die Beträge in einer Nebenrechnung geführt.

4.3 Finanzhaushalt

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	55.614.176,54	56.438.800	77.420.400	66.808.000	67.828.000	68.848.000
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	40.649.622,96	31.682.700	37.514.300	44.965.000	42.777.800	38.777.900
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	2.643,87	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	5.597.443,06	5.695.300	7.093.600	7.180.300	7.322.000	7.202.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.573.509,83	3.409.400	3.623.500	3.868.700	3.942.600	3.990.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.465.026,73	4.587.300	5.491.200	5.273.700	5.479.300	5.596.400
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.943.106,80	4.501.600	1.674.100	1.574.400	1.574.400	1.826.900
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	4.119.393,18	6.155.800	5.311.900	5.496.100	5.097.100	5.077.100
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	117.964.922,97	112.470.900	138.129.000	135.166.200	134.021.200	131.319.900
10	- Personalauszahlungen	34.056.590,54	37.430.000	42.316.000	45.016.800	47.266.500	48.929.100
11	- Versorgungsauszahlungen	1.905.091,78	1.921.700	2.228.000	2.361.900	2.478.100	2.589.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.248.524,10	18.220.400	21.933.400	21.270.400	19.589.500	20.514.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	57.669.783,56	52.231.000	61.493.400	73.189.000	79.417.400	66.523.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	853.789,10	2.444.700	6.697.400	5.271.000	6.454.400	8.009.700
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	5.193.735,73	6.270.600	9.310.400	7.547.800	6.633.000	6.470.400
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	112.927.514,81	118.518.400	143.978.600	154.656.900	161.838.900	153.035.500
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	5.037.408,16	-6.047.500	-5.849.600	-19.490.700	-27.817.700	-21.715.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.007.987,76	26.051.000	9.747.700	6.429.200	6.558.500	5.241.400
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	620.391,13	839.400	1.095.000	570.900	315.200	230.000
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.890.117,09	415.000	1.806.600	17.000	12.000	12.000
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	5.514,77	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	757.378,17	3.915.000	3.190.400	252.000	12.000	12.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	17.281.388,92	31.220.400	15.839.700	7.269.100	6.897.700	5.495.400
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	24.268.956,21	36.761.600	57.276.500	50.040.200	66.752.100	45.870.800
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	1.237.000	1.584.900	2.893.500	2.550.400
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	382.080,28	2.117.000	1.183.500	1.273.500	800.000	800.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	24.651.036,49	38.878.600	59.697.000	52.898.600	70.445.600	49.221.200
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-7.369.647,57	-7.658.200	-43.857.300	-45.629.500	-63.547.900	-43.725.800
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-2.332.239,41	-13.705.700	-49.706.900	-65.120.200	-91.365.600	-65.441.400

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	8.985.800	43.857.300	45.629.500	63.547.900	43.725.800
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.496.389,40	2.864.100	2.755.600	3.349.300	3.871.300	4.405.200
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-2.496.389,40	6.121.700	41.101.700	42.280.200	59.676.600	39.320.600
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-52.525,71	0	0	0	0	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-4.881.154,52	-7.584.000	-8.605.200	-22.840.000	-31.689.000	-26.120.800
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	2.541.018,76	-8.911.600	-8.605.200	-22.840.000	-31.689.000	-26.120.800
	nachrichtlich:						
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres						
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)						
	darunter:						
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]						
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlung zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]						
	Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]						

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	vorl. Ergebnisse 2021	vorl. Ergebnisse 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	21.355.531	23.896.550	20.427.398	8.795.061	-14.044.939	45.733.939
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	23.896.550	20.427.398	8.795.061*	-14.044.939	45.733.939	-71.854.739
darunter:							
Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]							
Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]							
	Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	305.355	868.349	1.039.800	1.203.500	800.000	800.000

*inkl. Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 3.027.137 EUR aus dem Jahr 2022

Ergänzung zur Zeile 38 und 39 des Finanzhaushalts:

Die Auswertung zum Finanzhaushalt aus der Finanzsoftware der Universitäts- und Hansestadt Greifswald weist derzeit in der Zeile 38 nicht den tatsächlichen Finanzvortrag aus dem Haushaltsvorjahr aus. Dies ist erst möglich, wenn die noch ausstehenden Jahresabschlüsse aufgearbeitet sind. Entsprechend wird die auf Zeile 38 aufbauende Zeile 39 falsch ausgewiesen. Aktuell werden die Beträge in einer Nebenrechnung geführt.

4.4 Übersicht über die Finanzdaten der Teilhaushalte

Übersicht über die Teilhaushalte 2023 / 2024

Betrieb	Jahresergebnisse der Teilergebnishaushalte nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	THH 01 Verwaltungsleitung	-6.230.493,34	-5.594.500	-7.170.100	-7.248.800	-6.901.700	-6.902.200	0
02	THH 02 Haupt- und Personalamt	-4.190.226,54	-6.203.000	-6.256.100	-7.425.800	-7.673.800	-8.030.700	0
03	THH 03 Amt für Finanzen	-2.273.740,15	-1.954.200	-2.552.500	-2.678.900	-2.870.100	-2.924.800	0
04	THH 04 Immobilienverwaltungsamt	-3.527.946,54	-3.384.600	-5.064.300	-6.270.500	-6.041.400	-5.402.400	0
05	THH 05 Stadtbauamt	-3.783.043,77	-6.770.700	-6.956.300	-5.451.600	-5.861.700	-5.984.300	0
06	THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt	-8.484.727,53	-11.213.500	-13.201.900	-13.468.000	-12.514.500	-12.952.100	0
07	THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz	-7.545.343,74	-8.570.300	-8.980.400	-9.116.000	-9.634.800	-10.556.100	0
09	THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport	-21.126.087,41	-25.702.400	-28.378.700	-29.241.000	-29.363.500	-31.237.600	0
11	THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft	58.005.696,01	56.892.100	71.146.500	55.172.100	46.056.100	54.185.100	0
13	THH 13 Rechtsamt	-1.111.917,79	-1.305.900	-1.057.200	-1.094.800	-1.179.600	-1.294.200	0
Teilergebnishaushalte zusammen		-267.830,80	-13.807.000	-8.471.000	-26.823.300	-35.985.000	-31.099.300	0

Betrieb	Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzhaushalte	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	THH 01 Verwaltungsleitung	-10.779.646,92	-3.065.400	-8.283.200	-7.125.300	-6.750.700	-6.780.300	0
02	THH 02 Haupt- und Personalamt	-4.326.085,51	-6.222.700	-6.436.400	-7.436.500	-7.711.800	-7.904.000	0
03	THH 03 Amt für Finanzen	-2.263.782,29	-1.950.200	-2.544.300	-2.679.000	-2.855.200	-2.910.600	0
04	THH 04 Immobilienverwaltungsamt	-3.381.291,70	-1.831.100	-3.077.800	-6.327.300	-7.143.600	-5.765.000	0
05	THH 05 Stadtbauamt	-6.811.280,67	-17.682.000	-37.866.300	-31.561.600	-42.476.800	-16.062.800	0
06	THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt	-7.929.162,68	-8.844.800	-20.399.900	-14.100.200	-19.390.000	-17.817.200	0
07	THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz	-7.198.746,34	-7.660.700	-9.147.700	-9.220.600	-9.878.900	-9.777.200	0
09	THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport	-17.576.742,12	-25.220.300	-32.389.500	-41.127.900	-38.754.000	-50.687.900	0
10	THH 10 Jugend- und Soziales	5.763,91	0	0	0	0	0	0
11	THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft	59.115.248,36	60.153.000	71.874.600	55.636.300	44.870.700	53.636.800	0
13	THH 13 Rechtsamt	-1.186.513,45	-1.370.400	-1.436.900	-1.178.600	-1.265.200	-1.363.100	0
Teilfinanzhaushalte zusammen		-2.332.239,41	-13.694.600	-49.707.400	-65.120.700	-91.355.500	-65.431.300	0

Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2023

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt				
			01	02	03	04	05
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	77.420.400	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	42.504.300	722.300	900	0	307.700	1.371.100
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.184.300	200	0	400	166.200	1.460.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.623.500	65.100	5.000	0	2.613.600	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.491.200	1.100	83.400	4.100	1.044.600	300.000
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	332.200	0	0	0	203.300	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.871.300	140.000	4.500	2.000	11.500	105.700
09	+ Sonstige Erträge	5.123.700	5.000	0	309.100	867.900	15.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	144.550.900	933.700	93.800	315.600	5.214.800	3.252.600
11	- Personalaufwendungen	43.155.800	4.214.200	4.681.300	2.502.900	6.472.800	4.500.200
12	- Versorgungsaufwendungen	1.968.600	228.700	79.600	30.300	55.500	59.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.898.300	276.400	315.400	64.000	4.180.300	1.154.000
14	- Abschreibungen	12.687.700	541.500	175.400	11.600	1.178.500	577.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	61.634.800	1.962.500	0	0	25.000	1.292.100
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.466.300	0	0	0	0	1.617.400
18	- Sonstige Aufwendungen	8.209.900	826.500	1.073.300	270.800	361.600	979.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	153.021.400	8.049.800	6.325.000	2.879.600	12.273.700	10.180.500
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.470.500	-7.116.100	-6.231.200	-2.564.000	-7.058.900	-6.927.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.913.500	0	285.500	199.400	3.264.700	266.400
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.914.000	54.000	310.400	187.900	1.270.100	294.800
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.471.000	-7.170.100	-6.256.100	-2.552.500	-5.064.300	-6.956.300

Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2023

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt				
			06	07	09	11	13
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	77.420.400	0	0	0	77.420.400	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	42.504.300	2.819.800	226.000	2.681.600	34.370.100	4.800
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.184.300	3.203.700	1.911.500	438.400	0	3.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.623.500	183.500	38.700	717.600	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.491.200	190.000	15.500	3.827.200	0	25.300
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	332.200	113.900	0	15.000	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.871.300	0	413.600	0	2.193.300	700
09	+ Sonstige Erträge	5.123.700	2.588.000	13.000	25.100	0	1.300.600
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	144.550.900	9.098.900	2.618.300	7.704.900	113.983.800	1.334.500
11	- Personalaufwendungen	43.155.800	7.194.400	6.924.200	4.654.700	0	2.011.100
12	- Versorgungsaufwendungen	1.968.600	0	1.498.800	0	0	16.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.898.300	7.338.000	1.241.900	7.234.900	0	93.400
14	- Abschreibungen	12.687.700	6.835.200	537.700	2.781.600	10.800	37.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	61.634.800	300.000	385.000	16.933.900	40.736.300	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.466.300	2.100	0	0	1.846.600	200
18	- Sonstige Aufwendungen	8.209.900	590.700	899.900	2.666.500	243.600	297.400
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	153.021.400	22.260.400	11.487.500	34.271.600	42.837.300	2.456.000
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.470.500	-13.161.500	-8.869.200	-26.566.700	71.146.500	-1.121.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.913.500	3.741.100	264.400	585.700	0	306.300
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.914.000	3.781.500	375.600	2.397.700	0	242.000
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.471.000	-13.201.900	-8.980.400	-28.378.700	71.146.500	-1.057.200

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2023

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt				
			01	02	03	04	05
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	77.420.400	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	37.514.300	376.800	0	0	6.000	700.700
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.093.600	200	0	400	166.200	1.460.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.623.500	65.100	5.000	0	2.613.600	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.491.200	1.100	83.400	4.100	1.044.600	300.000
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.674.100	0	0	0	6.500	99.700
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.311.900	5.000	0	309.100	26.300	5.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	138.129.000	448.200	88.400	313.600	3.863.200	2.566.200
10	- Personalauszahlungen	42.316.000	4.126.900	4.662.100	2.486.300	6.458.700	4.474.600
11	- Versorgungsauszahlungen	2.228.000	305.900	79.600	30.300	55.500	59.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.933.400	276.400	315.400	67.000	4.180.300	1.186.100
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	61.493.400	1.962.500	0	0	25.000	1.150.700
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	6.697.400	0	0	0	0	1.640.100
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	9.310.400	826.500	1.073.300	270.800	361.600	979.600
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	143.978.600	7.498.200	6.130.400	2.854.400	11.081.100	9.490.600
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-5.849.600	-7.050.000	-6.042.000	-2.540.800	-7.217.900	-6.924.400
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-500	-54.000	-24.900	11.500	1.994.600	-28.400
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.850.100	-7.104.000	-6.066.900	-2.529.300	-5.223.300	-6.952.800
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.747.700	952.800	0	0	12.500	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.095.000	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.806.600	0	0	0	12.000	1.782.100
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.190.400	0	0	0	3.190.400	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	15.839.700	952.800	0	0	3.214.900	1.782.100
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	57.276.500	2.132.000	369.500	15.000	1.069.400	32.695.600
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	1.237.000	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.183.500	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	59.697.000	2.132.000	369.500	15.000	1.069.400	32.695.600
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-43.857.300	-1.179.200	-369.500	-15.000	2.145.500	-30.913.500
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-49.707.400	-8.283.200	-6.436.400	-2.544.300	-3.077.800	-37.866.300

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2023

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt				
			06	07	09	11	13
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	77.420.400	0	0	0	77.420.400	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	37.514.300	99.000	11.800	1.945.100	34.370.100	4.800
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.093.600	3.113.000	1.911.500	438.400	0	3.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.623.500	183.500	38.700	717.600	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.491.200	190.000	15.500	3.827.200	0	25.300
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.674.100	0	0	0	1.567.900	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.311.900	2.588.000	13.000	25.100	1.039.800	1.300.600
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	138.129.000	6.173.500	1.990.500	6.953.400	114.398.200	1.333.800
10	- Personalauszahlungen	42.316.000	7.194.400	6.250.700	4.654.700	0	2.007.600
11	- Versorgungsauszahlungen	2.228.000	0	1.681.000	0	0	16.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.933.400	7.338.000	1.241.900	7.234.900	0	93.400
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	61.493.400	300.000	385.000	16.933.900	40.736.300	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	6.697.400	3.222.500	0	0	1.834.600	200
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	9.310.400	1.828.600	899.900	2.666.500	6.200	397.400
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	143.978.600	19.883.500	10.458.500	31.490.000	42.577.100	2.514.800
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-5.849.600	-13.710.000	-8.468.000	-24.536.600	71.821.100	-1.181.000
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-500	-40.400	-111.200	-1.812.000	0	64.300
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.850.100	-13.750.400	-8.579.200	-26.348.600	71.821.100	-1.116.700
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.747.700	1.996.200	170.000	2.848.400	3.767.800	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.095.000	1.095.000	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.806.600	0	0	0	12.500	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.190.400	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	15.839.700	3.091.200	170.000	2.848.400	3.780.300	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	57.276.500	9.597.000	738.500	8.889.300	1.450.000	320.200
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	1.237.000	0	0	0	1.237.000	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.183.500	143.700	0	0	1.039.800	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	59.697.000	9.740.700	738.500	8.889.300	3.726.800	320.200
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-43.857.300	-6.649.500	-568.500	-6.040.900	53.500	-320.200
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-49.707.400	-20.399.900	-9.147.700	-32.389.500	71.874.600	-1.436.900

Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2024

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt				
			01	02	03	04	05
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	66.808.000	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	50.309.800	717.500	900	0	304.000	1.542.000
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.172.400	200	0	400	169.700	1.459.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.868.700	86.800	5.000	0	2.836.900	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.273.700	1.100	121.900	4.100	1.075.100	285.000
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	399.700	0	0	0	278.800	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.725.600	140.000	4.500	2.000	11.500	6.000
09	+ Sonstige Erträge	4.302.600	10.500	0	309.100	26.300	15.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	140.860.500	956.100	132.300	315.600	4.702.300	3.307.800
11	- Personalaufwendungen	45.889.600	4.195.900	5.838.200	2.609.600	6.687.100	4.843.000
12	- Versorgungsaufwendungen	2.090.700	260.100	83.200	31.600	58.000	75.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.238.300	294.600	317.300	60.900	4.847.300	1.159.500
14	- Abschreibungen	12.633.800	749.900	136.900	13.800	1.160.800	587.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	73.206.700	1.732.100	0	0	25.000	688.400
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.939.000	0	0	0	0	565.000
18	- Sonstige Aufwendungen	7.685.200	916.200	1.154.900	288.700	277.400	809.900
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	167.683.300	8.148.800	7.530.500	3.004.600	13.055.600	8.728.300
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-26.822.800	-7.192.700	-7.398.200	-2.689.000	-8.353.300	-5.420.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.192.000	0	296.500	205.700	3.434.800	276.500
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.192.500	56.100	324.100	195.600	1.352.000	307.600
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-26.823.300	-7.248.800	-7.425.800	-2.678.900	-6.270.500	-5.451.600

Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2024

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt				
			06	07	09	11	13
							in EUR
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	66.808.000	0	0	0	66.808.000	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	50.309.800	2.733.500	219.700	13.424.000	31.363.400	4.800
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.172.400	3.143.100	1.911.500	484.600	0	3.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.868.700	183.500	38.700	717.800	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.273.700	40.000	15.500	3.705.700	0	25.300
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	399.700	109.600	0	11.300	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.725.600	0	413.600	0	2.147.300	700
09	+ Sonstige Erträge	4.302.600	2.578.000	13.000	25.100	0	1.325.600
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	140.860.500	8.787.700	2.612.000	18.368.500	100.318.700	1.359.500
11	- Personalaufwendungen	45.889.600	7.564.200	7.178.200	4.870.400	0	2.103.000
12	- Versorgungsaufwendungen	2.090.700	0	1.565.900	0	0	16.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.238.300	7.043.100	1.134.400	6.301.000	0	80.200
14	- Abschreibungen	12.633.800	6.888.400	481.300	2.581.900	10.800	22.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	73.206.700	300.000	385.000	29.467.200	40.609.000	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.939.000	35.800	0	54.800	4.283.200	200
18	- Sonstige Aufwendungen	7.685.200	382.400	867.700	2.449.600	243.600	294.800
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	167.683.300	22.213.900	11.612.500	45.724.900	45.146.600	2.517.600
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-26.822.800	-13.426.200	-9.000.500	-27.356.400	55.172.100	-1.158.100
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.192.000	3.772.200	278.000	612.400	0	315.900
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.192.500	3.814.000	393.500	2.497.000	0	252.600
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-26.823.300	-13.468.000	-9.116.000	-29.241.000	55.172.100	-1.094.800

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2024

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt				
			01	02	03	04	05
							in EUR
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	66.808.000	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	44.965.000	276.100	0	0	6.000	622.700
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.180.300	200	0	400	169.700	1.459.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.868.700	86.800	5.000	0	2.836.900	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.273.700	1.100	121.900	4.100	1.075.100	285.000
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.574.400	0	0	0	6.500	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.496.100	10.500	0	309.100	26.300	5.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	135.166.200	374.700	126.900	313.600	4.120.500	2.372.500
10	- Personalauszahlungen	45.016.800	4.109.100	5.818.200	2.601.500	6.672.400	4.807.200
11	- Versorgungsauszahlungen	2.361.900	340.900	83.200	31.600	58.000	75.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.270.400	294.600	317.300	60.900	4.847.300	1.191.600
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	73.189.000	1.732.100	0	0	25.000	670.700
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.271.000	0	0	0	0	565.000
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	7.547.800	916.200	1.154.900	288.700	277.400	809.900
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	154.656.900	7.392.900	7.373.600	2.982.700	11.880.100	8.119.400
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-19.490.700	-7.018.200	-7.246.700	-2.669.100	-7.759.600	-5.746.900
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-500	-56.100	-27.600	10.100	2.082.800	-31.100
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-19.491.200	-7.074.300	-7.274.300	-2.659.000	-5.676.800	-5.778.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.429.200	502.400	0	0	12.500	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	570.900	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	17.000	0	0	0	17.000	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	252.000	0	0	0	252.000	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	7.269.100	502.400	0	0	281.500	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	50.040.200	553.400	162.200	20.000	862.000	25.783.600
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	1.584.900	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.273.500	0	0	0	70.000	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	52.898.600	553.400	162.200	20.000	932.000	25.783.600
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-45.629.500	-51.000	-162.200	-20.000	-650.500	-25.783.600
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-65.120.700	-7.125.300	-7.436.500	-2.679.000	-6.327.300	-31.561.600

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2024

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt				
			06	07	09	11	13
							in EUR
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	66.808.000	0	0	0	66.808.000	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	44.965.000	19.000	4.000	12.669.000	31.363.400	4.800
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.180.300	3.151.000	1.911.500	484.600	0	3.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.868.700	183.500	38.700	717.800	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.273.700	40.000	15.500	3.705.700	0	25.300
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.574.400	0	0	0	1.567.900	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.496.100	2.578.000	13.000	25.100	1.203.500	1.325.600
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	135.166.200	5.971.500	1.982.700	17.602.200	100.942.800	1.358.800
10	- Personalauszahlungen	45.016.800	7.564.200	6.474.400	4.870.400	0	2.099.400
11	- Versorgungsauszahlungen	2.361.900	0	1.756.300	0	0	16.900
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.270.400	7.043.100	1.134.400	6.301.000	0	80.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	73.189.000	300.000	385.000	29.467.200	40.609.000	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.271.000	367.800	0	54.800	4.283.200	200
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	7.547.800	382.400	867.700	2.449.600	6.200	394.800
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	154.656.900	15.657.500	10.617.800	43.143.000	44.898.400	2.591.500
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-19.490.700	-9.686.000	-8.635.100	-25.540.800	56.044.400	-1.232.700
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-500	-41.800	-115.500	-1.884.600	0	63.300
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-19.491.200	-9.727.800	-8.750.600	-27.425.400	56.044.400	-1.169.400
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.429.200	0	170.000	3.214.000	2.530.300	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	570.900	570.900	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	17.000	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	252.000	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	7.269.100	570.900	170.000	3.214.000	2.530.300	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	50.040.200	4.943.300	640.000	16.916.500	150.000	9.200
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	1.584.900	0	0	0	1.584.900	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.273.500	0	0	0	1.203.500	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	52.898.600	4.943.300	640.000	16.916.500	2.938.400	9.200
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-45.629.500	-4.372.400	-470.000	-13.702.500	-408.100	-9.200
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-65.120.700	-14.100.200	-9.220.600	-41.127.900	55.636.300	-1.178.600

4.5 Teilhaushalte

Teilhaushalt 1 Verwaltungsleitung



Beschreibung des Teilhaushaltes 01 – Verwaltungsleitung

Der Teilhaushalt 01 umfasst den Bereich des Oberbürgermeisters, des*der Beigeordneten, des Rechnungsprüfungsamtes, der Bürgerschaftskanzlei, des Beauftragtenbüros sowie die Abteilung Wirtschaft und Tourismus.

Im Teilhaushalt abgebildete Produkte und Leistungen

(W – kennzeichnet wesentliche Produkte)

Produkte	Leistungen	Bezeichnung	
11101		Verwaltungssteuerung	
	1.1.1.01.01	Verwaltungsleitung/strategisches Controlling	
	1.1.1.01.02	Beteiligungsmanagement und -controlling	
	1.1.1.01.03	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	
	1.1.1.01.04	Personalvertretung (Personalrat, Auszubildendenvertretung, Schwerbehindertenvertretung, Einigungsstelle)	
	1.1.1.01.05	Einwerbung von EU Fördergeldern	
	1.1.1.01.06	Stabsstelle Stadtanierung	
	1.1.1.01.07	Stabsstelle Digitalisierung	
11102		Beauftragtenbüro	W
	1.1.1.02.01	Beauftragte für Gleichstellung, Familie und Senioren	
	1.1.1.02.02	Integrationsbeauftragte*r	
	1.1.1.02.03	Behindertenbeauftragte*r	
	1.1.1.02.04	Beauftragte*r für Städtepartnerschaften und Internationale Kontakte	
	1.1.1.02.05	Beauftragte*r für Prävention und Bürgerbeteiligung	
11104		Bürgerschaft und Gremien	
	1.1.1.04.01	Bürgerschaftskanzlei	
	1.1.1.04.02	Bürgerschaft, Fraktionen und Ortsteilvertretungen	
11406		Zentrales Fuhrparkmanagement	
	1.1.4.06.01	Zentrales Fuhrparkmanagement	
11800		Rechnungsprüfung	
	1.1.8.00.01	Örtliche Prüfung gem. Kommunalprüfungsgesetz	
	1.1.8.00.02	Prüfung der Zuwendungen (Prüfung Verwendungsnachweise)	
12101		Statistik	
	1.2.1.01.01	Statistik	
57100		Kommunale Wirtschaftsförderung	W
	5.7.1.00.01	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren	
	5.7.1.00.02	Vermittlung von Gewerbeflächen und -objekten	
	5.7.1.00.03	Marketing und Akquisition, einschließlich Ausbau der Zusammenarbeit mit den kommunalen Gründerzentren	
	5.7.1.00.04	Kommunale Beratung und Information von Unternehmen	
	5.7.1.00.05	Mitgliedsbeitrag für den Verein für Regionalmarketing und -entwicklung Vorpommern e.V.	
	5.7.1.00.06	Maßnahmen zur Förderung der Fachkräfteverfügbarkeit	
57101		Z4LP – Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie	W
	5.7.1.01.01	Z4LP – Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie	
57500		Kommunale Tourismusförderung	W
	5.7.5.00.01	Förderung des Ausbaus touristischer klimafreundlicher und nachhaltiger Infrastruktur (z. B. Stationsumfang im Stadtrad Greifswald-System im Endausbau mit ca. 30 Stationen erzielen)	
	5.7.5.00.02	Mitarbeit in regionalen und überregionalen Arbeitsgruppen, Pflege der Kontakte zu den regionalen und überregionalen Tourismusvereinen und -verbänden sowie Umsetzung der Stadtmarketingkonzepte mitkoordinieren und überwachen	
	5.7.5.00.03	Zuwendungen für die Aktivitäten touristischer Leistungsträger	
	5.7.5.00.04	Förderung des Netzwerkausbaus touristischer Aktivitäten	

Verantwortlich für den Teilhaushalt

Herr Dr. Stefan Fassbinder

Besondere Bewirtschaftungsregelungen

Für den **Teilhaushalt 01** werden folgende Bewirtschaftungsregeln festgelegt:

1. Auszahlungen für Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.
2. Laufende Auszahlungen sind im gesamten Teilhaushalt einseitig deckungsfähig mit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.
3. Erträge und Einzahlungen aus Spenden sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
4. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus Fördermitteln sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
5. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden im Bereich der Immobilien sind für Aufwendungen und Auszahlungen im jeweiligen Deckungsring Werterhaltung zu verwenden.
6. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden sind zweckgebunden für Aufwendungen und Auszahlungen im THH 1 zu verwenden.
7. Zuwendungen für flüchtlingsbedingte Mehrbelastungen sind zweckgebunden für flüchtlingsbedingte Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
8. Bisher nicht konkret benannte Mehrerträge und Mehreinzahlungen können bei sachlich engem Zusammenhang zur Deckung von Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen herangezogen werden.

Erläuterungen

Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit

Für die ehrenamtliche Tätigkeit der Mitglieder der Bürgerschaft, der Ortsteilvertretungen sowie der sachkundigen Einwohner*innen in den bürgerschaftlichen Gremien ist eine funktions- bzw. sitzungsbezogene Aufwandsentschädigung eingeplant. Im Haushaltsjahr 2023 sind hier 175 TEUR enthalten. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde der Ansatz im Hinblick auf die Kommunalwahlen im Frühjahr des Jahres auf 180 TEUR erhöht.

Aufwendungen für Bürgerhaushalt

Im Produkt „11104 Bürgerschaft und Gremien“ betragen die Aufwendungen für den Bürgerhaushalt in Form der OTV-Budgets je 69,4 TEUR für 2023 und 2024. Parallel zur Europawahl im Jahr 2024 ist die Durchführung des sogenannten „Tag der Entscheidung“ geplant. An diesem können alle Greifswalder*innen ihre Stimmen für Projekte abgegeben. Dem Produkt werden dafür 100 TEUR zur Verfügung gestellt, wobei die Hälfte auf das auszulobende Preisgeld entfällt.

Investitionen

Eine Übersicht der geplanten Investitionen ist in der Investitionsübersicht des Teilhaushaltes 01 sowie im Investitionsprogramm (Punkt 6 des Haushaltsplans) enthalten. Einige größere Maßnahmen sind im Folgenden aufgeführt.

Produkt 11101 – Verwaltungssteuerung

Neben der Anschaffung diverser Büromöbel ist für 2023 die Erneuerung der Teeküche der Verwaltungsleitung (7 TEUR) geplant.

Produkt 11406 – Zentrales Fuhrparkmanagement

Zur Aufstockung des Fuhrparks sollen in 2023 fünf Fahrräder zu einem geplanten Gesamtpreis von 3,5 TEUR und in 2024 ein Elektro-PKW für 40,0 TEUR beschafft werden.

Produkt 57100 – Kommunale Wirtschaftsförderung

Für die Realisierung des Digitalen Innovationszentrums „Alte Mensa“ werden in Summe 16,2 Mio. EUR GRW-Fördermittel geplant, welche in gleicher Höhe an die WITENO GmbH weitergeleitet werden, da diese die alleinige Bauherren- und Betreiberfunktion übernimmt.

Auch für die Modernisierung des Technologiezentrums Vorpommern erfolgt die Weiterleitung der geplanten Fördermittel in Höhe von ca. 2,7 Mio. EUR an die WITENO GmbH.

Für die Umverlegung des Betriebssitzes der ABS GmbH ist als Zwischenlösung, bis zur Fertigstellung des neuen Betriebssitzes, die Anmietung einer Mehrzweckhalle notwendig. Für den Bau dieser Halle ist 2023 die Zahlung eines Investitionszuschusses in Höhe von 500 TEUR an die WITENO GmbH geplant. Für den Bau eines Carports soll die ABS GmbH, ebenfalls in 2023, mit 190 TEUR bezuschusst werden.

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

Teilhaushalt: 01

THH 01 Verwaltungsleitung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026						
								in EUR					
								1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0						
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	539.333,92	723.200	722.300	717.500	669.800	732.800						
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225,00	1.900	200	200	200	200						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.445,71	50.500	65.100	86.800	86.800	86.800						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	763,00	2.200	1.100	1.100	1.100	1.100						
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0						
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	140.000	140.000	140.000	140.000						
09	+ Sonstige Erträge	10.040,38	8.000	5.000	10.500	8.000	8.000						
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	551.808,01	785.800	933.700	956.100	905.900	968.900						
11	- Personalaufwendungen	3.520.081,44	3.691.300	4.214.200	4.195.900	4.485.700	4.688.500						
12	- Versorgungsaufwendungen	260.990,49	206.700	228.700	260.100	277.200	289.800						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.102,40	161.000	276.400	294.600	210.300	262.400						
14	- Abschreibungen	340.950,99	725.000	541.500	749.900	784.800	727.900						
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.777.627,81	688.700	1.962.500	1.732.100	1.222.300	1.078.500						
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0						
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0						
18	- Sonstige Aufwendungen	709.464,90	849.300	826.500	916.200	768.800	765.000						
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	6.727.218,03	6.322.000	8.049.800	8.148.800	7.749.100	7.812.100						
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-6.175.410,02	-5.536.200	-7.116.100	-7.192.700	-6.843.200	-6.843.200						
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.083,32	58.300	54.000	56.100	58.500	59.000						
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-6.230.493,34	-5.594.500	-7.170.100	-7.248.800	-6.901.700	-6.902.200						

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026
Produkt	Bezeichnung						
in EUR							
1.1.1.01	Verwaltungssteuerung	-2.411.603,71	-2.423.100	-2.891.700	-2.899.800	-3.096.500	-3.227.700
1.1.1.02	Beauftragtenbüro	-382.166,29	-489.100	-500.400	-618.900	-535.500	-552.400
1.1.1.04	Bürgerschaft und Gremien	-666.028,24	-735.700	-772.100	-748.200	-760.100	-771.600
1.1.4.06	Zentrales Fuhrparkmanagement	-87.943,26	-79.300	-108.900	-114.400	-115.100	-112.600
1.1.8.00	Rechnungsprüfung	-487.639,82	-553.100	-527.700	-547.800	-570.600	-594.300
1.2.1.01	Statistik	-85.777,57	-87.600	-62.700	-72.300	-75.800	-81.800
5.7.1.00	Kommunale Wirtschaftsförderung	-1.274.371,58	-439.900	-1.528.400	-1.550.900	-1.076.600	-884.600
5.7.1.01	Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie	-39.662,57	-116.200	24.200	85.900	85.900	85.900
5.7.5.00	Kommunale Tourismusförderung	-795.300,30	-670.500	-802.400	-782.400	-757.400	-763.100

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 01

THH 01 Verwaltungsleitung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	285.607,48	185.200	376.800	276.100	213.000	261.000	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225,00	1.900	200	200	200	200	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.403,27	50.500	65.100	86.800	86.800	86.800	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.146,90	2.200	1.100	1.100	1.100	1.100	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.200,00	8.000	5.000	10.500	8.000	8.000	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	293.582,65	247.800	448.200	374.700	309.100	357.100	0
10	- Personalauszahlungen	3.522.877,58	3.625.100	4.126.900	4.109.100	4.391.300	4.589.700	0
11	- Versorgungsauszahlungen	258.671,04	277.800	305.900	340.900	361.500	377.800	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	129.645,73	161.000	276.400	294.600	210.300	262.400	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.646.256,71	688.700	1.962.500	1.732.100	1.222.300	1.078.500	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	727.579,77	849.300	826.500	916.200	768.800	765.000	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	6.285.030,83	5.601.900	7.498.200	7.392.900	6.954.200	7.073.400	0
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-5.991.448,18	-5.354.100	-7.050.000	-7.018.200	-6.645.100	-6.716.300	0
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-55.083,32	-58.300	-54.000	-56.100	-58.500	-59.000	0
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-6.046.531,50	-5.412.400	-7.104.000	-7.074.300	-6.703.600	-6.775.300	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.867.502,83	18.400.000	952.800	502.400	1.100.000	1.132.600	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 01

THH 01 Verwaltungsleitung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	5.694,00	5.000	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	5.873.196,83	18.405.000	952.800	502.400	1.100.000	1.132.600	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	10.606.312,25	16.058.000	2.132.000	553.400	1.147.100	1.137.600	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	10.606.312,25	16.058.000	2.132.000	553.400	1.147.100	1.137.600	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-4.733.115,42	2.347.000	-1.179.200	-51.000	-47.100	-5.000	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-10.779.646,92	-3.065.400	-8.283.200	-7.125.300	-6.750.700	-6.780.300	0

Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
1.1.1.01	Verwaltungssteuerung	-2.393.737,60	-2.403.400	-3.003.900	-2.985.700	-3.175.900	-3.304.300	0
1.1.1.02	Beauftragtenbüro	-428.897,71	-483.600	-512.300	-618.000	-534.700	-551.600	0
1.1.1.04	Bürgerschaft und Gremien	-655.525,02	-729.300	-754.100	-740.300	-752.200	-763.300	0
1.1.4.06	Zentrales Fuhrparkmanagement	-52.032,16	-84.000	-102.300	-140.400	-140.700	-101.900	0
1.1.8.00	Rechnungsprüfung	-485.440,73	-540.100	-532.400	-554.700	-578.600	-603.700	0
1.2.1.01	Statistik	-84.439,57	-85.700	-62.400	-72.000	-75.500	-81.600	0
5.7.1.00	Kommunale Wirtschaftsförderung	-1.225.813,36	-404.400	-2.478.800	-1.268.300	-768.700	-643.000	0
5.7.1.01	Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie	-4.709.360,93	2.469.900	25.100	86.800	86.800	86.800	0
5.7.5.00	Kommunale Tourismusförderung	-689.316,52	-746.500	-808.100	-776.600	-752.700	-758.700	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 01

THH 01 Verwaltungsleitung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 11102-M00003										
Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb Wertgrenze										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	10.800	0	0	0	0	0	10.800
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.800	0	0	0	0	0	10.800
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	13.500	0	0	0	0	0	13.500
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	13.500	0	0	0	0	0	13.500
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-2.700	0	0	0	0	0	-2.700
Maßnahme: 11102-M00007										
sonstiges Infrastrukturvermögen										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	44.000	0	0	0	0	0	44.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	44.000	0	0	0	0	0	44.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	55.000	0	0	0	0	0	55.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	55.000	0	0	0	0	0	55.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-11.000	0	0	0	0	0	-11.000

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 01

THH 01 Verwaltungsleitung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 11406-M00002										
Fuhrpark - An- und Verkauf von Fahrzeugen oberhalb 10.000 EUR										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	25.000	0	40.000	40.000	0	0	0	105.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000	0	40.000	40.000	0	0	0	105.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-25.000	0	-40.000	-40.000	0	0	0	-105.000
Maßnahme: 11800-M00002										
EDV-Management-Informationssystem für die strategische Planung, Steuerung und das Controlling										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	26.387,70	0	0	0	0	0	0	0	26.388
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.387,70	0	0	0	0	0	0	0	26.388
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.387,70	0	0	0	0	0	0	0	-26.388
Maßnahme: 57100-M00006										
Digitales Innovationszentrum "Alte Mensa"										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	13.500.000	0	0	600.000	600.000	0	0	14.700.000

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 01

THH 01 Verwaltungsleitung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	13.500.000	0	0	600.000	600.000	0	0	14.700.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	13.500.000	0	0	600.000	600.000	0	0	14.700.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	13.500.000	0	0	600.000	600.000	0	0	14.700.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 57100-M00007										
Investitionskostenzuschuss										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	690.000	0	0	0	0	0	690.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	690.000	0	0	0	0	0	690.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-690.000	0	0	0	0	0	-690.000
Maßnahme: 57100-M00008										
Umbau und Modernisierung des Technologiezentrums										
Vorpommern										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	450.000	500.000	500.000	532.600	0	0	1.982.600
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	450.000	500.000	500.000	532.600	0	0	1.982.600

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 01

THH 01 Verwaltungsleitung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	877.500	500.000	500.000	532.600	0	0	2.410.100
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	877.500	500.000	500.000	532.600	0	0	2.410.100
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-427.500	0	0	0	0	0	-427.500
Maßnahme: 57100-M11002										
Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.338.809,53	4.900.000	400.000	0	0	0	0	0	16.638.810
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.338.809,53	4.900.000	400.000	0	0	0	0	0	16.638.810
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	20.945.656,27	2.438.200	400.000	0	0	0	0	0	23.783.856
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.945.656,27	2.438.200	400.000	0	0	0	0	0	23.783.856
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.606.846,74	2.461.800	0	0	0	0	0	0	-7.145.047
Maßnahme: 57500-M00005										
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	21.039,20	80.000	0	0	0	0	0	0	101.039

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 01

THH 01 Verwaltungsleitung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.039,20	80.000	0	0	0	0	0	0	101.039
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.039,20	-80.000	0	0	0	0	0	0	-101.039
Maßnahme: 57500-M00007										
Zuschuss Schwimmsteg Ludwigsburg										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	48.000	0	0	0	0	0	48.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	48.000	0	0	0	0	0	48.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	60.000	0	0	0	0	0	60.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	60.000	0	0	0	0	0	60.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-12.000	0	0	0	0	0	-12.000

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 01

THH 01 Verwaltungsleitung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 1										
24	<i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	5.694,00	5.000	0	2.400	0	0	0	0	13.094
28	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	99.071,90	14.800	36.000	13.400	7.100	5.000	0	5.000	180.372
29	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	-93.377,90	-9.800	-36.000	-11.000	-7.100	-5.000	0	-5.000	-167.278

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 01 - THH 01 Verwaltungsleitung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				sonstige Produkte
			1.1.1.02	5.7.1.00	5.7.1.01	5.7.5.00	1.1.1.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	722.300	306.800	363.500	2.900	0	49.100
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.100	0	0	65.100	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100	0	0	0	100	1.000
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	140.000	0	0	0	0	120.000
09	+ Sonstige Erträge	5.000	0	0	0	0	5.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	933.700	306.800	363.500	68.000	100	175.100
11	- Personalaufwendungen	4.214.200	340.800	394.900	0	104.600	2.426.200
12	- Versorgungsaufwendungen	228.700	0	0	0	0	169.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.400	31.800	400	0	64.900	129.400
14	- Abschreibungen	541.500	5.600	505.100	3.800	10.800	4.800
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.962.500	388.800	921.900	0	575.000	7.400
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	826.500	39.900	69.100	40.000	46.700	296.100
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	8.049.800	806.900	1.891.400	43.800	802.000	3.033.500
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.116.100	-500.100	-1.527.900	24.200	-801.900	-2.858.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.000	300	500	0	500	33.300
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-7.170.100	-500.400	-1.528.400	24.200	-802.400	-2.891.700

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 01 - THH 01 Verwaltungsleitung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte			
			1.1.1.04	1.1.4.06	1.1.8.00	1.2.1.01
in EUR						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	722.300	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	0	0	0	200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.100	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	140.000	5.000	0	15.000	0
09	+ Sonstige Erträge	5.000	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	933.700	5.000	0	15.000	200
11	- Personalaufwendungen	4.214.200	415.800	32.000	442.000	57.900
12	- Versorgungsaufwendungen	228.700	8.900	0	50.200	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.400	10.100	36.000	3.700	100
14	- Abschreibungen	541.500	5.700	200	5.400	100
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.962.500	69.400	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	826.500	260.500	30.800	38.800	4.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	8.049.800	770.400	99.000	540.100	62.700
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.116.100	-765.400	-99.000	-525.100	-62.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.000	6.700	9.900	2.600	200
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-7.170.100	-772.100	-108.900	-527.700	-62.700

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 01 - THH 01 Verwaltungsleitung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				sonstige Produkte
			1.1.1.02	5.7.1.00	5.7.1.01	5.7.5.00	
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	376.800	302.700	25.000	0	0	49.100
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.100	0	0	65.100	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100	0	0	0	100	1.000
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.000	0	0	0	0	5.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	448.200	302.700	25.000	65.100	100	55.100
10	- Personalauszahlungen	4.126.900	340.800	394.900	0	104.600	2.366.800
11	- Versorgungsauszahlungen	305.900	0	0	0	0	236.800
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	276.400	31.800	400	0	64.900	129.400
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.962.500	388.800	921.900	0	575.000	7.400
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	826.500	39.900	69.100	40.000	46.700	296.100
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	7.498.200	801.300	1.386.300	40.000	791.200	3.036.500
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.050.000	-498.600	-1.361.300	25.100	-791.100	-2.981.400
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-54.000	-300	-500	0	-500	-33.300
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-7.104.000	-498.900	-1.361.800	25.100	-791.600	-3.014.700
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	952.800	54.800	450.000	400.000	48.000	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	952.800	54.800	450.000	400.000	48.000	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.132.000	68.500	1.567.500	400.000	65.000	22.500
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.132.000	68.500	1.567.500	400.000	65.000	22.500
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-1.179.200	-13.700	-1.117.500	0	-17.000	-22.500
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-8.283.200	-512.600	-2.479.300	25.100	-808.600	-3.037.200

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 01 - THH 01 Verwaltungsleitung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte			
			1.1.1.04	1.1.4.06	1.1.8.00	1.2.1.01
in EUR						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	376.800	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	0	0	0	200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.100	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.000	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	448.200	0	0	0	200
10	- Personalauszahlungen	4.126.900	400.200	32.000	429.700	57.900
11	- Versorgungsauszahlungen	305.900	8.900	0	60.200	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	276.400	10.100	36.000	3.700	100
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.962.500	69.400	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	826.500	260.500	30.800	38.800	4.600
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	7.498.200	749.100	98.800	532.400	62.600
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.050.000	-749.100	-98.800	-532.400	-62.400
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-54.000	-6.700	-9.900	-2.600	-200
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-7.104.000	-755.800	-108.700	-535.000	-62.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	952.800	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	952.800	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.132.000	5.000	3.500	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.132.000	5.000	3.500	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-1.179.200	-5.000	-3.500	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-8.283.200	-760.800	-112.200	-535.000	-62.600

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 01 - THH 01 Verwaltungsleitung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				sonstige Produkte
			1.1.1.02	5.7.1.00	5.7.1.01	5.7.5.00	
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	717.500	171.500	455.400	400	0	90.200
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.800	0	0	86.800	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100	0	0	0	100	1.000
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	140.000	0	0	0	0	120.000
09	+ Sonstige Erträge	10.500	0	0	0	0	8.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	956.100	171.500	455.400	87.200	100	219.200
11	- Personalaufwendungen	4.195.900	355.500	360.300	0	109.300	2.415.700
12	- Versorgungsaufwendungen	260.100	0	0	0	0	189.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	294.600	31.600	1.400	0	34.700	176.800
14	- Abschreibungen	749.900	1.100	722.400	1.300	10.300	5.300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.732.100	265.800	839.500	0	550.000	7.400
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	916.200	136.100	82.200	0	77.700	289.900
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	8.148.800	790.100	2.005.800	1.300	782.000	3.084.100
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.192.700	-618.600	-1.550.400	85.900	-781.900	-2.864.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.100	300	500	0	500	34.900
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-7.248.800	-618.900	-1.550.900	85.900	-782.400	-2.899.800

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 01 - THH 01 Verwaltungsleitung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte			
			1.1.1.04	1.1.4.06	1.1.8.00	1.2.1.01
in EUR						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	717.500	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	0	0	0	200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.800	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	140.000	5.000	0	15.000	0
09	+ Sonstige Erträge	10.500	0	0	0	2.500
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	956.100	5.000	0	15.000	2.700
11	- Personalaufwendungen	4.195.900	399.100	33.600	461.900	60.500
12	- Versorgungsaufwendungen	260.100	18.500	0	52.600	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	294.600	10.100	36.000	3.900	100
14	- Abschreibungen	749.900	2.400	4.100	2.900	100
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.732.100	69.400	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	916.200	246.600	30.800	38.800	14.100
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	8.148.800	746.100	104.500	560.100	74.800
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.192.700	-741.100	-104.500	-545.100	-72.100
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.100	7.100	9.900	2.700	200
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-7.248.800	-748.200	-114.400	-547.800	-72.300

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 01 - THH 01 Verwaltungsleitung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				sonstige Produkte 1.1.1.01
			1.1.1.02	5.7.1.00	5.7.1.01	5.7.5.00	
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	276.100	171.000	15.100	0	0	90.000
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.800	0	0	86.800	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100	0	0	0	100	1.000
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	10.500	0	0	0	0	8.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	374.700	171.000	15.100	86.800	100	99.000
10	- Personalauszahlungen	4.109.100	355.500	360.300	0	109.300	2.345.200
11	- Versorgungsauszahlungen	340.900	0	0	0	0	259.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	294.600	31.600	1.400	0	34.700	176.800
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.732.100	265.800	839.500	0	550.000	7.400
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	916.200	136.100	82.200	0	77.700	289.900
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	7.392.900	789.000	1.283.400	0	771.700	3.078.700
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.018.200	-618.000	-1.268.300	86.800	-771.600	-2.979.700
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-56.100	-300	-500	0	-500	-34.900
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-7.074.300	-618.300	-1.268.800	86.800	-772.100	-3.014.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	502.400	0	500.000	0	0	2.400
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	502.400	0	500.000	0	0	2.400
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	553.400	0	500.000	0	5.000	8.400
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	553.400	0	500.000	0	5.000	8.400
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-51.000	0	0	0	-5.000	-6.000
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-7.125.300	-618.300	-1.268.800	86.800	-777.100	-3.020.600

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 01 - THH 01 Verwaltungsleitung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte			
			1.1.1.04	1.1.4.06	1.1.8.00	1.2.1.01
in EUR						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	276.100	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	0	0	0	200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.800	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	10.500	0	0	0	2.500
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	374.700	0	0	0	2.700
10	- Personalauszahlungen	4.109.100	395.700	33.600	449.000	60.500
11	- Versorgungsauszahlungen	340.900	18.500	0	63.000	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	294.600	10.100	36.000	3.900	100
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.732.100	69.400	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	916.200	246.600	30.800	38.800	14.100
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	7.392.900	740.300	100.400	554.700	74.700
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.018.200	-740.300	-100.400	-554.700	-72.000
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-56.100	-7.100	-9.900	-2.700	-200
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-7.074.300	-747.400	-110.300	-557.400	-72.200
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	502.400	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	502.400	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	553.400	0	40.000	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	553.400	0	40.000	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-51.000	0	-40.000	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-7.125.300	-747.400	-150.300	-557.400	-72.200

Produkt

1.1.1.02

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.02	Beauftragtenbüro

verantwortlich

Frau Steffi Stucka
01 - Oberbürgermeister/in
Dezernatssteuerung

Beschreibung

Unterstützung und Beratung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald sowie der Bürgerschaft und ihrer Gremien zu den relevanten Themen entsprechend der Aufgabenbeschreibung, Schaffung von Kommunikationsplattformen, Begleitung bzw. auch Initiierung von Projekten und Aktionen, Erfahrungs- und Ergebnistransfer (Austausch mit Facharbeitskreisen, Interessengruppen, Verbänden u. a.)

Auftragsgrundlage

GG, KV M-V, Hauptsatzung Universitäts- und Hansestadt Greifswald, Bürgerschaftsbeschlüsse, Prävention

Art der Aufgabe:

- 1110201 Beauftragte für Gleichstellung, Familie und Senioren: pflichtig/freiwillig/freiwillig
- 1110202 Integrationsbeauftragte*r: freiwillig
- 1110203 Behindertenbeauftragte*r: pflichtig
- 1110204 Beauftragte*r für Städtepartnerschaften und internationale Kontakte: freiwillig
- 1110205 Beauftragte*r für Prävention und Bürgerbeteiligung: freiwillig/freiwillig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

Vorstellung jährlicher Berichte aller Beauftragten in den zuständigen Ausschüssen.

Unterstützung von Haushalten beim barrierefreien Umbau über die Förderrichtlinie für „Barrierefreies und altersgerechtes Wohnen“.

Leistung

- 1.1.1.02.01 Beauftragte für Gleichstellung, Familie und Senioren
- 1.1.1.02.02 Integrationsbeauftragte*r
- 1.1.1.02.03 Behindertenbeauftragte*r
- 1.1.1.02.04 Beauftragte*r für Städtepartnerschaften und Internationale Kontakte
- 1.1.1.02.05 Beauftragte*r für Prävention und Bürgerbeteiligung

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	2.700,00	42.000	357.500	315.500	171.000	-186.500
Auszahlungen	435.968,23	529.400	870.100	340.700	789.300	-80.800
Liquiditätssaldo	-433.268,23	-487.400	-512.600	-25.200	-618.300	-105.700
Erträge	25.491,00	42.000	306.800	264.800	171.500	-135.300
Aufwendungen	407.657,29	531.100	807.200	276.100	790.400	-16.800
Ergebnis	-382.166,29	-489.100	-500.400	-11.300	-618.900	-118.500

Produkt

1.1.1.02

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.02	Beauftragtenbüro

Zielgruppe

Beschäftigte der Universitäts- und Hansestadt Greifswald, alle Bürger*innen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald mit und ohne Migrationshintergrund, Vereine und Verbände, Verwaltungsführung, kommunale u. politische Gremien, kommunale und private Unternehmen, Institutionen, Menschen mit Behinderungen und deren Angehörigen, Selbsthilfegruppen u. Institutionen, die in ihrem Aufgabenfeld die Arbeit mit der Zielgruppe haben, Partnerstädte, Kinder, Jugendliche und Erwachsene

Produkt

5.7.1.00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung
Produkt	5.7.1.00	Kommunale Wirtschaftsförderung

verantwortlich

Herr Fabian Feldt
07 - Wirtschaft und Tourismus

Beschreibung

Die Stärkung Greifswalds als Wissenschafts-, Technologie- und Wirtschaftsstandort ist eines der vorrangigen Ziele der kommunalen Wirtschaftsförderung. Die Analyse der allgemeinen Wirtschaftsentwicklung sowie das Reagieren auf Trends und Veränderungen, die für regionale Firmen von Bedeutung sein können, ist eine wichtige Grundlage. Aufgabenschwerpunkte in der Wirtschaftsförderung sind die umfassende Bestandsentwicklung, die Akquisition neuer Firmen und die Beratung von Existenzgründern. Die Vermittlung von Gewerbe- und Industrieflächen, die Einzelhandelsentwicklung sowie das Standortmarketing nach innen und außen sind ebenso zu bearbeitende Themenfelder wie die Verbesserung und Schaffung von wirtschaftsnaher Infrastruktur und aktive Mitarbeit in Netzwerken mit Wissenschaft und Wirtschaft. Das Thema Verfügbarkeit von Arbeitskräften steht nach wie vor im Fokus. Die kommunale Wirtschaftsförderung wirbt für den Standort und sorgt u.a. mittels Welcome-Center für Willkommenskultur und für die Ausgestaltung der weichen Standortfaktoren.

Auftragsgrundlage

EG-DLR, Leitbild

Art der Aufgabe: pflichtig, freiwillig

Produktart: Extern

Ziele

- Ansiedlung neuer Unternehmen und Erweiterung von Bestandsunternehmen durch Kontaktaufbau und Standortberatung potentieller Investoren
- Stärkung der Wirtschaftskraft der Stadt durch Kontaktpflege, Beratung und Unterstützung der ortsansässigen Unternehmen
- Fachkräftesicherung durch Entwicklung und Umsetzung von Maßnahmen (Welcome Center, Messen Karriere Kompakt und Regionalmarkt)
- Förderung der regionalen Wirtschaftskreisläufe durch regionales Schnittstellenmanagement Stadt-Umland-Beziehungen
- Stärkung der Zusammenarbeit zwischen der Verwaltung, Universität, übriger Wissenschaft und der Wirtschaft durch Maßnahmen (z.B. Digitales Innovationszentrum Alte Mensa)

Leistung

- 5.7.1.00.01 Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren
- 5.7.1.00.02 Vermittlung von Gewerbeflächen und -objekten
- 5.7.1.00.03 Marketing und Akquisition einschließlich Ausbau der Zusammenarbeit mit den kommunalen Gründerzentren
- 5.7.1.00.04 Kommunale Beratung und Information von Unternehmen
- 5.7.1.00.05 Mitgliedsbeitrag für den Verein für Regionalmarketing und -entwicklung Vorpommern e.V.
- 5.7.1.00.06 Maßnahmen zur Förderung der Fachkräfteverfügbarkeit

Produkt

5.7.1.00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung
Produkt	5.7.1.00	Kommunale Wirtschaftsförderung

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	232.534,00	13.643.200	475.000	-13.168.200	515.100	40.100
Auszahlungen	1.463.705,75	14.051.700	2.954.300	-11.097.400	1.783.900	-1.170.400
Liquiditätssaldo	-1.231.171,75	-408.500	-2.479.300	-2.070.800	-1.268.800	1.210.500
Erträge	469.399,17	586.700	363.500	-223.200	455.400	91.900
Aufwendungen	1.743.770,75	1.026.600	1.891.900	865.300	2.006.300	114.400
Ergebnis	-1.274.371,58	-439.900	-1.528.400	-1.088.500	-1.550.900	-22.500

Zielgruppe

Beschäftigte, Institutionen, Gewerbetreibende, Infrastruktur, Investoren, heimische Unternehmen

Produkt

5.7.1.01

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung
Produkt	5.7.1.01	Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie

verantwortlich

Herr Fabian Feldt
07 - Wirtschaft und Tourismus

Beschreibung

Die Schaffung guter Bedingungen für die Forschung und die Anwendung neuester Forschungsergebnisse in der Wirtschaft sind grundlegende Voraussetzungen, damit neue hochwertige Produkte und Dienstleistungen entstehen. Wachstumspotenziale werden vor allem in den Branchen Bioökonomie und Plasmatechnologie gesehen. Zur Förderung dieser Bereiche wird als weiteres fachspezifisches Technologietransferzentrum das Bauvorhaben Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie (Z4) errichtet, das nach Fertigstellung über insgesamt ca. 5.400 m² Büro-, Labor- und Produktionsflächen sowie einen Konferenzbereich verfügen wird.

Auftragsgrundlage

Leitbild, Bürgerschaftsbeschluss B312-12/16, Fördermittelbescheid des Landesförderinstitutes M-V vom 5. September 2017, Änderungsbescheide vom 04.02.2019, 11.03.2020 und 04.09.2020

Art der Aufgabe: freiwillig

Produktart: Extern

Ziele

Ausbau der wirtschaftsnahen Infrastruktur zur Stärkung der Wettbewerbsfähigkeit der Unternehmen und Unterstützung der regionalen Wirtschaft.

Leistung

5.7.1.01.01 Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	5.867.502,83	4.950.500	465.100	-4.485.400	86.800	-378.300
Auszahlungen	10.576.863,76	2.480.600	440.000	-2.040.600	0	-440.000
Liquiditätssaldo	-4.709.360,93	2.469.900	25.100	-2.444.800	86.800	61.700
Erträge	0,00	143.900	68.000	-75.900	87.200	19.200
Aufwendungen	39.662,57	260.100	43.800	-216.300	1.300	-42.500
Ergebnis	-39.662,57	-116.200	24.200	140.400	85.900	61.700

Zielgruppe

Institutionen, Infrastruktur, Investoren, heimische und auswärtige Unternehmen, Mieter

Produkt

5.7.5.00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus
Produkt	5.7.5.00	Kommunale Tourismusförderung

verantwortlich

Herr Fabian Feldt
07 - Wirtschaft und Tourismus

Beschreibung

Grundsatzfragen des Tourismus in Greifswald, Koordinierung der Zusammenarbeit mit Verbänden, Vereinen und Akteuren, Touristische Beschilderung, Positionierung und Stärkung des Standortes besonders auf den Gebieten Maritimer Tourismus, Kultur- und Städtetourismus, inhaltliche Begleitung und fachliche Betreuung der Greifswald Marketing GmbH und Prüfung der Verwendung der bereitgestellten finanziellen Mittel.

Auftragsgrundlage

Landestourismuskonzeption M-V von 2018,
Leitbild von 2010 sowie BS-Nr. B 275-14/11 vom 21.02.2011 und B 498-27/12 vom 17.09.2012,
Fortschreibung der Tourismuskonzeption für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald und Region von August 2016
Integriertes Stadtentwicklungskonzept Greifswald 2030plus (ISEK), 2017
Integriertes Klimaschutzkonzept der Universitäts- und Hansestadt Greifswald, 2010
Kommunale Nachhaltigkeitsstrategie, 2022

Art der Aufgabe: freiwillig

Produktart: Extern

Ziele

- Mit fachlicher Beratung touristischer Unternehmen (u.a. Greifswald Marketing GmbH) und Koordinierung vorwiegend touristischer Projekte, wie z.B. des stationsgebundenen Fahrradverleihsystems „StadtRad Greifswald“, soll der Tourismus als bedeutender Wirtschaftsfaktor weiter klimafreundlich und nachhaltig entwickelt werden.
- Die Netzwerkarbeit u.a. im Verein Europäische Route der Backsteingotik e.V., im Tourismusausschuss des Dt. Städtetages und im Tourismusverband Vorpommern e.V. soll die Sichtbarkeit der Stadt über thematische Schnittpunkte national und international erhöhen.
- Die Koordinierung des Ausbaus und des Betriebes des öffentlichen WLAN-Netzes soll die Erweiterung digitaler Angebote ermöglichen und zukünftig auch zur Besucheransprache und Besucherlenkung eingesetzt werden.
- Die Greifswald-App soll vor für alle Greifswalder*innen ein digitaler Alltagsbegleiter durch die Bündelung von digitalen Angeboten verschiedener Anbieter werden.
- Die Optimierung und der Werterhalt der touristischen Beschilderung werden laufend fortgesetzt.

Leistung

- 5.7.5.00.01 Förderung des Ausbaus touristischer klimafreundlicher und nachhaltiger Infrastruktur (z. B. Stationsumfang im Stadtrad Greifswald-System im Endausbau mit ca. 30 Stationen erzielen)
- 5.7.5.00.02 Mitarbeit in regionalen und überregionalen Arbeitsgruppen, Pflege der Kontakte zu den regionalen und überregionalen Tourismusvereinen und -verbänden sowie Umsetzung der Stadtmarketingkonzepte mitkoordinieren und überwachen
- 5.7.5.00.03 Zuwendungen für die Aktivitäten touristischer Leistungsträger
- 5.7.5.00.04 Förderung des Netzwerkausbaus touristischer Aktivitäten

Produkt

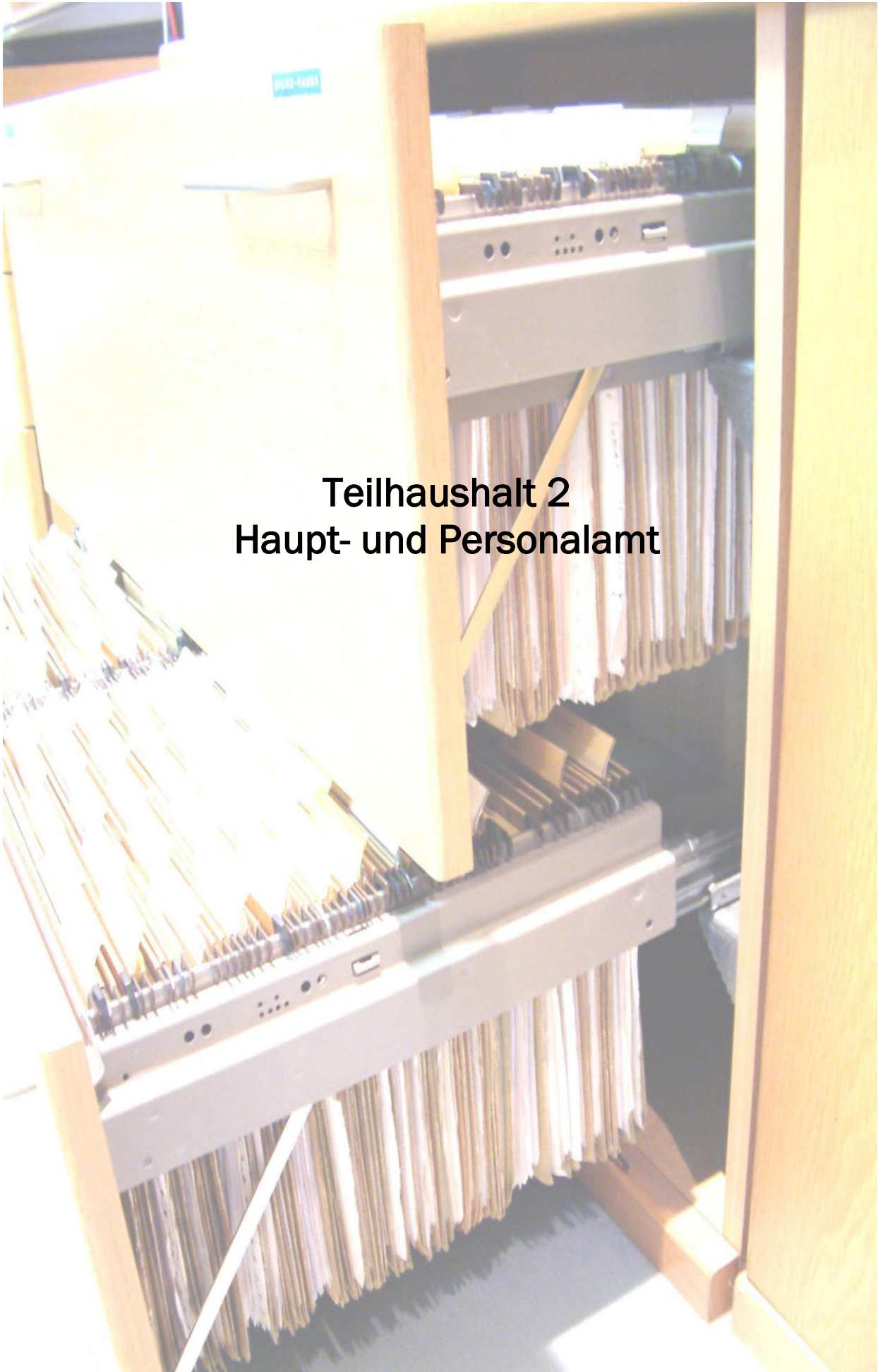
5.7.5.00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus
Produkt	5.7.5.00	Kommunale Tourismusförderung

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	46.110,02	2.000	48.100	46.100	100	-48.000
Auszahlungen	736.670,06	750.000	856.700	106.700	777.200	-79.500
Liquiditätssaldo	-690.560,04	-748.000	-808.600	-60.600	-777.100	31.500
Erträge	46.152,46	2.000	100	-1.900	100	0
Aufwendungen	841.452,76	672.500	802.500	130.000	782.500	-20.000
Ergebnis	-795.300,30	-670.500	-802.400	-131.900	-782.400	20.000

Zielgruppe

Gäste, Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Jugendliche und Eltern, Senioren, Vereine und Verbände, gemeinnützige Vereine, Bürger*innen, Bevölkerung der Region, Institutionen, Gewerbetreibende, Infrastruktur, die Öffentlichkeit, Investoren, Touristen, Studenten



**Teilhaushalt 2
Haupt- und Personalamt**

Beschreibung des Teilhaushaltes 02 – Haupt- und Personalamt

Der Teilhaushalt 02 umfasst die Bereiche Personal, Organisation, Informations- und Kommunikationstechnik, sonstige zentrale Dienste sowie Wahlen und sonstige Abstimmungen.

Im Teilhaushalt abgebildete Produkte und Leistungen

(W – kennzeichnet wesentliche Produkte)

Produkte	Leistungen	Bezeichnung	
11105		Vorprodukt Amtsleitung THH 2	
11200		Personal	
	1.1.2.00.01	Aus- und Fortbildung	
	1.1.2.00.02	Personaleinsatz und -betreuung	
	1.1.2.00.03	Personalabrechnung	
	1.1.2.00.04	Sicherheitsingenieur*in	
11300		Organisation	
	1.1.3.00.01	Verwaltungsorganisation (Aufbau- und Ablauforganisation, Stellenplan, Stellenbewertung)	
	1.1.3.00.02	Datenschutzbeauftragte*r	
11404		Informations- und Kommunikationstechnik	W
	1.1.4.04.01	Netzwerk-, System- und Kommunikationsbetreuung	
	1.1.4.04.02	Anwendungsbetreuung	
	1.1.4.04.03	Technische Veranstaltungsbetreuung	
	1.1.4.04.04	Schul-IT	
	1.1.4.04.05	Wahlen	
11405		Sonstige zentrale Dienste	
	1.1.4.05.01	Druckerei	
	1.1.4.05.02	Zentrale Vergabestelle	
	1.1.4.05.03	Zentrale Beschaffung	
	1.1.4.05.04	Sonstige (Zustell-, Post- und Botendienst, Infothek, Telefonzentrale)	
12102		Wahlen und sonstige Abstimmungen	
	1.2.1.02.01	Wahlen und sonstige Abstimmungen	

Verantwortlicher Amtsleiter

Herr Achim Lerm

Für den Teilhaushalt 02 werden folgende Bewirtschaftungsregeln festgelegt:

1. Auszahlungen für Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.
2. Laufende Auszahlungen sind im gesamten Teilhaushalt einseitig deckungsfähig mit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.
3. Erträge und Einzahlungen aus Spenden sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
4. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus Fördermitteln sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
6. Mehrerträge und Mehreinzahlungen innerhalb des Produktes 12102 – Wahlen und sonstige Abstimmungen – dienen der Deckung von Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen im Produkt 12102.
7. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden im Bereich der Immobilien sind für Aufwendungen und Auszahlungen im jeweiligen Deckungsring Werterhaltung zu verwenden.
8. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden sind zweckgebunden für Aufwendungen und Auszahlungen im THH 2 zu verwenden.

9. Bisher nicht konkret benannte Mehrerträge und Mehreinzahlungen können bei sachlich engem Zusammenhang zur Deckung von Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen herangezogen werden.

Erläuterungen

Durch das Haupt- und Personalamt werden die Aufwendungen und Auszahlungen für

- Personal- und Versorgungsaufwendungen und
- EDV

aller Teilhaushalte in Abstimmung mit den jeweils Verantwortlichen der Teilhaushalte bewirtschaftet. Sie sind jeweils untereinander, aber nicht mit den übrigen Aufwendungen und Auszahlungen der Teilhaushalte deckungsfähig.

Investitionen

Eine Übersicht der geplanten Investitionen ist in der Investitionsübersicht des Teilhaushaltes 02 sowie im Investitionsprogramm (Punkt 6 des Haushaltsplans) enthalten. Einige größere Maßnahmen sind, wie folgt, zu benennen.

Produkt 11404 – Informations- und Kommunikationstechnik

Aufgrund des zyklischen Austauschs und Neuausstattungen für neue Mitarbeitende wird Arbeitsplatztechnik sowie Display- und Kommunikationstechnik in Höhe von 384 TEUR beschafft. Des Weiteren sind 300 TEUR für die bestehende Netzwerkinfrastruktur vorgesehen, welche teilweise ausgetauscht werden muss.

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

Teilhaushalt: 02

THH 02 Haupt- und Personalamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	960,00	1.000	900	900	900	900
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14,60	300	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.976,31	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	203.957,14	82.800	83.400	121.900	173.400	113.400
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	4.500	4.500	4.500	4.500
09	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	206.908,05	90.100	93.800	132.300	183.800	123.800
11	- Personalaufwendungen	3.063.845,25	4.956.500	4.681.300	5.838.200	6.106.200	6.306.200
12	- Versorgungsaufwendungen	133.697,48	80.100	79.600	83.200	87.000	90.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	339.119,43	217.600	315.400	317.300	293.000	292.600
14	- Abschreibungen	174.545,95	200.100	175.400	136.900	123.600	245.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	128,14	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	667.801,67	818.000	1.073.300	1.154.900	1.219.100	1.189.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	4.379.137,92	6.272.300	6.325.000	7.530.500	7.828.900	8.125.000
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-4.172.229,87	-6.182.200	-6.231.200	-7.398.200	-7.645.100	-8.001.200
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.529,03	269.900	285.500	296.500	308.500	320.800
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.525,70	290.700	310.400	324.100	337.200	350.300
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-4.190.226,54	-6.203.000	-6.256.100	-7.425.800	-7.673.800	-8.030.700

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
1.1.1.05	Vorprodukt Amtsleitung THH 2	-215.422,20	0	0	0	0	0
1.1.2.00	Personal	-1.422.555,33	-2.757.400	-2.612.500	-3.554.000	-3.573.900	-3.772.300
1.1.3.00	Organisation	-579.407,84	-702.800	-704.000	-798.600	-822.100	-785.600
1.1.4.04	Informations- und Kommunikationstechnik	-1.209.817,12	-1.717.800	-1.854.400	-1.919.700	-2.076.200	-2.250.700
1.1.4.05	Sonstige zentrale Dienste	-665.506,77	-712.500	-706.100	-722.200	-738.400	-764.000
1.2.1.02	Wahlen und sonstige Abstimmungen	-97.517,28	-312.500	-379.100	-431.300	-463.200	-458.100

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 02

THH 02 Haupt- und Personalamt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14,60	300	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.998,51	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.249,56	82.800	83.400	121.900	173.400	113.400	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	120.262,67	89.100	88.400	126.900	178.400	118.400	0
10	- Personalauszahlungen	3.056.868,37	4.936.200	4.662.100	5.818.200	6.085.300	6.284.600	0
11	- Versorgungsauszahlungen	163.701,44	80.100	79.600	83.200	87.000	90.900	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	357.913,77	217.600	315.400	317.300	293.000	292.600	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	128,14	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	661.355,84	818.000	1.073.300	1.154.900	1.219.100	1.189.600	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	4.239.967,56	6.051.900	6.130.400	7.373.600	7.684.400	7.857.700	0
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-4.119.704,89	-5.962.800	-6.042.000	-7.246.700	-7.506.000	-7.739.300	0
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.385,45	-20.800	-24.900	-27.600	-28.700	-29.500	0
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-4.138.090,34	-5.983.600	-6.066.900	-7.274.300	-7.534.700	-7.768.800	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 02

THH 02 Haupt- und Personalamt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	187.995,17	239.100	369.500	162.200	177.100	135.200	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	187.995,17	239.100	369.500	162.200	177.100	135.200	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-187.995,17	-239.100	-369.500	-162.200	-177.100	-135.200	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-4.326.085,51	-6.222.700	-6.436.400	-7.436.500	-7.711.800	-7.904.000	0

Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
1.1.1.05	Vorprodukt Amtsleitung THH 2	-215.712,78	-236.600	-255.100	-266.100	-278.000	-290.300	0
1.1.2.00	Personal	-1.435.226,42	-2.708.600	-2.552.100	-3.493.500	-3.509.900	-3.685.500	0
1.1.3.00	Organisation	-611.674,17	-636.700	-628.500	-718.200	-738.500	-698.500	0
1.1.4.04	Informations- und Kommunikationstechnik	-1.209.797,06	-1.684.000	-1.979.800	-1.875.600	-2.056.000	-2.081.900	0
1.1.4.05	Sonstige zentrale Dienste	-644.152,59	-641.100	-634.700	-641.300	-655.300	-678.500	0
1.2.1.02	Wahlen und sonstige Abstimmungen	-191.137,04	-294.900	-361.300	-414.200	-445.400	-439.800	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 02

THH 02 Haupt- und Personalamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 11200-M00012										
Zusatzmodule P& I LOGA										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	16.100	0	0	0	0	0	0	16.100
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	16.100	0	0	0	0	0	0	16.100
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-16.100	0	0	0	0	0	0	-16.100
Maßnahme: 11404-M00014										
DMS Clients										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.856,00	15.000	0	0	0	0	0	0	17.856
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.856,00	15.000	0	0	0	0	0	0	17.856
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.856,00	-15.000	0	0	0	0	0	0	-17.856
Maßnahme: 11404-M00022										
Systemsoftware										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 02

THH 02 Haupt- und Personalamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	18.157,70	25.000	20.000	10.000	10.000	0	0	0	83.158
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.157,70	25.000	20.000	10.000	10.000	0	0	0	83.158
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.157,70	-25.000	-20.000	-10.000	-10.000	0	0	0	-83.158
Maßnahme: 11404-M00024										
Anwendungssoftware										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0	35.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0	35.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0	-35.000
Maßnahme: 11404-M00025										
EDV, IT-Infrastruktur- u. Netzwerkkomponenten										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	95.043,43	30.000	180.000	40.000	50.000	30.000	0	0	425.043
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.043,43	30.000	180.000	40.000	50.000	30.000	0	0	425.043
	darunter:									

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 02

THH 02 Haupt- und Personalamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-95.043,43	-30.000	-180.000	-40.000	-50.000	-30.000	0	0	-425.043
Maßnahme: 11404-M00026 EDV, IT-Arbeitstechnik Verwaltung, zyklischer Austausch										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	206.852,12	75.000	81.000	81.000	81.000	81.000	0	0	605.852
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	206.852,12	75.000	81.000	81.000	81.000	81.000	0	0	605.852
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-206.852,12	-75.000	-81.000	-81.000	-81.000	-81.000	0	0	-605.852
Maßnahme: 11404-M00027 EDV, Display u. Kommunikationstechnik										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	25.649,97	10.000	30.000	10.000	10.000	10.000	0	0	95.650
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.649,97	10.000	30.000	10.000	10.000	10.000	0	0	95.650
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.649,97	-10.000	-30.000	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	-95.650

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 02

THH 02 Haupt- und Personalamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 1										
24	<i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
28	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	170.436,44	53.000	53.500	16.200	21.100	9.200	0	0	323.436
29	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	-170.436,44	-53.000	-53.500	-16.200	-21.100	-9.200	0	0	-323.436

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 02 - THH 02 Haupt- und Personalamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte			
			1.1.4.04	1.1.1.05	1.1.2.00	1.1.3.00	1.1.4.05
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	900	0	0	900	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	0	0	4.000	0	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.400	5.000	0	73.400	2.200	2.800
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.500	0	0	1.600	2.000	500
09	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	93.800	5.000	0	79.900	4.200	4.300
11	- Personalaufwendungen	4.681.300	1.232.700	250.000	1.877.500	564.000	462.000
12	- Versorgungsaufwendungen	79.600	0	0	35.000	36.500	6.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	315.400	82.500	100	86.900	11.000	127.900
14	- Abschreibungen	175.400	149.600	0	6.000	5.300	11.800
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	1.073.300	323.600	5.000	635.300	23.700	29.000
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	6.325.000	1.788.400	255.100	2.640.700	640.500	637.100
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-6.231.200	-1.783.400	-255.100	-2.560.800	-636.300	-632.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	285.500	0	259.200	26.300	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	310.400	71.000	4.100	78.000	67.700	73.300
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-6.256.100	-1.854.400	0	-2.612.500	-704.000	-706.100

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 02 - THH 02 Haupt- und Personalamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			1.2.1.02
in EUR			
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	900	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.400	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.500	400
09	+ Sonstige Erträge	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	93.800	400
11	- Personalaufwendungen	4.681.300	295.100
12	- Versorgungsaufwendungen	79.600	1.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	315.400	7.000
14	- Abschreibungen	175.400	2.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	1.073.300	56.700
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	6.325.000	363.200
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-6.231.200	-362.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	285.500	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	310.400	16.300
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-6.256.100	-379.100

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 02 - THH 02 Haupt- und Personalamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte			
			1.1.4.04	1.1.1.05	1.1.2.00	1.1.3.00		1.1.4.05
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	0	0	4.000	0	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.400	5.000	0	73.400	2.200	2.800
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	88.400	5.000	0	77.400	2.200	3.800
10	- Personalauszahlungen	4.662.100	1.232.700	250.000	1.868.500	555.700	460.600
11	- Versorgungsauszahlungen	79.600	0	0	35.000	36.500	6.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	315.400	82.500	100	86.900	11.000	127.900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.073.300	323.600	5.000	635.300	23.700	29.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	6.130.400	1.638.800	255.100	2.625.700	626.900	623.900
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-6.042.000	-1.633.800	-255.100	-2.548.300	-624.700	-620.100
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.900	-71.000	255.100	-51.700	-67.700	-73.300
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-6.066.900	-1.704.800	0	-2.600.000	-692.400	-693.400
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	369.500	346.000	0	3.800	3.800	14.600
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	369.500	346.000	0	3.800	3.800	14.600
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-369.500	-346.000	0	-3.800	-3.800	-14.600
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-6.436.400	-2.050.800	0	-2.603.800	-696.200	-708.000

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 02 - THH 02 Haupt- und Personalamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			1.2.1.02
in EUR			
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.400	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	88.400	0
10	- Personalauszahlungen	4.662.100	294.600
11	- Versorgungsauszahlungen	79.600	1.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	315.400	7.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.073.300	56.700
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	6.130.400	360.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-6.042.000	-360.000
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.900	-16.300
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-6.066.900	-376.300
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	369.500	1.300
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	369.500	1.300
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-369.500	-1.300
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-6.436.400	-377.600

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 02 - THH 02 Haupt- und Personalamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte			
			1.1.4.04	1.1.1.05	1.1.2.00	1.1.3.00	1.1.4.05
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	900	0	0	900	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	0	0	4.000	0	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.900	5.000	0	73.400	2.200	2.800
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.500	0	0	1.600	2.000	500
09	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	132.300	5.000	0	79.900	4.200	4.300
11	- Personalaufwendungen	5.838.200	1.292.600	261.000	2.810.100	657.100	482.200
12	- Versorgungsaufwendungen	83.200	0	0	36.600	38.200	6.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.300	95.500	100	81.100	9.600	123.800
14	- Abschreibungen	136.900	126.000	0	1.800	3.400	5.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	1.154.900	336.500	5.000	649.100	23.700	31.500
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	7.530.500	1.850.600	266.100	3.578.700	732.000	649.900
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.398.200	-1.845.600	-266.100	-3.498.800	-727.800	-645.600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	296.500	0	270.200	26.300	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	324.100	74.100	4.100	81.500	70.800	76.600
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-7.425.800	-1.919.700	0	-3.554.000	-798.600	-722.200

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 02 - THH 02 Haupt- und Personalamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			1.2.1.02
in EUR			
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	900	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.900	38.500
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.500	400
09	+ Sonstige Erträge	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	132.300	38.900
11	- Personalaufwendungen	5.838.200	335.200
12	- Versorgungsaufwendungen	83.200	1.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.300	7.200
14	- Abschreibungen	136.900	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	1.154.900	109.100
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	7.530.500	453.200
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.398.200	-414.300
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	296.500	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	324.100	17.000
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-7.425.800	-431.300

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 02 - THH 02 Haupt- und Personalamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte			
			1.1.4.04	1.1.1.05	1.1.2.00	1.1.3.00		1.1.4.05
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	0	0	4.000	0	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.900	5.000	0	73.400	2.200	2.800
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	126.900	5.000	0	77.400	2.200	3.800
10	- Personalauszahlungen	5.818.200	1.292.600	261.000	2.800.700	648.400	480.800
11	- Versorgungsauszahlungen	83.200	0	0	36.600	38.200	6.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	317.300	95.500	100	81.100	9.600	123.800
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.154.900	336.500	5.000	649.100	23.700	31.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	7.373.600	1.724.600	266.100	3.567.500	719.900	642.800
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.246.700	-1.719.600	-266.100	-3.490.100	-717.700	-639.000
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.600	-74.100	266.100	-55.200	-70.800	-76.600
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-7.274.300	-1.793.700	0	-3.545.300	-788.500	-715.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	162.200	156.000	0	3.400	500	2.300
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	162.200	156.000	0	3.400	500	2.300
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-162.200	-156.000	0	-3.400	-500	-2.300
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-7.436.500	-1.949.700	0	-3.548.700	-789.000	-717.900

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 02 - THH 02 Haupt- und Personalamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			1.2.1.02
in EUR			
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.900	38.500
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	126.900	38.500
10	- Personalauszahlungen	5.818.200	334.700
11	- Versorgungsauszahlungen	83.200	1.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	317.300	7.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.154.900	109.100
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	7.373.600	452.700
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.246.700	-414.200
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.600	-17.000
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-7.274.300	-431.200
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	162.200	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	162.200	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-162.200	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-7.436.500	-431.200

Produkt

1.1.4.04

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.04	Informations- und Kommunikationstechnik

verantwortlich

Herr Karsten Pfof
10 - Haupt- und Personalamt

Beschreibung

Technische und fachliche Betreuung von Fachverfahren; Installation, Wartung und Betreuung von Arbeitsplatzrechnern, Servern und Multifunktionsgeräten bzw. Druckern; Netzwerkbetreuung; Betreuung der Schul-IT (Netzwerktechnik, Schüler-PCs, Arbeitsplatz-PCs); Beschaffung und Einrichtung von Mobilfunkgeräten; technische Beratung und Betreuung der Fachbereiche bei der Beschaffung und dem Einsatz von Hard- und Software; Zentrale Datensicherung und Verwaltung zentraler Datenbestände; Einführung und Übergabe neuer Softwareprodukte; Bedarfsermittlung von Hard- und Software

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Bürgerschaft, Aufträge der Verwaltungsführung und der internen Organisationseinheiten

Art der Aufgabe: Funktionsaufgabe

Produktart: Intern

Ziele

Aufrechterhaltung der Netzwerkverfügbarkeit und des Serverbetriebes mit einer Verfügbarkeit von 98 % bei einer Servicezeit von 8 Stunden 5 Tage/Woche

Kennzahlen

Ausfallzeit bzw. Verfügbarkeit der Netzwerkinfrastruktur und der Server

Leistung

1.1.4.04.01	Netzwerk-, System- und Kommunikationsbetreuung
1.1.4.04.02	Anwendungsbetreuung
1.1.4.04.03	Technische Veranstaltungsbetreuung
1.1.4.04.04	Schul-IT
1.1.4.04.05	Wahlen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	5.210,45	5.100	5.000	-100	5.000	0
Auszahlungen	1.223.838,82	1.755.600	2.055.800	300.200	1.954.700	-101.100
Liquiditätssaldo	-1.218.628,37	-1.750.500	-2.050.800	-300.300	-1.949.700	101.100
Erträge	4.631,38	5.100	5.000	-100	5.000	0
Aufwendungen	1.214.448,50	1.722.900	1.859.400	136.500	1.924.700	65.300
Ergebnis	-1.209.817,12	-1.717.800	-1.854.400	-136.600	-1.919.700	-65.300

Zielgruppe

Verwaltung, andere Fachbereiche, Beschäftigte



Teilhaushalt 3
Amt für Finanzen

Beschreibung des Teilhaushaltes 03 – Amt für Finanzen

Der Teilhaushalt 03 umfasst die Abteilungen Allgemeine Finanzwirtschaft, Steuern sowie Stadtkasse/Vollstreckung.

Im Teilhaushalt abgebildete Produkte und Leistungen

(W – kennzeichnet wesentliche Produkte)

Produkte	Leistungen	Bezeichnung
11106		Vorprodukt Amtsleitung THH 3
11600		Finanzen
	1.1.6.00.01	Haushalts- und Finanzplanung, Budgetierung
	1.1.6.00.02	Festsetzung und Erhebung von Steuern
	1.1.6.00.03	Zahlungsabwicklung und Vollstreckung, Bürgschaftsverwaltung
	1.1.6.00.04	Finanzcontrolling und Haushaltssicherung

Verantwortliche Amtsleiterin

Frau Diana Stawinski

Für den Teilhaushalt 03 werden folgende Bewirtschaftungsregeln festgelegt:

1. Auszahlungen für Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.
2. Laufende Auszahlungen sind im gesamten Teilhaushalt einseitig deckungsfähig mit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.
3. Erträge und Einzahlungen aus Spenden sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
4. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus Fördermitteln sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
5. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden im Bereich der Immobilien sind für Aufwendungen und Auszahlungen im jeweiligen Deckungsring Werterhaltung zu verwenden.
6. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden sind zweckgebunden für Aufwendungen und Auszahlungen im THH 3 zu verwenden.
7. Bisher nicht konkret benannte Mehrerträge und Mehreinzahlungen können bei sachlich engem Zusammenhang zur Deckung von Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen herangezogen werden.

Investitionen

Eine Übersicht der geplanten Investitionen ist in der Investitionsübersicht des Teilhaushaltes 03 sowie im Investitionsprogramm (Punkt 6 des Haushaltsplans) enthalten.

Produkt 11600 - Finanzen

Aufgrund von Verschleiß und Neuausstattung für neue Mitarbeitende sowie des Umzugs aus dem dem Verwaltungsgebäude in der Goethestraße werden insbesondere neues Mobiliar sowie PC-Technik beschafft. Darüber hinaus werden in dem Jahr 2024 Lizenzen, beispielsweise für die Anlagenbuchhaltung (VOIS Anlagenbuchhaltung), erworben.

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

Teilhaushalt: 03

THH 03 Amt für Finanzen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	53,33	0	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164,40	8.100	400	400	400	400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.648,95	7.400	4.100	4.100	4.100	4.100
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
09	+ Sonstige Erträge	254.646,23	344.000	309.100	309.100	309.100	309.100
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	260.512,91	359.500	315.600	315.600	315.600	315.600
11	- Personalaufwendungen	2.270.467,74	2.051.200	2.502.900	2.609.600	2.832.400	2.959.000
12	- Versorgungsaufwendungen	14.041,56	15.400	30.300	31.600	33.100	34.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.479,99	35.500	64.000	60.900	41.400	41.700
14	- Abschreibungen	22.003,99	37.800	11.600	13.800	8.500	7.400
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	157.109,47	185.700	270.800	288.700	279.000	205.400
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.501.102,75	2.325.600	2.879.600	3.004.600	3.194.400	3.248.000
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.240.589,84	-1.966.100	-2.564.000	-2.689.000	-2.878.800	-2.932.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	219.000	199.400	205.700	211.200	218.100
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.150,31	207.100	187.900	195.600	202.500	210.500
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-2.273.740,15	-1.954.200	-2.552.500	-2.678.900	-2.870.100	-2.924.800

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
1.1.1.06	Vorprodukt Amtsleitung THH 3	-133.505,55	0	0	0	0	0
1.1.6.00	Finanzen	-2.140.234,60	-1.954.200	-2.552.500	-2.678.900	-2.870.100	-2.924.800

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 03

THH 03 Amt für Finanzen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	167,50	8.100	400	400	400	400	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.879,53	7.400	4.100	4.100	4.100	4.100	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	226.029,96	344.000	309.100	309.100	309.100	309.100	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	231.076,99	359.500	313.600	313.600	313.600	313.600	0
10	- Personalauszahlungen	2.252.808,41	2.047.000	2.486.300	2.601.500	2.824.000	2.950.200	0
11	- Versorgungsauszahlungen	14.041,56	15.400	30.300	31.600	33.100	34.500	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.002,48	35.500	67.000	60.900	41.400	41.700	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	153.666,83	185.700	270.800	288.700	279.000	205.400	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	2.458.519,28	2.283.600	2.854.400	2.982.700	3.177.500	3.231.800	0
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-2.227.442,29	-1.924.100	-2.540.800	-2.669.100	-2.863.900	-2.918.200	0
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.150,31	11.900	11.500	10.100	8.700	7.600	0
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-2.260.592,60	-1.912.200	-2.529.300	-2.659.000	-2.855.200	-2.910.600	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 03

THH 03 Amt für Finanzen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.189,69	38.000	15.000	20.000	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	3.189,69	38.000	15.000	20.000	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-3.189,69	-38.000	-15.000	-20.000	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-2.263.782,29	-1.950.200	-2.544.300	-2.679.000	-2.855.200	-2.910.600	0

Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
1.1.1.06	Vorprodukt Amtsleitung THH 3	-113.028,63	-167.400	-152.200	-158.300	-163.600	-170.500	0
1.1.6.00	Finanzen	-2.117.603,35	-1.794.700	-2.403.600	-2.530.800	-2.700.300	-2.747.700	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 03

THH 03 Amt für Finanzen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 1										
24	<i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
28	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	97.085,66	38.000	15.000	20.000	0	0	0	0	170.086
29	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	-97.085,66	-38.000	-15.000	-20.000	0	0	0	0	-170.086

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 03 - THH 03 Amt für Finanzen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte	
				1.1.1.06	1.1.6.00
in EUR					
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0		0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0		0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0		0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400		0	400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0		0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.100		0	4.100
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0		0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.000		0	2.000
09	+ Sonstige Erträge	309.100		0	309.100
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	315.600		0	315.600
11	- Personalaufwendungen	2.502.900		142.900	2.360.000
12	- Versorgungsaufwendungen	30.300		0	30.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.000		4.700	59.300
14	- Abschreibungen	11.600		0	11.600
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0		0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0		0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0		0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	270.800		4.600	266.200
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.879.600		152.200	2.727.400
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.564.000		-152.200	-2.411.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	199.400		157.400	42.000
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	187.900		5.200	182.700
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-2.552.500		0	-2.552.500

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 03 - THH 03 Amt für Finanzen

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte	
				1.1.1.06	1.1.6.00
in EUR					
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0		0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0		0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0		0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400		0	400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0		0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.100		0	4.100
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0		0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	309.100		0	309.100
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	313.600		0	313.600
10	- Personalauszahlungen	2.486.300		142.900	2.343.400
11	- Versorgungsauszahlungen	30.300		0	30.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.000		4.700	62.300
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0		0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0		0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0		0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	270.800		4.600	266.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	2.854.400		152.200	2.702.200
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-2.540.800		-152.200	-2.388.600
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.500		152.200	-140.700
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-2.529.300		0	-2.529.300
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0		0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0		0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0		0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0		0	0
23	+Sonstige Investitionseinzahlungen	0		0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0		0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	15.000		0	15.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0		0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0		0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	15.000		0	15.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-15.000		0	-15.000
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-2.544.300		0	-2.544.300

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 03 - THH 03 Amt für Finanzen

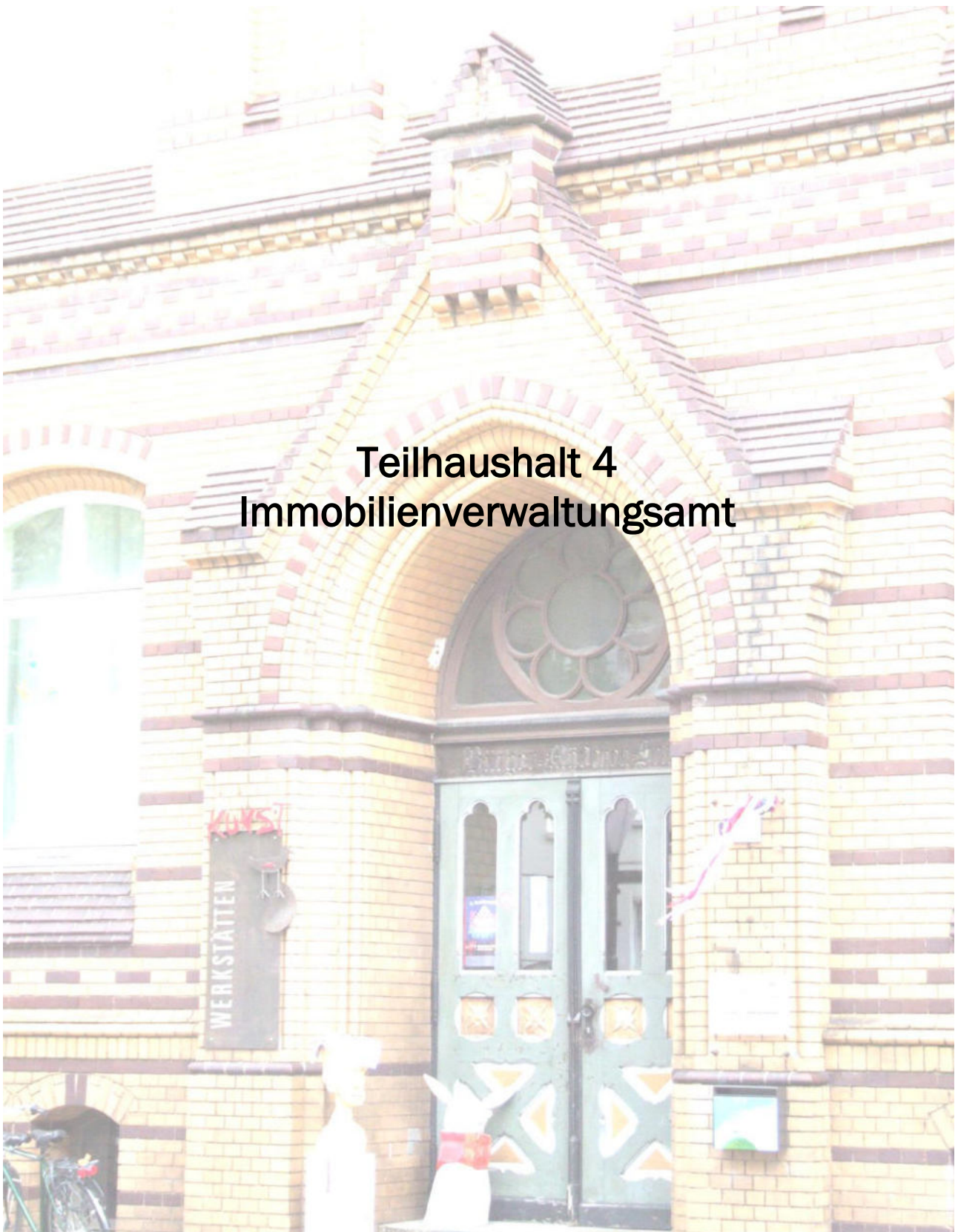
lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte	
				1.1.1.06	1.1.6.00
in EUR					
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0		0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0		0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0		0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400		0	400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0		0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.100		0	4.100
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0		0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.000		0	2.000
09	+ Sonstige Erträge	309.100		0	309.100
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	315.600		0	315.600
11	- Personalaufwendungen	2.609.600		149.300	2.460.300
12	- Versorgungsaufwendungen	31.600		0	31.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.900		4.400	56.500
14	- Abschreibungen	13.800		0	13.800
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0		0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0		0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0		0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	288.700		4.600	284.100
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	3.004.600		158.300	2.846.300
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.689.000		-158.300	-2.530.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	205.700		163.700	42.000
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	195.600		5.400	190.200
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-2.678.900		0	-2.678.900

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 03 - THH 03 Amt für Finanzen

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte	
				1.1.1.06	1.1.6.00
in EUR					
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0		0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0		0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0		0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400		0	400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0		0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.100		0	4.100
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0		0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	309.100		0	309.100
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	313.600		0	313.600
10	- Personalauszahlungen	2.601.500		149.300	2.452.200
11	- Versorgungsauszahlungen	31.600		0	31.600
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.900		4.400	56.500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0		0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0		0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0		0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	288.700		4.600	284.100
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	2.982.700		158.300	2.824.400
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-2.669.100		-158.300	-2.510.800
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.100		158.300	-148.200
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-2.659.000		0	-2.659.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0		0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0		0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0		0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0		0	0
23	+Sonstige Investitionseinzahlungen	0		0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0		0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	20.000		0	20.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0		0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0		0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	20.000		0	20.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-20.000		0	-20.000
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-2.679.000		0	-2.679.000

**Teilhaushalt 4
Immobilienverwaltungsamt**



Beschreibung des Teilhaushaltes 04 - Immobilienverwaltungsamt

Der Teilhaushalt 04 umfasst die Bereiche Immobilienverwaltung, Liegenschaften, kommunale Forstwirtschaft, kommunale Landwirtschaft, die Sportstättenverwaltung mit den Sporthallen und -plätzen sowie die Anerkennungsbehörde nach dem Bundeskleingartengesetz.

Im Teilhaushalt abgebildete Produkte und Leistungen

(W – kennzeichnet wesentliche Produkte)

Produkt	Leistung	Bezeichnung	
11107		Vorprodukt Amtsleitung THH 4	
11401		Immobilienverwaltung	W
	1.1.4.01.01	Hochbau und Bauunterhaltung	
	1.1.4.01.02	Gebäudemanagement	
	1.1.4.01.03	Hausmeister*in, Hallenwarte und Platzwartdienste	
	1.1.4.01.04	Reinigungsdienste	
11402		Liegenschaften	
	1.1.4.02.01	Kauf-, Tausch- und Erbbaurechtsverträge	
	1.1.4.02.02	Miet- und Pachtverträge	
	1.1.4.02.03	Verwaltung Eigentum und Miteigentum P.-Warschow-Sammelstiftung	
	1.1.4.02.04	Gesetzliche Vorkaufsrechte und Negativbescheinigungen	
	1.1.4.02.05	Förderung junger Familien beim Grunderwerb von Bauland	
42401		Sportplatz Dubnaring	W
42403		Volksstadion	W
42404		Freizeitbad/Schulschwimmen	
42405		Sportstättenverwaltung	
42406		Mehrzweckhalle	W
42407		Sporthalle 1	W
42408		Sporthalle 2	W
42409		Sporthalle 3	W
42410		Sporthalle 4	W
42411		Sporthalle Feldstraße	W
42412		Arndt-Sporthalle	W
42413		Caspar-David-Friedrich-Sporthalle - alt	W
42414		Martin-Andersen-Nexö-Sporthalle	W
42415		Karl-Krull-Sporthalle	W
42416		Käthe-Kollwitz-Sporthalle	W
42417		Friedrich-Ludwig-Jahn-Sporthalle	W
42418		Strandbad Eldena	W
42419		Caspar-David-Friedrich-Sporthalle	W
42420		Sporthalle am Ellernholz	W
54601		Kommunale Radstationen	
55101	5.5.1.01.01	Anerkennungsbehörde nach Bundeskleingartengesetz Formelle und materielle Prüfungen und formelle An- und Aberkennung des Gemeinnützigkeitsstatus	
55501		Kommunale Forstwirtschaft	W
55502		Kommunale Landwirtschaft	

Verantwortlicher Amtsleiter

Herr Winfried Kremer

Für den Teilhaushalt 04 werden folgende Bewirtschaftungsregeln festgelegt:

1. Auszahlungen für Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.
2. Laufende Auszahlungen sind im gesamten Teilhaushalt einseitig deckungsfähig mit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.
3. Geplante laufende Aufwendungen und Auszahlungen für Werterhaltungen können bei investivem Charakter einer Maßnahme auch investiv verwendet werden.
4. Erträge und Einzahlungen aus Spenden sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
5. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus Fördermitteln sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
6. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus Holzverkäufen sind für Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen forstwirtschaftlicher Maßnahmen im Produkt 55501 – Kommunale Forstwirtschaft – zu verwenden.
7. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden im Bereich der Immobilien sind für Aufwendungen und Auszahlungen im jeweiligen Deckungsring Werterhaltung zu verwenden.
8. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden sind zweckgebunden für Aufwendungen und Auszahlungen im THH 04 zu verwenden.
9. Bisher nicht konkret benannte Mehrerträge und Mehreinzahlungen können bei sachlich engem Zusammenhang zur Deckung von Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen herangezogen werden.

Erläuterungen

Durch das Immobilienverwaltungsamt werden die Aufwendungen und Auszahlungen für

- Werterhaltungsmaßnahmen,
- Bewirtschaftung und
- Mieten und Pachten

aller Teilhaushalte verwaltet, die jeweils einen Deckungsring bilden und somit gegenseitig deckungsfähig sind. Sie sind nicht mit den übrigen Aufwendungen und Auszahlungen der Teilhaushalte deckungsfähig.

Die Werterhaltung an den Schulen des Landkreises Vorpommern-Greifswald (Produkte 21701, 21702 und 21801) werden in einem gesonderten Deckungsring dargestellt und für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Investitionen

Eine Übersicht der geplanten Investitionen ist in der Investitionsübersicht des Teilhaushaltes 04 sowie im Investitionsprogramm (Punkt 6 des Haushaltsplans) enthalten. Einige größere Maßnahmen sind im Folgenden aufgeführt.

Produkt 11401 – Immobilienverwaltung

Aufgabe der Immobilienverwaltung ist unter anderem die Bewirtschaftung der Gebäude. Um eine Einsparung der Energiekosten zu erreichen, sollen weitere Gebäude an die Gebäudeleittechnik angebunden werden sowie vorhandene Regelungstechnik modernisiert werden. Hierfür sind im gesamten Planungszeitraum Auszahlungen in Höhe von 40 TEUR veranschlagt.

Ebenfalls gehören zu der Bewirtschaftung die Leistungen der Reinigungskräfte und Hausmeister. Die Beschaffung von Arbeitsmitteln ist im gesamten Planungszeitraum mit 187,5 TEUR angesetzt. Geplant sind außerdem die Anschaffung von Rasentraktoren in Höhe von 24 TEUR, u. a. für die Instandhaltung/Pflege der Schulaußenanlagen sowie der Erwerb eines Kippers in Höhe von 40 TEUR. Bei den Investitionen für geringwertige Wirtschaftsgüter wird mit einer Summe über 72 TEUR gerechnet.

Im Planungszeitraum sind für die Anschaffung von Software 14 TEUR, u. a. für die Baustellendokumentation, sowie EDV-Ausstattungen in Höhe von 23,6 TEUR veranschlagt.

Aufgrund von Verschleiß soll zudem neues Mobiliar beschafft werden (14,8 TEUR).

Produkt 11402 – Liegenschaften

Im Bereich Liegenschaften sind in den nächsten Jahren strategische Ankäufe von Flächen in Bezug auf das nachhaltige Management des städtischen Grundstückvermögens geplant. Vorgesehen in der Planung sind 2.000 TEUR.

Aus dem Verkauf von Grundstücken sind u. a. Einzahlungen in Höhe von 1.932,4 TEUR (Verkauf B-Plan 13 – Am Eisenpark) und 1.140 TEUR (Verkauf Berufliche Schule Siemensallee; Verkauf Sandfuhr) geplant.

Produkte 424xx – Sportstätten und Bäder

Der Neubau der im Inklusiven Schulzentrum enthaltenen Sporthalle am Ellernholz erfolgt anteilig über das Städtebauliche Sondervermögen. Im Kernhaushalt sind darüber hinaus der rechnerische Anteil für den Regionalschulenteil sowie die Ausstattung der Sporthalle, für die Teilhaushalt 4 zuständig ist, enthalten. Hierfür sind im Kernhaushalt im Planungszeitraum Mittel in Höhe von 201,3 TEUR vorgesehen.

An der Caspar-David-Friedrich-Sporthalle ist eine Skateranlage über 400 TEUR vorgesehen.

Produkte 55501 – Kommunale Forstwirtschaft

Ein Großteil der durch das Eschensterben betroffenen Waldflächen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und der Peter-Warschow-Sammelstiftung muss kontinuierlich aufgeforstet werden. Wie in den vergangenen Jahren sind ebenfalls von 2023 bis 2026 Auszahlungen in Höhe von 320 TEUR geplant, denen Einzahlungen aus Fördermitteln von der Landesforstanstalt in Höhe von 50 TEUR gegenüberstehen.

Durch Beschluss der Bürgerschaft im August 2020 wurde das Konzept zur „Entwicklung des Greifswalder Stadtforstes unter Berücksichtigung von Klimaanpassung, Klimaschutz und Biodiversität“ bestätigt. Neben der Aufforstung des Greifswalder Eichwaldes soll auch das Wasserregime eines Teilgebietes dieses Waldes wiederhergestellt werden. Für die Umsetzung der Maßnahme „Greifswalder Ryckau - Eichwald“ sind im gesamten Planungszeitraum 340 TEUR veranschlagt.

Um den Bereich Forst arbeitsfähig zu halten, werden in den nächsten Jahren diverse Vermögensgegenstände, welche aufgrund ihres Alters nicht mehr wirtschaftlich zu unterhalten sind, ersetzt. Unter anderem ein Krautfahrzeug für den Wildtiermanager (33 TEUR), einen Anbauschwenkarm (16,2 TEUR) und einen Traktor mit Frontlader (200 TEUR). Dem gegenüber stehen erwartete Einzahlungen aus dem Verkauf von Fahrzeugen in Höhe von 5 TEUR.

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	221.879,73	230.400	307.700	304.000	292.700	292.700
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.824,99	235.000	166.200	169.700	177.900	182.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.636.789,67	2.526.200	2.613.600	2.836.900	2.985.600	3.033.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	995.116,48	911.100	1.044.600	1.075.100	1.105.600	1.136.100
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.400	203.300	278.800	283.000	278.000
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.088,73	6.500	11.500	11.500	11.500	11.500
09	+ Sonstige Erträge	250.974,69	559.300	867.900	26.300	26.300	26.300
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	4.241.674,29	4.469.900	5.214.800	4.702.300	4.882.600	4.960.600
11	- Personalaufwendungen	5.451.853,48	4.963.800	6.472.800	6.687.100	6.870.400	7.184.100
12	- Versorgungsaufwendungen	25.407,13	35.300	55.500	58.000	60.600	63.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.831.857,22	3.495.300	4.180.300	4.847.300	4.679.800	3.835.700
14	- Abschreibungen	797.722,57	812.600	1.178.500	1.160.800	1.220.300	1.324.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.934,00	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	405,33	2.000	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	357.588,32	436.800	361.600	277.400	302.700	303.500
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	9.468.768,05	9.765.800	12.273.700	13.055.600	13.158.800	12.736.300
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-5.227.093,76	-5.295.900	-7.058.900	-8.353.300	-8.276.200	-7.775.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.670.860,25	3.116.200	3.264.700	3.434.800	3.625.400	3.798.200
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	971.713,03	1.204.900	1.270.100	1.352.000	1.390.600	1.424.900
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-3.527.946,54	-3.384.600	-5.064.300	-6.270.500	-6.041.400	-5.402.400

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
1.1.1.07	Vorprodukt Amtsleitung THH 4	-69.374,20	0	0	0	0	0
1.1.4.01	Immobilienverwaltung	-2.947.251,53	-1.629.600	-2.868.800	-2.993.600	-3.406.400	-3.345.600
1.1.4.02	Liegenschaften	575.905,85	502.800	1.148.100	388.300	541.300	568.400
1.1.4.03	Bauhof	0,00	0	-200	-500	-200	-100
4.2.4.01	Sportplatz Dubnaring	-57.161,18	-48.100	-97.600	-100.300	-101.600	-102.900
4.2.4.03	Volksstadion	-319.839,51	-705.400	-527.500	-496.400	-418.800	-422.400
4.2.4.04	Freizeitbad/Schulschwimmen	-188.417,74	-293.200	-393.800	-406.800	-420.800	-434.800
4.2.4.05	Sportstättenverwaltung	-84.697,73	-82.200	-106.500	-104.400	-101.800	-106.000
4.2.4.06	Mehrzweckhalle	-151.165,23	-152.800	-281.600	-590.500	-185.300	-186.800
4.2.4.07	Sporthalle 1	-64.512,62	-81.600	-221.100	-146.300	-99.000	-101.100
4.2.4.08	Sporthalle 2	-63.891,04	-64.100	-143.800	-104.800	-163.900	-173.600
4.2.4.09	Sporthalle 3	-129.532,13	-86.000	-138.100	-207.300	-223.800	-227.400
4.2.4.10	Sporthalle 4	-60.852,93	-71.400	-118.100	-319.500	-91.600	-88.100
4.2.4.11	Sporthalle Feldstraße	-24.582,47	-140.600	-80.500	-66.300	-51.200	-52.000
4.2.4.12	Arndt-Sporthalle	-72.050,60	-240.400	-323.300	-233.600	-677.300	-103.900
4.2.4.13	Caspar-David-Friedrich-Sporthalle - alt	-117.248,58	-103.600	-149.300	-399.600	-132.300	-132.900
4.2.4.14	Martin-Andersen-Nexö-Sporthalle	-24.562,59	-27.500	-84.600	-77.200	-53.600	-44.200
4.2.4.15	Karl-Krull-Sporthalle	-852,57	-2.500	-6.400	-26.700	-4.600	-5.200
4.2.4.16	Käthe-Kollwitz-Sporthalle	-44.655,87	-39.900	-65.100	-36.300	-38.600	-38.500
4.2.4.17	Friedrich-Ludwig-Jahn-Sporthalle	-31.327,15	-26.900	-60.900	-85.500	-63.500	-58.900
4.2.4.18	Strandbad Eldena	-63.229,93	-91.400	-109.000	-89.800	-82.800	-84.300
4.2.4.19	Caspar-David-Friedrich-Sporthalle	-57.111,64	-60.800	-106.300	-104.900	-91.800	-92.200
4.2.4.20	Sporthalle am Ellernholz	0,00	0	-300	-200	-62.600	-42.100
5.4.6.01	Kommunale Radstationen	0,00	0	-17.300	-22.700	-22.700	-16.800
5.5.1.01	Anerkennungsbehörde nach Bundeskleingartengesetz	-7.434,90	-7.600	-8.200	-8.600	-9.000	-9.300
5.5.5.01	Kommunale Forstwirtschaft	-231.229,62	-508.600	-870.100	-800.600	-838.500	-850.300
5.5.5.02	Kommunale Landwirtschaft	707.129,37	576.800	566.000	763.600	759.000	748.600

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.513,71	2.200	6.000	6.000	6.000	6.000	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.540,06	235.000	166.200	169.700	177.900	182.400	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.643.075,03	2.526.200	2.613.600	2.836.900	2.985.600	3.033.600	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.021.723,72	911.100	1.044.600	1.075.100	1.105.600	1.136.100	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.088,73	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	248.929,56	10.400	26.300	26.300	26.300	26.300	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	4.049.870,81	3.691.400	3.863.200	4.120.500	4.307.900	4.390.900	0
10	- Personalauszahlungen	5.471.941,49	4.954.500	6.458.700	6.672.400	6.855.100	7.168.100	0
11	- Versorgungsauszahlungen	10.638,61	35.300	55.500	58.000	60.600	63.300	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.632.984,62	3.495.300	4.180.300	4.847.300	4.938.100	3.835.700	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.934,00	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	410,78	2.000	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	355.215,37	436.800	361.600	277.400	302.700	303.500	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	8.475.124,87	8.943.900	11.081.100	11.880.100	12.181.500	11.395.600	0
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-4.425.254,06	-5.252.500	-7.217.900	-7.759.600	-7.873.600	-7.004.700	0
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.699.147,22	1.911.300	1.994.600	2.082.800	2.234.800	2.373.300	0
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-2.726.106,84	-3.341.200	-5.223.300	-5.676.800	-5.638.800	-4.631.400	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38.871,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	119.249,07	10.000	12.000	17.000	12.000	12.000	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	3.074,99	0	0	0	0	0	0
23	+Sonstige Investitionseinzahlungen	757.378,17	3.915.000	3.190.400	252.000	12.000	12.000	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	918.573,23	3.937.500	3.214.900	281.500	36.500	36.500	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.497.032,54	2.377.400	1.069.400	862.000	1.541.300	1.170.100	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	76.725,55	50.000	0	70.000	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.573.758,09	2.427.400	1.069.400	932.000	1.541.300	1.170.100	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-655.184,86	1.510.100	2.145.500	-650.500	-1.504.800	-1.133.600	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.381.291,70	-1.831.100	-3.077.800	-6.327.300	-7.143.600	-5.765.000	0

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR								
1.1.1.07	Vorprodukt Amtsleitung THH 4	-256.861,76	-297.900	-330.900	-318.500	-298.700	-311.700	0
1.1.4.01	Immobilienverwaltung	-5.016.642,10	-3.406.300	-5.134.600	-5.283.300	-6.128.000	-6.024.100	0
1.1.4.02	Liegenschaften	370.177,78	3.207.900	3.018.100	-21.800	-27.300	122.000	0
4.2.4.01	Sportplatz Dubnaring	-9.653,65	-8.700	-19.200	-18.400	-17.900	-18.200	0
4.2.4.03	Volksstadion	-26.093,56	-425.300	-276.400	-143.400	-62.200	-60.900	0
4.2.4.04	Freizeitbad/Schulschwimmen	-159.083,13	-430.000	-504.000	-517.000	-531.000	-545.000	0
4.2.4.05	Sportstättenverwaltung	-74.035,69	-68.400	-93.800	-91.100	-88.300	-92.000	0
4.2.4.06	Mehrzweckhalle	-56.257,62	-80.500	-222.100	-516.100	-108.400	-108.500	0
4.2.4.07	Sporthalle 1	-33.147,78	-61.600	-217.900	-143.400	-76.700	-77.300	0
4.2.4.08	Sporthalle 2	-41.779,68	-109.100	-44.300	-5.300	-44.200	-46.900	0
4.2.4.09	Sporthalle 3	-63.659,12	-87.000	-3.100	-29.600	-37.700	-38.400	0
4.2.4.10	Sporthalle 4	-8.504,56	-11.400	-72.000	-270.600	-38.900	-34.300	0
4.2.4.11	Sporthalle Feldstraße	-6.157,51	-117.400	-58.500	-43.300	-27.700	-27.800	0
4.2.4.12	Arndt-Sporthalle	-35.225,70	-245.200	-313.100	-212.500	-655.300	-81.200	0
4.2.4.13	Caspar-David-Friedrich-Sporthalle - alt	-10.868,77	-24.400	-47.700	-297.100	-29.300	-29.300	0
4.2.4.14	Martin-Andersen-Nexö-Sporthalle	-11.873,59	-27.800	-79.100	-70.500	-46.200	-35.900	0
4.2.4.15	Karl-Krull-Sporthalle	-4.065,50	-12.800	-16.900	-41.200	-11.900	-12.000	0
4.2.4.16	Käthe-Kollwitz-Sporthalle	-11.058,29	-19.700	-49.000	-18.700	-20.000	-19.100	0
4.2.4.17	Friedrich-Ludwig-Jahn-Sporthalle	-15.990,01	-27.900	-61.600	-84.000	-61.200	-55.900	0
4.2.4.18	Strandbad Eldena	-59.981,52	-1.378.600	-116.600	-96.900	-80.800	-82.300	0
4.2.4.19	Caspar-David-Friedrich-Sporthalle	-30.218,73	-34.700	-79.800	-96.300	-421.000	-50.400	0
4.2.4.20	Sporthalle am Ellernholz	0,00	-12.300	-7.100	-800	-236.400	-40.200	0
5.4.6.01	Kommunale Radstationen	0,00	0	-17.300	-22.700	-22.700	-16.800	0
5.5.1.01	Anerkennungsbehörde nach Bundeskleingartengesetz	-7.429,34	-7.600	-8.000	-8.400	-8.800	-9.100	0
5.5.5.01	Kommunale Forstwirtschaft	-254.853,96	-636.000	-907.500	-846.100	-1.078.900	-1.214.600	0
5.5.5.02	Kommunale Landwirtschaft	742.824,87	580.300	590.000	786.900	781.100	771.600	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 11401-M00002										
Arbeitsmittel Reinigungskräfte										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	133.267,71	30.000	30.000	40.000	67.500	25.000	0	0	325.768
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	133.267,71	30.000	30.000	40.000	67.500	25.000	0	0	325.768
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-133.267,71	-30.000	-30.000	-40.000	-67.500	-25.000	0	0	-325.768
Maßnahme: 11401-M00017										
An- und Verkauf von Maschinen, technischen Anlagen u. Fahrzeugen										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	40.000	0	0	0	0	40.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	40.000	0	0	0	0	40.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-40.000	0	0	0	0	-40.000
Maßnahme: 11401-M00025										
Anlagen im Bau - Sonstige Maßnahmen										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	46.686,90	0	0	0	0	0	0	0	46.687
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.686,90	0	0	0	0	0	0	0	46.687
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-46.686,90	0	0	0	0	0	0	0	-46.687
Maßnahme: 11401-M00026										
Verkauf Goethestraße 2a										
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	700.000	0	200.000	0	0	0	0	900.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	700.000	0	200.000	0	0	0	0	900.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	700.000	0	200.000	0	0	0	0	900.000
Maßnahme: 11401-M11001										
Gebäudeleittechnik										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	570.846,49	92.000	40.000	0	0	0	0	0	702.846
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	570.846,49	92.000	40.000	0	0	0	0	0	702.846
	darunter:									

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-570.846,49	-92.000	-40.000	0	0	0	0	0	-702.846
Maßnahme: 11402-M00001										
Allgemeiner Ankauf										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.799.937,39	530.000	500.000	500.000	500.000	500.000	0	500.000	4.829.937
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	36.068,51	0	0	0	0	0	0	0	36.069
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.836.005,90	530.000	500.000	500.000	500.000	500.000	0	500.000	4.866.006
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.836.005,90	-530.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	0	-500.000	-4.866.006
Maßnahme: 11402-M00002										
Beiträge für kommunale Grundstücke										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	66.500	80.500	23.900	0	137.200	0	192.300	500.400
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	66.500	80.500	23.900	0	137.200	0	192.300	500.400
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-66.500	-80.500	-23.900	0	-137.200	0	-192.300	-500.400

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 11402-M00003										
Allgemeiner Verkauf										
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	293.992,21	0	12.000	12.000	12.000	12.000	0	0	341.992
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	10.538.929,29	390.000	68.000	2.000	2.000	2.000	0	2.000	11.004.929
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.832.921,50	390.000	80.000	14.000	14.000	14.000	0	2.000	11.346.922
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.832.921,50	390.000	80.000	14.000	14.000	14.000	0	2.000	11.346.922
Maßnahme: 11402-M00004										
Vermessungskosten in B-Plan-Gebieten										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	-50.000
Maßnahme: 11402-M00006										
Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen B-Plan 13										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	7.140,00	0	0	0	0	0	0	0	7.140
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.140,00	0	0	0	0	0	0	0	7.140
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.140,00	0	0	0	0	0	0	0	-7.140
	Maßnahme: 11402-M00012 Verkauf B-Plan 13 (Am Elisenpark)									
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	296.616,99	2.775.000	1.932.400	0	0	0	0	0	5.004.017
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	296.616,99	2.775.000	1.932.400	0	0	0	0	0	5.004.017
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	296.616,99	2.775.000	1.932.400	0	0	0	0	0	5.004.017
	Maßnahme: 11402-M12004 Allgemeiner Ankauf									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	98.262,55	0	0	0	0	0	0	0	98.263
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98.262,55	0	0	0	0	0	0	0	98.263
	darunter:									

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-98.262,55	0	0	0	0	0	0	0	-98.263
Maßnahme: 11402-M12010										
Allgemeiner Verkauf										
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	774.756,00	50.000	1.190.000	50.000	10.000	10.000	0	10.000	2.094.756
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	774.756,00	50.000	1.190.000	50.000	10.000	10.000	0	10.000	2.094.756
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	774.756,00	50.000	1.190.000	50.000	10.000	10.000	0	10.000	2.094.756
Maßnahme: 11402-M12017										
Verkauf BP-42, Schönwalde West										
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	60.956,87	0	0	0	0	0	0	0	60.957
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.956,87	0	0	0	0	0	0	0	60.957
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.956,87	0	0	0	0	0	0	0	60.957
Maßnahme: 21106-M00002										
Neubau Inklusives Schulzentrum										

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	276.356,68	12.300	7.100	800	193.400	0	0	0	489.957
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	276.356,68	12.300	7.100	800	193.400	0	0	0	489.957
	darunter:									
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				800	193.400	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-276.356,68	-12.300	-7.100	-800	-193.400	0	0	0	-489.957
Maßnahme: 42403-M00007										
An- und Verkauf von Maschinen, technischen Anlagen u. Fahrzeugen										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	94.900	0	0	0	0	0	94.900
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	94.900	0	0	0	0	0	94.900
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-94.900	0	0	0	0	0	-94.900
Maßnahme: 42403-M00008										
Erneuerung Sitz-/Stehtribüne Hauptplatz										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	1.080.000	1.080.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	1.080.000	1.080.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	-1.080.000	-1.080.000
	Maßnahme: 42408-M00002 Ausstattung SH 2									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	37.000	0	0	0	0	0	0	37.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	37.000	0	0	0	0	0	0	37.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-37.000	0	0	0	0	0	0	-37.000
	Maßnahme: 42409-M00002 Sanierung Sporthalle 3									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	38.000	0	0	0	0	0	0	38.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	38.000	0	0	0	0	0	0	38.000
	darunter:									

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-38.000	0	0	0	0	0	0	-38.000
Maßnahme: 42413-M00002 Neubau Sporthalle CDF-Schule										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	4.107.667,27	0	0	0	0	0	0	0	4.107.667
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.107.667,27	0	0	0	0	0	0	0	4.107.667
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.107.667,27	0	0	0	0	0	0	0	-4.107.667
Maßnahme: 42418-M00003 Strandaufspülung										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	1.300.000	0	0	0	0	0	0	1.300.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.300.000	0	0	0	0	0	0	1.300.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.300.000	0	0	0	0	0	0	-1.300.000
Maßnahme: 42419-M00002 Skateranlage an CDF-Sporthalle										

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	30.000	370.000	0	0	0	400.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	30.000	370.000	0	0	0	400.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-30.000	-370.000	0	0	0	-400.000
Maßnahme: 54100-M00018										
B-Plan 114										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	23.050,79	0	32.500	7.500	0	0	0	0	63.051
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.050,79	0	32.500	7.500	0	0	0	0	63.051
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.050,79	0	-32.500	-7.500	0	0	0	0	-63.051
Maßnahme: 54100-M00027										
Erschließung B-Plan 118 - Südliche Fontanestraße										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	70.000	0	0	0	0	70.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	70.000	0	0	0	0	70.000

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-70.000	0	0	0	0	-70.000
	Maßnahme: 54100-M12027 B-Plan 13, Am Elisenpark (ehemals An den Gewächshäusern)									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	32.714,91	0	0	0	0	0	0	0	32.715
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.714,91	0	0	0	0	0	0	0	32.715
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.714,91	0	0	0	0	0	0	0	-32.715
	Maßnahme: 55501-M00001 Wiederaufforstung Eschesterben									
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	158.726,92	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	0	0	221.227
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	158.726,92	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	0	0	221.227
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	526.457,46	92.500	80.000	80.000	80.000	80.000	0	0	938.957
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	526.457,46	92.500	80.000	80.000	80.000	80.000	0	0	938.957
	darunter:									

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-367.730,54	-80.000	-67.500	-67.500	-67.500	-67.500	0	0	-717.731
Maßnahme: 55501-M00004 Fahrzeuge und Zusatzgeräte Forst										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	187.799,26	10.000	16.200	33.000	200.000	50.000	0	0	496.999
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	187.799,26	10.000	16.200	33.000	200.000	50.000	0	0	496.999
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-187.799,26	-10.000	-16.200	-33.000	-200.000	-50.000	0	0	-496.999
Maßnahme: 55501-M00010 Greifswalder Ryckau - Eichwald										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	974,61	87.500	0	0	40.000	300.000	0	0	428.475
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	974,61	87.500	0	0	40.000	300.000	0	0	428.475
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-974,61	-87.500	0	0	-40.000	-300.000	0	0	-428.475
Maßnahme: 55501-M00012 Anlagen im Bau Sanitärcontainer										

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 1										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.278,67	0	0	5.000	0	0	0	0	6.279
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	328.186,75	81.600	188.200	106.800	90.400	77.900	0	0	873.087

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 04

THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-326.908,08	-81.600	-188.200	-101.800	-90.400	-77.900	0	0	-866.808

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			1.1.4.01	4.2.4.01	4.2.4.03	4.2.4.06	4.2.4.07
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	307.700	149.800	5.400	15.800	9.200	8.600
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.200	0	1.000	11.000	11.000	3.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.613.600	206.600	0	37.800	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.044.600	890.000	0	31.600	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	203.300	203.300	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.500	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	867.900	6.300	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.214.800	1.456.000	6.400	96.200	20.200	11.600
11	- Personalaufwendungen	6.472.800	5.065.600	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	55.500	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.180.300	945.300	17.900	255.800	226.900	205.000
14	- Abschreibungen	1.178.500	417.100	16.000	114.400	47.000	8.300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.000	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	361.600	83.400	300	1.300	1.700	1.300
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	12.273.700	6.511.400	34.200	371.500	275.600	214.600
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.058.900	-5.055.400	-27.800	-275.300	-255.400	-203.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.264.700	2.567.000	0	0	58.500	36.700
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.270.100	380.400	69.800	252.200	84.700	54.800
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-5.064.300	-2.868.800	-97.600	-527.500	-281.600	-221.100

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			4.2.4.08	4.2.4.09	4.2.4.10	4.2.4.11	4.2.4.12
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	307.700	47.200	41.300	2.700	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.200	0	0	27.000	3.500	7.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.613.600	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.044.600	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	203.300	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.500	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	867.900	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.214.800	47.200	41.300	29.700	3.500	7.000
11	- Personalaufwendungen	6.472.800	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	55.500	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.180.300	42.700	2.300	90.300	60.300	306.100
14	- Abschreibungen	1.178.500	166.900	176.100	23.000	2.800	2.200
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.000	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	361.600	1.600	800	1.100	500	1.500
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	12.273.700	211.200	179.200	114.400	63.600	309.800
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.058.900	-164.000	-137.900	-84.700	-60.100	-302.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.264.700	20.200	0	3.400	0	27.700
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.270.100	0	200	36.800	20.400	48.200
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-5.064.300	-143.800	-138.100	-118.100	-80.500	-323.300

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	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
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	307.700	7.700	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.200	2.500	2.800	2.800	2.200	5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.613.600	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.044.600	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	203.300	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.500	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	867.900	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.214.800	10.200	2.800	2.800	2.200	5.000
11	- Personalaufwendungen	6.472.800	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	55.500	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.180.300	48.400	78.600	12.700	47.800	62.300
14	- Abschreibungen	1.178.500	94.000	1.300	3.200	1.100	1.400
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.000	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	361.600	600	600	600	1.300	700
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	12.273.700	143.000	80.500	16.500	50.200	64.400
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.058.900	-132.800	-77.700	-13.700	-48.000	-59.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.264.700	0	16.600	14.800	19.100	25.100
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.270.100	16.500	23.500	7.500	36.200	26.600
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-5.064.300	-149.300	-84.600	-6.400	-65.100	-60.900

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				sonstige Produkte
			4.2.4.18	4.2.4.19	4.2.4.20	5.5.5.01		1.1.1.07
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	307.700	0	0	0	1.100	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.200	0	4.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.613.600	18.000	0	0	112.800	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.044.600	2.800	0	0	50.000	1.200
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	203.300	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.500	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	867.900	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.214.800	20.800	4.000	0	163.900	1.200
11	- Personalaufwendungen	6.472.800	34.200	0	0	294.300	319.300
12	- Versorgungsaufwendungen	55.500	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.180.300	91.200	68.700	0	556.100	300
14	- Abschreibungen	1.178.500	2.200	3.200	300	46.400	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.000	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	361.600	2.000	1.600	0	120.000	12.500
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	12.273.700	129.600	73.500	300	1.016.800	332.100
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.058.900	-108.800	-69.500	-300	-852.900	-330.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.264.700	0	22.500	0	0	342.700
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.270.100	200	59.300	0	17.200	11.800
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-5.064.300	-109.000	-106.300	-300	-870.100	0

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.1.4.02	1.1.4.03	4.2.4.04	4.2.4.05	5.4.6.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	307.700	18.900	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.200	22.400	0	9.000	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.613.600	1.059.300	0	0	0	2.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.044.600	52.000	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	203.300	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.500	11.500	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	867.900	861.600	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.214.800	2.025.700	0	9.000	0	2.000
11	- Personalaufwendungen	6.472.800	418.700	0	0	63.900	0
12	- Versorgungsaufwendungen	55.500	55.500	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.180.300	143.200	0	513.000	25.400	18.800
14	- Abschreibungen	1.178.500	51.200	200	200	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.000	25.000	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	361.600	97.100	0	0	4.500	500
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	12.273.700	790.700	200	513.200	93.800	19.300
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.058.900	1.235.000	-200	-504.200	-93.800	-17.300
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.264.700	0	0	110.400	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.270.100	86.900	0	0	12.700	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-5.064.300	1.148.100	-200	-393.800	-106.500	-17.300

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			5.5.1.01	5.5.5.02
in EUR				
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	307.700	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.200	0	52.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.613.600	0	1.177.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.044.600	0	17.000
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	203.300	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.500	0	0
09	+ Sonstige Erträge	867.900	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.214.800	0	1.246.100
11	- Personalaufwendungen	6.472.800	8.000	268.800
12	- Versorgungsaufwendungen	55.500	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.180.300	0	361.200
14	- Abschreibungen	1.178.500	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.000	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	361.600	0	26.100
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	12.273.700	8.000	656.100
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.058.900	-8.000	590.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.264.700	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.270.100	200	24.000
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-5.064.300	-8.200	566.000

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			1.1.4.01	4.2.4.01	4.2.4.03	4.2.4.06	4.2.4.07
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.000	6.000	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.200	0	1.000	11.000	11.000	3.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.613.600	206.600	0	37.800	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.044.600	890.000	0	31.600	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.500	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	26.300	6.300	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	3.863.200	1.108.900	1.000	80.400	11.000	3.000
10	- Personalauszahlungen	6.458.700	5.065.600	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	55.500	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.180.300	945.300	17.900	255.800	226.900	205.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	25.000	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	361.600	83.400	300	1.300	1.700	1.300
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	11.081.100	6.094.300	18.200	257.100	228.600	206.300
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.217.900	-4.985.400	-17.200	-176.700	-217.600	-203.300
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.994.600	2.186.600	-69.800	-252.200	-26.200	-18.100
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.223.300	-2.798.800	-87.000	-428.900	-243.800	-221.400
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.500	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	12.000	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.190.400	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.214.900	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.069.400	149.200	2.000	99.700	4.500	14.600
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.069.400	149.200	2.000	99.700	4.500	14.600
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	2.145.500	-149.200	-2.000	-99.700	-4.500	-14.600
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.077.800	-2.948.000	-89.000	-528.600	-248.300	-236.000

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			4.2.4.08	4.2.4.09	4.2.4.10	4.2.4.11	4.2.4.12
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.000	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.200	0	0	27.000	3.500	7.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.613.600	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.044.600	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.500	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	26.300	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	3.863.200	0	0	27.000	3.500	7.000
10	- Personalauszahlungen	6.458.700	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	55.500	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.180.300	42.700	2.300	90.300	60.300	306.100
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	25.000	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	361.600	1.600	800	1.100	500	1.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	11.081.100	44.300	3.100	91.400	60.800	307.600
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.217.900	-44.300	-3.100	-64.400	-57.300	-300.600
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.994.600	20.200	-200	-33.400	-20.400	-20.500
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.223.300	-24.100	-3.300	-97.800	-77.700	-321.100
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.500	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	12.000	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.190.400	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.214.900	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.069.400	0	0	7.600	1.200	12.500
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.069.400	0	0	7.600	1.200	12.500
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	2.145.500	0	0	-7.600	-1.200	-12.500
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.077.800	-24.100	-3.300	-105.400	-78.900	-333.600

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	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
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.000	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.200	2.500	2.800	2.800	2.200	5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.613.600	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.044.600	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.500	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	26.300	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	3.863.200	2.500	2.800	2.800	2.200	5.000
10	- Personalauszahlungen	6.458.700	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	55.500	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.180.300	48.400	78.600	12.700	47.800	62.300
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	25.000	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	361.600	600	600	600	1.300	700
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	11.081.100	49.000	79.200	13.300	49.100	63.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.217.900	-46.500	-76.400	-10.500	-46.900	-58.000
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.994.600	-16.500	-6.900	7.300	-17.100	-1.500
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.223.300	-63.000	-83.300	-3.200	-64.000	-59.500
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.500	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	12.000	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.190.400	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.214.900	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.069.400	1.200	2.700	6.400	2.100	3.600
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.069.400	1.200	2.700	6.400	2.100	3.600
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	2.145.500	-1.200	-2.700	-6.400	-2.100	-3.600
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.077.800	-64.200	-86.000	-9.600	-66.100	-63.100

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				sonstige Produkte
			4.2.4.18	4.2.4.19	4.2.4.20	5.5.5.01		1.1.1.07
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.000	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.200	0	4.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.613.600	18.000	0	0	112.800	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.044.600	2.800	0	0	50.000	1.200
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.500	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	26.300	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	3.863.200	20.800	4.000	0	162.800	1.200
10	- Personalauszahlungen	6.458.700	34.200	0	0	294.300	319.300
11	- Versorgungsauszahlungen	55.500	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.180.300	91.200	68.700	0	556.100	300
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	25.000	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	361.600	2.000	1.600	0	120.000	12.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	11.081.100	127.400	70.300	0	970.400	332.100
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.217.900	-106.600	-66.300	0	-807.600	-330.900
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.994.600	-200	-36.800	0	-17.200	330.900
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.223.300	-106.800	-103.100	0	-824.800	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.500	0	0	0	12.500	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	12.000	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.190.400	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.214.900	0	0	0	12.500	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.069.400	10.000	13.500	7.100	112.400	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.069.400	10.000	13.500	7.100	112.400	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	2.145.500	-10.000	-13.500	-7.100	-99.900	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.077.800	-116.800	-116.600	-7.100	-924.700	0

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.1.4.02	4.2.4.04	4.2.4.05	5.4.6.01	5.5.1.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.000	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.200	22.400	9.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.613.600	1.059.300	0	0	2.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.044.600	52.000	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.500	6.500	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	26.300	20.000	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	3.863.200	1.160.200	9.000	0	2.000	0
10	- Personalauszahlungen	6.458.700	404.600	0	63.900	0	8.000
11	- Versorgungsauszahlungen	55.500	55.500	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.180.300	143.200	513.000	25.400	18.800	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	25.000	25.000	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	361.600	97.100	0	4.500	500	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	11.081.100	725.400	513.000	93.800	19.300	8.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.217.900	434.800	-504.000	-93.800	-17.300	-8.000
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.994.600	-86.900	110.400	-12.700	0	-200
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.223.300	347.900	-393.600	-106.500	-17.300	-8.200
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.500	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	12.000	12.000	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.190.400	3.190.400	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.214.900	3.202.400	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.069.400	619.100	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.069.400	619.100	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	2.145.500	2.583.300	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.077.800	2.931.200	-393.600	-106.500	-17.300	-8.200

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			5.5.5.02
in EUR			
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.000	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.200	52.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.613.600	1.177.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.044.600	17.000
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.500	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	26.300	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	3.863.200	1.246.100
10	- Personalauszahlungen	6.458.700	268.800
11	- Versorgungsauszahlungen	55.500	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.180.300	361.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	25.000	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	361.600	26.100
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	11.081.100	656.100
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.217.900	590.000
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.994.600	-24.000
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.223.300	566.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.500	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	12.000	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
23	+Sonstige Investitionseinzahlungen	3.190.400	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.214.900	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.069.400	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.069.400	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	2.145.500	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.077.800	566.000

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			1.1.4.01	4.2.4.01	4.2.4.03	4.2.4.06	4.2.4.07
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	304.000	146.100	5.400	15.800	9.200	8.600
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.700	0	1.000	11.000	10.000	3.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.836.900	206.600	0	37.800	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075.100	920.000	0	31.600	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	278.800	278.800	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.500	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	26.300	6.300	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	4.702.300	1.557.800	6.400	96.200	19.200	11.600
11	- Personalaufwendungen	6.687.100	5.295.900	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	58.000	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.847.300	1.138.700	17.000	219.000	520.800	129.700
14	- Abschreibungen	1.160.800	403.900	16.100	107.700	45.900	6.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.000	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	277.400	83.400	400	1.300	1.800	1.400
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	13.055.600	6.921.900	33.500	328.000	568.500	137.100
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.353.300	-5.364.100	-27.100	-231.800	-549.300	-125.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.434.800	2.749.400	0	0	45.800	36.700
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.352.000	378.900	73.200	264.600	87.000	57.500
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-6.270.500	-2.993.600	-100.300	-496.400	-590.500	-146.300

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			4.2.4.08	4.2.4.09	4.2.4.10	4.2.4.11	4.2.4.12
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	304.000	47.200	41.300	2.700	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.700	0	5.000	26.000	3.500	6.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.836.900	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075.100	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	278.800	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.500	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	26.300	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	4.702.300	47.200	46.300	28.700	3.500	6.500
11	- Personalaufwendungen	6.687.100	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	58.000	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.847.300	4.300	32.900	288.500	45.000	213.800
14	- Abschreibungen	1.160.800	166.900	179.600	23.200	2.800	1.800
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.000	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	277.400	1.000	1.200	1.200	600	1.700
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	13.055.600	172.200	213.700	312.900	48.400	217.300
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.353.300	-125.000	-167.400	-284.200	-44.900	-210.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.434.800	20.200	12.800	3.400	0	27.700
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.352.000	0	52.700	38.700	21.400	50.500
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-6.270.500	-104.800	-207.300	-319.500	-66.300	-233.600

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	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
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	304.000	7.700	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.700	2.500	2.800	2.800	2.200	5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.836.900	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075.100	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	278.800	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.500	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	26.300	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	4.702.300	10.200	2.800	2.800	2.200	5.000
11	- Personalaufwendungen	6.687.100	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	58.000	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.847.300	297.700	69.900	33.200	16.800	85.500
14	- Abschreibungen	1.160.800	94.000	1.400	2.400	1.400	1.400
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.000	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	277.400	700	700	700	1.400	800
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	13.055.600	392.400	72.000	36.300	19.600	87.700
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.353.300	-382.200	-69.200	-33.500	-17.400	-82.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.434.800	0	16.600	14.800	19.100	25.100
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.352.000	17.400	24.600	8.000	38.000	27.900
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-6.270.500	-399.600	-77.200	-26.700	-36.300	-85.500

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				sonstige Produkte 1.1.1.07
			4.2.4.18	4.2.4.19	4.2.4.20	5.5.5.01	
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	304.000	0	0	0	1.100	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.700	0	4.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.836.900	18.000	0	0	112.800	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075.100	2.800	0	0	50.500	1.200
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	278.800	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.500	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	26.300	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	4.702.300	20.800	4.000	0	164.400	1.200
11	- Personalaufwendungen	6.687.100	35.300	0	0	305.300	306.700
12	- Versorgungsaufwendungen	58.000	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.847.300	70.300	66.000	0	569.500	0
14	- Abschreibungen	1.160.800	2.700	1.500	200	46.500	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.000	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	277.400	2.100	1.600	0	27.000	13.000
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	13.055.600	110.400	69.100	200	948.300	319.700
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.353.300	-89.600	-65.100	-200	-783.900	-318.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.434.800	0	22.500	0	0	330.300
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.352.000	200	62.300	0	16.700	11.800
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-6.270.500	-89.800	-104.900	-200	-800.600	0

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.1.4.02	1.1.4.03	4.2.4.04	4.2.4.05	5.4.6.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	304.000	18.900	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.700	22.400	0	9.000	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.836.900	1.210.300	0	0	0	2.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075.100	52.000	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	278.800	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.500	11.500	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	26.300	20.000	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	4.702.300	1.335.100	0	9.000	0	2.000
11	- Personalaufwendungen	6.687.100	464.400	0	0	66.800	0
12	- Versorgungsaufwendungen	58.000	58.000	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.847.300	142.800	0	526.000	19.800	24.000
14	- Abschreibungen	1.160.800	54.700	500	200	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.000	25.000	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	277.400	118.100	0	0	4.500	700
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	13.055.600	863.000	500	526.200	91.100	24.700
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.353.300	472.100	-500	-517.200	-91.100	-22.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.434.800	0	0	110.400	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.352.000	83.800	0	0	13.300	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-6.270.500	388.300	-500	-406.800	-104.400	-22.700

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			5.5.1.01	5.5.5.02
in EUR				
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	304.000	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.700	0	53.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.836.900	0	1.249.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075.100	0	17.000
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	278.800	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.500	0	0
09	+ Sonstige Erträge	26.300	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	4.702.300	0	1.319.400
11	- Personalaufwendungen	6.687.100	8.400	204.300
12	- Versorgungsaufwendungen	58.000	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.847.300	0	316.100
14	- Abschreibungen	1.160.800	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.000	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	277.400	0	12.100
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	13.055.600	8.400	532.500
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.353.300	-8.400	786.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.434.800	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.352.000	200	23.300
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-6.270.500	-8.600	763.600

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			1.1.4.01	4.2.4.01	4.2.4.03	4.2.4.06	4.2.4.07
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.000	6.000	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.700	0	1.000	11.000	10.000	3.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.836.900	206.600	0	37.800	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075.100	920.000	0	31.600	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.500	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	26.300	6.300	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	4.120.500	1.138.900	1.000	80.400	10.000	3.000
10	- Personalauszahlungen	6.672.400	5.295.900	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	58.000	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.847.300	1.138.700	17.000	219.000	520.800	129.700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	25.000	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	277.400	83.400	400	1.300	1.800	1.400
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	11.880.100	6.518.000	17.400	220.300	522.600	131.100
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.759.600	-5.379.100	-16.400	-139.900	-512.600	-128.100
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.082.800	2.370.500	-73.200	-264.600	-41.200	-20.800
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.676.800	-3.008.600	-89.600	-404.500	-553.800	-148.900
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.500	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	17.000	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	252.000	200.000	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	281.500	200.000	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	862.000	104.200	2.000	3.500	3.500	15.300
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	70.000	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	932.000	104.200	2.000	3.500	3.500	15.300
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-650.500	95.800	-2.000	-3.500	-3.500	-15.300
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-6.327.300	-2.912.800	-91.600	-408.000	-557.300	-164.200

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			4.2.4.08	4.2.4.09	4.2.4.10	4.2.4.11	4.2.4.12
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.000	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.700	0	5.000	26.000	3.500	6.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.836.900	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075.100	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.500	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	26.300	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	4.120.500	0	5.000	26.000	3.500	6.500
10	- Personalauszahlungen	6.672.400	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	58.000	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.847.300	4.300	32.900	288.500	45.000	213.800
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	25.000	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	277.400	1.000	1.200	1.200	600	1.700
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	11.880.100	5.300	34.100	289.700	45.600	215.500
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.759.600	-5.300	-29.100	-263.700	-42.100	-209.000
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.082.800	20.200	-39.900	-35.300	-21.400	-22.800
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.676.800	14.900	-69.000	-299.000	-63.500	-231.800
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.500	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	17.000	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	252.000	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	281.500	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	862.000	0	500	6.900	1.200	3.500
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	70.000	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	932.000	0	500	6.900	1.200	3.500
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-650.500	0	-500	-6.900	-1.200	-3.500
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-6.327.300	14.900	-69.500	-305.900	-64.700	-235.300

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	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
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.000	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.700	2.500	2.800	2.800	2.200	5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.836.900	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075.100	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.500	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	26.300	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	4.120.500	2.500	2.800	2.800	2.200	5.000
10	- Personalauszahlungen	6.672.400	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	58.000	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.847.300	297.700	69.900	33.200	16.800	85.500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	25.000	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	277.400	700	700	700	1.400	800
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	11.880.100	298.400	70.600	33.900	18.200	86.300
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.759.600	-295.900	-67.800	-31.100	-16.000	-81.300
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.082.800	-17.400	-8.000	6.800	-18.900	-2.800
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.676.800	-313.300	-75.800	-24.300	-34.900	-84.100
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.500	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	17.000	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	252.000	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	281.500	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	862.000	1.200	2.700	10.100	2.700	2.700
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	70.000	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	932.000	1.200	2.700	10.100	2.700	2.700
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-650.500	-1.200	-2.700	-10.100	-2.700	-2.700
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-6.327.300	-314.500	-78.500	-34.400	-37.600	-86.800

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				sonstige Produkte
			4.2.4.18	4.2.4.19	4.2.4.20	5.5.5.01		1.1.1.07
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.000	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.700	0	4.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.836.900	18.000	0	0	112.800	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075.100	2.800	0	0	50.500	1.200
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.500	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	26.300	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	4.120.500	20.800	4.000	0	163.300	1.200
10	- Personalauszahlungen	6.672.400	35.300	0	0	305.300	306.700
11	- Versorgungsauszahlungen	58.000	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.847.300	70.300	66.000	0	569.500	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	25.000	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	277.400	2.100	1.600	0	27.000	13.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	11.880.100	107.700	67.600	0	901.800	319.700
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.759.600	-86.900	-63.600	0	-738.500	-318.500
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.082.800	-200	-39.800	0	-16.700	318.500
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.676.800	-87.100	-103.400	0	-755.200	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.500	0	0	0	12.500	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	17.000	0	0	0	5.000	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	252.000	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	281.500	0	0	0	17.500	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	862.000	10.000	32.700	800	125.100	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	70.000	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	932.000	10.000	32.700	800	125.100	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-650.500	-10.000	-32.700	-800	-107.600	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-6.327.300	-97.100	-136.100	-800	-862.800	0

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.1.4.02	4.2.4.04	4.2.4.05	5.4.6.01	5.5.1.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.000	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.700	22.400	9.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.836.900	1.210.300	0	0	2.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075.100	52.000	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.500	6.500	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	26.300	20.000	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	4.120.500	1.311.200	9.000	0	2.000	0
10	- Personalauszahlungen	6.672.400	449.700	0	66.800	0	8.400
11	- Versorgungsauszahlungen	58.000	58.000	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.847.300	142.800	526.000	19.800	24.000	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	25.000	25.000	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	277.400	118.100	0	4.500	700	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	11.880.100	793.600	526.000	91.100	24.700	8.400
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.759.600	517.600	-517.000	-91.100	-22.700	-8.400
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.082.800	-83.800	110.400	-13.300	0	-200
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.676.800	433.800	-406.600	-104.400	-22.700	-8.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.500	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	17.000	12.000	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	252.000	52.000	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	281.500	64.000	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	862.000	533.400	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	70.000	70.000	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	932.000	603.400	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-650.500	-539.400	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-6.327.300	-105.600	-406.600	-104.400	-22.700	-8.600

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 04 - THH 04 Immobilienverwaltungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			5.5.5.02
in EUR			
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.000	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.700	53.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.836.900	1.249.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075.100	17.000
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.500	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	26.300	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	4.120.500	1.319.400
10	- Personalauszahlungen	6.672.400	204.300
11	- Versorgungsauszahlungen	58.000	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.847.300	316.100
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	25.000	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	277.400	12.100
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	11.880.100	532.500
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.759.600	786.900
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.082.800	-23.300
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.676.800	763.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.500	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	17.000	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	252.000	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	281.500	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	862.000	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	70.000	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	932.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-650.500	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-6.327.300	763.600

Produkt

1.1.4.01

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste
Produkt	1.1.4.01	Immobilienverwaltung

verantwortlich

Herr Jan-Peter Manske
Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Im Bereich Immobilienverwaltung werden die städtischen Gebäude von der Planung, über die Erstellung und Sanierung bis hin zum Abriss verwaltet. Darüber hinaus erfolgt in diesem Produkt eine optimierte zentrale Bewirtschaftung und Betreibung der baulichen und technischen Anlagen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald; geschäftsunterstützende Leistungen führen unter Beachtung der Immobilien-ökonomie zu einer verbesserten Nutzung der städtischen Gebäude.

Auftragsgrundlage

BGB, BauGB, HOAI

Art der Aufgabe: freiwillig

Produktart: Intern

Ziele

- Senkung des Energie- und Wasserverbrauches bei den städtischen Immobilien
- Optimierung der Betreibung und Bewirtschaftung der baulichen und technischen Anlagen
- Optimierung von geschäftsunterstützenden Leistungen, die die Nutzung von Gebäuden verbessern
- Erstellung eines jährlichen Immobilienberichtes und Vorlage in den entsprechenden Gremien zu den November-Sitzungen

Leistung

1.1.4.01.01	Hochbau und Bauunterhaltung
1.1.4.01.02	Gebäudemanagement
1.1.4.01.03	Hausmeister*in, Hallenwarte und Platzwartdienste
1.1.4.01.04	Reinigungsdienste

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	3.394.926,19	4.057.300	3.675.900	-381.400	4.088.300	412.400
Auszahlungen	6.366.217,56	5.360.300	6.623.900	1.263.600	7.001.100	377.200
Liquiditätssaldo	-2.971.291,37	-1.303.000	-2.948.000	-1.645.000	-2.912.800	35.200
Erträge	3.495.812,58	4.050.400	4.023.000	-27.400	4.307.200	284.200
Aufwendungen	6.443.064,11	5.680.000	6.891.800	1.211.800	7.300.800	409.000
Ergebnis	-2.947.251,53	-1.629.600	-2.868.800	-1.239.200	-2.993.600	-124.800

Zielgruppe

Bürger*innen, Vereine und Verbände, Mitarbeiter*innen, interne Verwaltungseinheiten, eigene Kommune

Produkt

4.2.4.01

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.01	Sportplatz Dubnaring

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Die Sportanlage am Dubnaring bietet sowohl ein Klein- als auch ein Großspielfeld und wird für den Schulsport und für den Trainingsbetrieb der Sportvereine genutzt. Die Nutzung durch eigene Schulen stellt eine hoheitliche Tätigkeit dar; die Überlassung an private Schulen, Vereine und sonstige Dritte erfolgt im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art. Die Benutzungsgebühren ergeben sich aus der jeweils gültigen Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

BGB, SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig, pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Abschluss von Wartungsverträgen mit auf Sportstättenbau/-wartung spezialisierten Fachfirmen für die Kunstrasenplätze
- Durchführung regelmäßiger Wartung der Plätze entsprechend der Regeln der Technik

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	601,84	2.100	1.000	-1.100	1.000	0
Auszahlungen	42.228,81	42.700	90.000	47.300	92.600	2.600
Liquiditätssaldo	-41.626,97	-40.600	-89.000	-48.400	-91.600	-2.600
Erträge	9.900,63	2.100	6.400	4.300	6.400	0
Aufwendungen	67.061,81	50.200	104.000	53.800	106.700	2.700
Ergebnis	-57.161,18	-48.100	-97.600	-49.500	-100.300	-2.700

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Vereine und Verbände, private Unternehmen, sonstige Sportgruppen, Schulen

Produkt

4.2.4.03

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.03	Volksstadion

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Das Volksstadion der Universitäts- und Hansestadt Greifswald umfasst vier Fußballplätze, eine Leichtathletikanlage, eine Skateranlage und eine Kleinsportanlage. Die Nutzung dieser Anlagen durch eigene Schulen stellt eine hoheitliche Tätigkeit dar; die Überlassung an private Schulen, Vereine und sonstige Dritte erfolgt im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art. Die Benutzungsgebühren ergeben sich aus der jeweils gültigen Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig, pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Abschluss von Wartungsverträgen mit auf Sportstättenbau/-wartung spezialisierten Fachfirmen für die Kunstrasenplätze
- Durchführung regelmäßiger Wartung der Plätze entsprechend der Regeln der Technik

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	66.439,99	98.500	80.400	-18.100	80.400	0
Auszahlungen	348.472,32	769.800	609.000	-160.800	488.400	-120.600
Liquiditätssaldo	-282.032,33	-671.300	-528.600	142.700	-408.000	120.600
Erträge	84.015,55	114.400	96.200	-18.200	96.200	0
Aufwendungen	403.855,06	819.800	623.700	-196.100	592.600	-31.100
Ergebnis	-319.839,51	-705.400	-527.500	177.900	-496.400	31.100

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Vereine und Verbände, Private Unternehmen, sonstige Sportgruppen, Schulen

Produkt

4.2.4.06

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.06	Mehrzweckhalle

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Die Mehrzweckhalle ist eine Dreifeldsporthalle. Ihre Nutzung durch eigene Schulen stellt eine hoheitliche Tätigkeit dar; die Überlassung an private Schulen, Vereine und sonstige Dritte erfolgt im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art. Die Benutzungsgebühren ergeben sich aus der jeweils gültigen Gebühren-satzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig, pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Förderung des Breitensports für Kinder und Jugendliche
- Gesundheitserziehung
- Förderung von Sportvereinen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	27.218,32	55.700	69.500	13.800	55.800	-13.700
Auszahlungen	131.214,35	174.400	317.800	143.400	613.100	295.300
Liquiditätssaldo	-103.996,03	-118.700	-248.300	-129.600	-557.300	-309.000
Erträge	34.265,63	65.000	78.700	13.700	65.000	-13.700
Aufwendungen	185.430,86	217.800	360.300	142.500	655.500	295.200
Ergebnis	-151.165,23	-152.800	-281.600	-128.800	-590.500	-308.900

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Vereine und Verbände, private Unternehmen, sonstige Sportgruppen, Schulen

Produkt

4.2.4.07

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.07	Sporthalle 1

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Die Sporthalle 1 ist eine Dreifeldsporthalle. Ihre Nutzung durch eigene Schulen stellt eine hoheitliche Tätigkeit dar; die Überlassung an private Schulen, Vereine und sonstige Dritte erfolgt im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art. Die Benutzungsgebühren ergeben sich aus der jeweils gültigen Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig, pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Förderung des Breitensports für Kinder und Jugendliche
- Gesundheitserziehung
- Förderung von Sportvereinen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	227.188,83	31.800	39.700	7.900	39.700	0
Auszahlungen	262.786,58	123.300	275.700	152.400	203.900	-71.800
Liquiditätssaldo	-35.597,75	-91.500	-236.000	-144.500	-164.200	71.800
Erträge	249.861,12	40.500	48.300	7.800	48.300	0
Aufwendungen	314.373,74	122.100	269.400	147.300	194.600	-74.800
Ergebnis	-64.512,62	-81.600	-221.100	-139.500	-146.300	74.800

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Vereine und Verbände, private Unternehmen, sonstige Sportgruppen, Schulen

Produkt

4.2.4.08

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.08	Sporthalle 2

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Die Sporthalle 2 ist eine Dreifeldsporthalle. Ihre Nutzung durch eigene Schulen stellt eine hoheitliche Tätigkeit dar; die Überlassung an private Schulen, Vereine und sonstige Dritte erfolgt im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art. Die Benutzungsgebühren ergeben sich aus der jeweils gültigen Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig, pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Förderung des Breitensports für Kinder und Jugendliche
- Gesundheitserziehung
- Förderung von Sportvereinen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	18.589,68	53.800	20.200	-33.600	20.200	0
Auszahlungen	67.805,71	151.300	44.300	-107.000	5.300	-39.000
Liquiditätssaldo	-49.216,03	-97.500	-24.100	73.400	14.900	39.000
Erträge	26.177,04	60.800	67.400	6.600	67.400	0
Aufwendungen	90.068,08	124.900	211.200	86.300	172.200	-39.000
Ergebnis	-63.891,04	-64.100	-143.800	-79.700	-104.800	39.000

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Vereine und Verbände, private Unternehmen, sonstige Sportgruppen, Schulen

Produkt

4.2.4.09

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.09	Sporthalle 3

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Die Sporthalle 3 ist eine Dreifeldsporthalle. Ihre Nutzung durch eigene Schulen stellt eine hoheitliche Tätigkeit dar; die Überlassung an private Schulen, Vereine und sonstige Dritte erfolgt im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art. Die Benutzungsgebühren ergeben sich aus der jeweils gültigen Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig, pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Förderung des Breitensports für Kinder und Jugendliche
- Gesundheitserziehung
- Förderung von Sportvereinen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	4.548,00	40.900	0	-40.900	17.800	17.800
Auszahlungen	115.520,55	161.000	3.300	-157.700	87.300	84.000
Liquiditätssaldo	-110.972,55	-120.100	-3.300	116.800	-69.500	-66.200
Erträge	7.087,49	65.100	41.300	-23.800	59.100	17.800
Aufwendungen	136.619,62	151.100	179.400	28.300	266.400	87.000
Ergebnis	-129.532,13	-86.000	-138.100	-52.100	-207.300	-69.200

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Vereine und Verbände, private Unternehmen, sonstige Sportgruppen, Schulen

Produkt

4.2.4.10

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.10	Sporthalle 4

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Die Sporthalle 4 ist eine Dreifeldsporthalle. Ihre Nutzung durch eigene Schulen stellt eine hoheitliche Tätigkeit dar; die Überlassung an private Schulen, Vereine und sonstige Dritte erfolgt im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art. Die Benutzungsgebühren ergeben sich aus der jeweils gültigen Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig, pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Förderung des Breitensports für Kinder und Jugendliche
- Gesundheitserziehung
- Förderung von Sportvereinen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	16.573,82	35.000	30.400	-4.600	29.400	-1.000
Auszahlungen	54.115,39	89.100	135.800	46.700	335.300	199.500
Liquiditätssaldo	-37.541,57	-54.100	-105.400	-51.300	-305.900	-200.500
Erträge	16.098,31	37.800	33.100	-4.700	32.100	-1.000
Aufwendungen	76.951,24	109.200	151.200	42.000	351.600	200.400
Ergebnis	-60.852,93	-71.400	-118.100	-46.700	-319.500	-201.400

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Vereine und Verbände, private Unternehmen, sonstige Sportgruppen, Schulen

Produkt

4.2.4.11

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.11	Sporthalle Feldstraße

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Die Sporthalle in der Feldstraße ist eine Einfeldsporthalle. Ihre Nutzung durch eigene Schulen stellt eine hoheitliche Tätigkeit dar; die Überlassung an private Schulen, Vereine und sonstige Dritte erfolgt im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art. Die Benutzungsgebühren ergeben sich aus der jeweils gültigen Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig, pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Förderung des Breitensports für Kinder und Jugendliche
- Gesundheitserziehung
- Förderung von Sportvereinen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	2.231,57	3.500	3.500	0	3.500	0
Auszahlungen	24.397,38	142.500	82.400	-60.100	68.200	-14.200
Liquiditätssaldo	-22.165,81	-139.000	-78.900	60.100	-64.700	14.200
Erträge	3.855,23	3.500	3.500	0	3.500	0
Aufwendungen	28.437,70	144.100	84.000	-60.100	69.800	-14.200
Ergebnis	-24.582,47	-140.600	-80.500	60.100	-66.300	14.200

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Vereine und Verbände, private Unternehmen, sonstige Sportgruppen, Schulen

Produkt

4.2.4.12

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.12	Arndt-Sporthalle

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Die Sporthalle der Arndt-Schule ist eine Dreifeldsporthalle. Ihre Nutzung durch eigene Schulen stellt eine hoheitliche Tätigkeit dar; die Überlassung an private Schulen, Vereine und sonstige Dritte erfolgt im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art. Die Benutzungsgebühren ergeben sich aus der jeweils gültigen Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig, pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Förderung des Breitensports für Kinder und Jugendliche
- Gesundheitserziehung
- Förderung von Sportvereinen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	18.902,12	50.800	34.700	-16.100	34.200	-500
Auszahlungen	73.566,05	292.400	368.300	75.900	269.500	-98.800
Liquiditätssaldo	-54.663,93	-241.600	-333.600	-92.000	-235.300	98.300
Erträge	20.206,63	50.800	34.700	-16.100	34.200	-500
Aufwendungen	92.257,23	291.200	358.000	66.800	267.800	-90.200
Ergebnis	-72.050,60	-240.400	-323.300	-82.900	-233.600	89.700

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Vereine und Verbände, private Unternehmen, sonstige Sportgruppen, Schulen

Produkt

4.2.4.13

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.13	Caspar-David-Friedrich-Sporthalle - alt

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Die alte Sporthalle der Caspar-David-Friedrich-Schule ist eine Einfeldsporthalle. Ihre Nutzung durch eigene Schulen stellt eine hoheitliche Tätigkeit dar; die Überlassung an private Schulen, Vereine und sonstige Dritte erfolgt im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art. Die Benutzungsgebühren ergeben sich aus der jeweils gültigen Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig, pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Förderung des Breitensports für Kinder und Jugendliche
- Gesundheitserziehung
- Förderung von Sportvereinen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	1.474,28	2.200	2.500	300	2.500	0
Auszahlungen	29.852,23	44.700	66.700	22.000	317.000	250.300
Liquiditätssaldo	-28.377,95	-42.500	-64.200	-21.700	-314.500	-250.300
Erträge	6.742,55	5.400	10.200	4.800	10.200	0
Aufwendungen	123.991,13	109.000	159.500	50.500	409.800	250.300
Ergebnis	-117.248,58	-103.600	-149.300	-45.700	-399.600	-250.300

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Vereine und Verbände, private Unternehmen, sonstige Sportgruppen, Schulen

Produkt

4.2.4.14

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.14	Martin-Andersen-Nexö-Sporthalle

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Die Sporthalle der Martin-Andersen-Nexö-Schule ist eine Einfeldsporthalle. Ihre Nutzung durch eigene Schulen stellt eine hoheitliche Tätigkeit dar; die Überlassung an private Schulen, Vereine und sonstige Dritte erfolgt im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art. Die Benutzungsgebühren ergeben sich aus der jeweils gültigen Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig, pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Förderung des Breitensports für Kinder und Jugendliche
- Gesundheitserziehung
- Förderung von Sportvereinen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	9.780,07	20.300	19.400	-900	19.400	0
Auszahlungen	29.448,21	48.800	105.400	56.600	97.900	-7.500
Liquiditätssaldo	-19.668,14	-28.500	-86.000	-57.500	-78.500	7.500
Erträge	10.538,23	20.300	19.400	-900	19.400	0
Aufwendungen	35.100,82	47.800	104.000	56.200	96.600	-7.400
Ergebnis	-24.562,59	-27.500	-84.600	-57.100	-77.200	7.400

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Vereine und Verbände, private Unternehmen, sonstige Sportgruppen, Schulen

Produkt

4.2.4.15

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.15	Karl-Krull-Sporthalle

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Die Sporthalle der Karl-Krull-Schule ist eine Einfeldsporthalle. Ihre Nutzung durch eigene Schulen stellt eine hoheitliche Tätigkeit dar; die Überlassung an private Schulen, Vereine und sonstige Dritte erfolgt im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art. Die Benutzungsgebühren ergeben sich aus der jeweils gültigen Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig, pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Förderung des Breitensports für Kinder und Jugendliche
- Gesundheitserziehung
- Förderung von Sportvereinen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	9.610,31	20.800	17.600	-3.200	17.600	0
Auszahlungen	10.460,29	23.600	27.200	3.600	52.000	24.800
Liquiditätssaldo	-849,98	-2.800	-9.600	-6.800	-34.400	-24.800
Erträge	10.198,25	20.800	17.600	-3.200	17.600	0
Aufwendungen	11.050,82	23.300	24.000	700	44.300	20.300
Ergebnis	-852,57	-2.500	-6.400	-3.900	-26.700	-20.300

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Vereine und Verbände, private Unternehmen, sonstige Sportgruppen, Schulen

Produkt

4.2.4.16

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.16	Käthe-Kollwitz-Sporthalle

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Die Sporthalle der Käthe-Kollwitz-Schule ist eine Einfeldsporthalle. Ihre Nutzung durch eigene Schulen stellt eine hoheitliche Tätigkeit dar; die Überlassung an private Schulen, Vereine und sonstige Dritte erfolgt im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art. Die Benutzungsgebühren ergeben sich aus der jeweils gültigen Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig, pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Förderung des Breitensports für Kinder und Jugendliche
- Gesundheitserziehung
- Förderung von Sportvereinen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	8.893,74	18.200	21.300	3.100	21.300	0
Auszahlungen	52.700,97	59.100	87.400	28.300	58.900	-28.500
Liquiditätssaldo	-43.807,23	-40.900	-66.100	-25.200	-37.600	28.500
Erträge	8.917,65	18.200	21.300	3.100	21.300	0
Aufwendungen	53.573,52	58.100	86.400	28.300	57.600	-28.800
Ergebnis	-44.655,87	-39.900	-65.100	-25.200	-36.300	28.800

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Vereine und Verbände, private Unternehmen, sonstige Sportgruppen, Schulen

Produkt

4.2.4.17

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.17	Friedrich-Ludwig-Jahn-Sporthalle

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Die Sporthalle des Friedrich-Ludwig-Jahn-Gymnasiums ist eine Einfeldsporthalle. Ihre Nutzung durch eigene Schulen stellt eine hoheitliche Tätigkeit dar; die Überlassung an private Schulen, Vereine und sonstige Dritte erfolgt im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art. Die Benutzungsgebühren ergeben sich aus der jeweils gültigen Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig, pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Förderung des Breitensports für Kinder und Jugendliche
- Gesundheitserziehung
- Förderung von Sportvereinen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	13.421,46	27.400	30.100	2.700	30.100	0
Auszahlungen	40.861,89	55.300	93.200	37.900	116.900	23.700
Liquiditätssaldo	-27.440,43	-27.900	-63.100	-35.200	-86.800	-23.700
Erträge	13.110,35	27.400	30.100	2.700	30.100	0
Aufwendungen	44.437,50	54.300	91.000	36.700	115.600	24.600
Ergebnis	-31.327,15	-26.900	-60.900	-34.000	-85.500	-24.600

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Vereine und Verbände, private Unternehmen, sonstige Sportgruppen, Schulen

Produkt

4.2.4.18

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.18	Strandbad Eldena

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Im Stadtteil Eldena befindet sich das Strandbad der Universitäts- und Hansestadt Greifswald. Dieses wird überwiegend von Freizeitgästen und Touristen aber auch durch Schulen und Sportvereine genutzt. Die Benutzung des Strandbades ist gemäß Beschluss der Bürgerschaft vom Juli 2018 für alle Nutzenden gebührenfrei.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Förderung des Tourismus
- Gesundheitserziehung
- Förderung von Sportvereinen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	18.306,65	15.000	20.800	5.800	20.800	0
Auszahlungen	78.306,38	1.393.600	137.600	-1.256.000	117.900	-19.700
Liquiditätssaldo	-59.999,73	-1.378.600	-116.800	1.261.800	-97.100	19.700
Erträge	18.780,07	15.000	20.800	5.800	20.800	0
Aufwendungen	82.010,00	106.400	129.800	23.400	110.600	-19.200
Ergebnis	-63.229,93	-91.400	-109.000	-17.600	-89.800	19.200

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Touristen, Vereine und Verbände, Schulen, sonstige Sportgruppen

Produkt

4.2.4.19

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.19	Caspar-David-Friedrich-Sporthalle

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Die neue Sporthalle der Caspar-David-Friedrich-Schule ist eine Zweifeldsporthalle. Ihre Nutzung durch eigene Schulen stellt eine hoheitliche Tätigkeit dar; die Überlassung an private Schulen, Vereine und sonstige Dritte erfolgt im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art. Die Benutzungsgebühren ergeben sich aus der jeweils gültigen Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig, pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Förderung des Breitensports für Kinder und Jugendliche
- Gesundheitserziehung
- Förderung von Sportvereinen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	13.221,39	26.900	26.500	-400	26.500	0
Auszahlungen	67.743,66	89.000	143.100	54.100	162.600	19.500
Liquiditätssaldo	-54.522,27	-62.100	-116.600	-54.500	-136.100	-19.500
Erträge	12.000,33	26.900	26.500	-400	26.500	0
Aufwendungen	69.111,97	87.700	132.800	45.100	131.400	-1.400
Ergebnis	-57.111,64	-60.800	-106.300	-45.500	-104.900	1.400

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Vereine und Verbände, private Unternehmen, sonstige Sportgruppen, Schulen

Produkt

4.2.4.20

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt	4.2.4.20	Sporthalle am Ellernholz

verantwortlich

Herr Klaus Schult
23 – Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Bei der Sporthalle am Ellernholz handelt es sich um den Neubau einer Dreifeldsporthalle. Ihre Nutzung durch eigene Schulen stellt eine hoheitliche Tätigkeit dar; die Überlassung an private Schulen, Vereine und sonstige Dritte erfolgt im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art. Die Benutzungsgebühren ergeben sich aus der jeweils gültigen Gebührensatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Benutzung von Sportstätten in kommunaler Trägerschaft.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: freiwillig, pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Förderung des Breitensports für Kinder und Jugendliche
- Gesundheitserziehung
- Förderung von Sportvereinen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen	0,00	12.300	7.100	-5.200	800	-6.300
Liquiditätssaldo	0,00	-12.300	-7.100	5.200	-800	6.300
Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen	0,00	0	300	300	200	-100
Ergebnis	0,00	0	-300	-300	-200	100

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Vereine und Verbände, private Unternehmen, sonstige Sportgruppen, Schulen

Produkt

5.5.5.01

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	5.5.5.01	Kommunale Forstwirtschaft

verantwortlich

Herr Ronny Förste
23 - Immobilienverwaltungsamt

Beschreibung

Im Bereich der kommunalen Forstwirtschaft werden neben den stadteigenen Waldflächen auch die der Peter-Warschow-Sammelstiftung und somit insgesamt ca. 1.570 ha Wald bewirtschaftet, um so den Waldbestand auch zukünftig zu sichern. Darüber hinaus werden die in den Wäldern befindlichen Schutzgebiete verwaltet und betreut (u. a. FFH, FND, Vogelschutzgebiete, Wasserschutzgebiete, Klimawald, Bodenschutzwald, geschützte Biotope) und es wird an wissenschaftlichen Untersuchungen Dritter (z. B. Universität Greifswald, FLI Riems, Landesforst MV) mitgearbeitet. Neben den Waldflächen werden die städtischen Jagdbezirke, ca. 7.500 ha, und die sonstigen städtischen und betreuten Liegenschaften bewirtschaftet und verwaltet. Um diese Leistungen zu gewährleisten, werden die forstlichen und jagdlichen Einrichtungen und Infrastrukturen (z. B. Wege, Gräben usw.) sowie der Forsthof und die leistungsfähige und effektive Forsttechnik betrieben und unterhalten.

Auftragsgrundlage

LWaldG M-V, LJagdG M-V, NatSchAG M-V

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Intern

Ziele

- ökonomische und ökologische Bewirtschaftung der Forsten
- Abwehr abiotischer und biotischer Gefahren
- Erhöhung der Waldgesundheit
- Erhöhung der Holzvorräte in Vorrat und Wert
- Aufbau und Erhaltung von stabilen und leistungsfähigen Beständen
- Erhaltung und Erhöhung der Biodiversität und Artenvielfalt
- Schutz von Lebensräumen und Arten
- Organisation der Wildbewirtschaftung und Jagd auf Grundlagen wildbiologischer und ökologischer Erkenntnisse bei geringster Störung des Lebensraumes
- Unterhaltung, Instandsetzung und Weiterentwicklung der Infrastruktur und der baulichen Einrichtungen des Stadforstes
- Einführung effektiver Verfahren
- Prüfung der Einrichtung eines Waldkontos für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen
- Umsetzung der erforderlichen Planungsschritte des Projektes „Greifswalder Ryckau – Eichwald“ als ein Bestandteil des städtischen Forstkonzeptes
- Beseitigung der Sturmschäden und daraus resultierende Folgemaßnahmen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	329.783,30	236.800	175.300	-61.500	180.800	5.500
Auszahlungen	601.516,72	889.200	1.100.000	210.800	1.043.600	-56.400
Liquiditätssaldo	-271.733,42	-652.400	-924.700	-272.300	-862.800	61.900
Erträge	281.139,67	225.800	163.900	-61.900	164.400	500
Aufwendungen	512.369,29	734.400	1.034.000	299.600	965.000	-69.000
Ergebnis	-231.229,62	-508.600	-870.100	-361.500	-800.600	69.500

Produkt

5.5.5.01

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	5.5.5.01	Kommunale Forstwirtschaft

Zielgruppe

Bürger*innen, eigene Kommune, Institutionen, Verbände und Vereine



**Teilhaushalt 5
Stadtbauamt**

Beschreibung des Teilhaushaltes 05 - Stadtbauamt

Der Teilhaushalt 05 umfasst die Bereiche Stadtplanung/Stadtentwicklung/Bauleitplanung, Vermessung, Städtebauförderung, Bau-/Grundstücksordnung, Wohnbauförderung, Denkmalschutz/-pflege, Müllverwertung/Deponien, Gewässerunterhaltung, Öffentlicher Personennahverkehr sowie die Naturschutz/Landschaftspflege.

Im Teilhaushalt abgebildete Produkte und Leistungen

(W – kennzeichnet wesentliche Produkte)

Produkte	Leistungen	Bezeichnung	
11108		Vorprodukt Amtsleitung THH 5	
51101		Stadtplanung, Stadtentwicklung, Bauleitplanung	W
	5.1.1.01.01	Stadtplanung, Stadtentwicklung, Bauleitplanung	
51102		Vermessung	
	5.1.1.02.01	Vermessung/Geoinformation	
51103		Städtebauförderung	W
	5.1.1.03.01	Sanierungsgebiet Wieck	
	5.1.1.03.02	Sanierungsgebiet Innenstadt/Fleischervorstadt	
	5.1.1.03.03	Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf - Die soziale Stadt - Greifswald, Fleischervorstadt	
	5.1.1.03.04	Stadtumbau-Ost Greifswald, Schönwalde I	
	5.1.1.03.05	Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf - Die soziale Stadt - Greifswald, Schönwalde II	
	5.1.1.03.06	Stadtumbau-Ost Greifswald Programmteil Aufwertung Schönwalde II	
	5.1.1.03.07	Stadtumbau-Ost Greifswald „Ostseevierviertel Parkseite“	
52100		Bau- und Grundstücksordnung (Baurecht/Bauaufsicht/Bauverwaltung)	
	5.2.1.00.01	Bauverwaltung	
	5.2.1.00.02	Untere Bauaufsichtsbehörde	
52201		Wohnbauförderdarlehen	
	5.2.2.01.01	Wohnbauförderdarlehen	
52300		Denkmalschutz und -pflege	
	5.2.3.00.01	Denkmalschutz und -pflege	
53702		Müllverwertung/Deponien	
	5.3.7.02.01	Sanierung ehemaliger Deponien	
	5.3.7.02.03	Nachsorge Mülldeponie	
54700		ÖPNV	
	5.4.7.00.01	ÖPNV	
55200		Gewässerunterhaltung, -aufsicht, Bodenschutz	
	5.5.2.00.03	Gewässerunterhaltung (incl. Umlage Wasser und Bodenverband)	
55400		Naturschutz und Landschaftspflege	
	5.5.4.00.01	Landschafts-, Natur- und Artenschutz	
	5.5.4.00.02	Klima- und Lärmschutz	
	5.5.4.00.03	Energie- und Umweltberatung	

Verantwortlicher Amtsleiter

Herr Thilo Kaiser

Für den Teilhaushalt 05 werden folgende Bewirtschaftungsregeln festgelegt:

1. Auszahlungen für Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.
2. Laufende Auszahlungen sind im gesamten Teilhaushalt einseitig deckungsfähig mit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.
3. Erträge und Einzahlungen aus Spenden sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
4. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus Fördermitteln sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
5. Mehrerträge und Mehreinzahlungen im Produkt-Sachkonto 52100.43290000 – Erträge Statikprüfungen – dienen der Deckung von Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen von Statikprüfungen im Produkt-Sachkonto 52100.52480000.
6. Mehrerträge und Mehreinzahlungen im Produkt-Sachkonto 55400.41441000 (USK 12000.17000) für das Klimaschutzkonzept dienen der Deckung von Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen im Produkt-Sachkonto 55400.56290400 – Klimaschutzkonzept.
7. Mehrerträge und Mehreinzahlungen im Produkt 55400 – Naturschutz und Landschaftspflege – zur Speisung des Klimafonds sind zweckgebunden und dienen der Deckung von Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen zur Umsetzung von Maßnahmen des Klimafonds.
8. Mehrerträge und Mehreinzahlungen im Produkt-Sachkonto 52100.46210000 (USK 61300.26010) – Zwangsgelder Bauordnung – dienen der Deckung von Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen im Produkt-Sachkonto 52100.52491000 – Kosten der Ersatzvornahme Sicherungsleistungen Bauordnung.
9. Mehrerträge und Mehreinzahlungen im Produkt-Sachkonto 52300.46210000 (USK 46210.00020) für Bußgelder, Verwarnungsgelder, Zwangsgelder Denkmalschutz dienen der Deckung von Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen im Produkt-Sachkonto 52300.52491000 – Kosten der Ersatzvornahme/Sicherungsleistungen Denkmalschutz.
10. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden im Bereich der Immobilien sind für Aufwendungen und Auszahlungen im jeweiligen Deckungsring Werterhaltung zu verwenden.
11. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden sind zweckgebunden für Aufwendungen und Auszahlungen im THH 05 zu verwenden.
12. Bisher nicht konkret benannte Mehrerträge und Mehreinzahlungen können bei sachlich engem Zusammenhang zur Deckung von Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen herangezogen werden.

Investitionen

Eine Übersicht der geplanten Investitionen ist in der Investitionsübersicht des Teilhaushaltes 05 sowie im Investitionsprogramm (Punkt 6 des Haushaltsplans) enthalten. Einige größere Maßnahmen sind im Folgenden aufgeführt.

Produkt 51103 – Städtebauförderung

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald hat sechs Städtebaufördergebiete, die als Sondervermögen geführt werden. Gemäß Städtebauförderrichtlinie ist die Universitäts- und Hansestadt Greifswald verpflichtet, bei einer Förderung durch Bund und Land (je 1/3) ebenfalls einen 1/3-Anteil als Komplementäranteil beizutragen. Neben den Komplementäranteilen hat die Universi-

täts- und Hansestadt Greifswald dem jeweiligen Sondervermögen für Maßnahmen, die den Charakter von Gemeinbedarfs- und Folgeeinrichtungen haben, für Erschließungs- und Ordnungsmaßnahmen sowie für nicht förderfähige Kosten einen zusätzlichen Eigenanteil zuzuführen.

Produkt 52100 – Bau- und Grundstücksordnung

Die Digitalisierung soll im Bereich der Bau- und Grundstücksordnung weiter vorangetrieben werden. Hierfür werden über den gesamten Planungszeitraum Mittel in Höhe von 191,5 TEUR veranschlagt, die der Ausstattung mit neuer EDV-Ausstattung und dem Erwerb weiterer Softwarelizenzen und -erweiterungen dienen sollen.

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026						
								in EUR					
								1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0						
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	582.114,11	547.200	1.371.100	1.542.000	851.400	851.400						
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.152.879,39	1.155.400	1.460.800	1.459.800	1.458.800	1.458.800						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.983,20	9.000	0	0	0	0						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	554.830,20	540.000	300.000	285.000	270.000	270.000						
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0						
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	105.700	6.000	6.000	6.000						
09	+ Sonstige Erträge	22.972,39	4.500	15.000	15.000	40.100	37.100						
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.314.779,29	2.256.100	3.252.600	3.307.800	2.626.300	2.623.300						
11	- Personalaufwendungen	3.467.844,47	4.174.600	4.500.200	4.843.000	5.187.800	5.365.400						
12	- Versorgungsaufwendungen	35.027,52	38.300	59.500	75.000	82.900	86.600						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	742.772,48	1.092.600	1.154.000	1.159.500	1.113.700	1.115.600						
14	- Abschreibungen	165.851,26	272.500	577.700	587.500	554.200	551.200						
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	748.870,15	1.741.200	1.292.100	688.400	818.400	785.100						
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0						
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	34.237,65	1.018.800	1.617.400	565.000	65.000	65.000						
18	- Sonstige Aufwendungen	884.552,74	671.600	979.600	809.900	634.200	606.400						
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	6.079.156,27	9.009.600	10.180.500	8.728.300	8.456.200	8.575.300						
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-3.764.376,98	-6.753.500	-6.927.900	-5.420.500	-5.829.900	-5.952.000						
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	135.205,08	248.600	266.900	277.000	287.400	299.500						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	153.871,87	265.800	294.800	307.600	319.200	331.800						
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-3.783.043,77	-6.770.700	-6.955.800	-5.451.100	-5.861.700	-5.984.300						

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026
Produkt	Bezeichnung						
in EUR							
1.1.1.08	Vorprodukt Amtsleitung THH 5	-113.544,45	0	0	0	0	0
5.1.1.01	Stadtplanung, Stadtentwicklung, Bauleitplanung	-1.354.544,48	-1.994.100	-1.956.100	-2.050.200	-2.181.300	-2.267.300
5.1.1.02	Vermessung	-390.921,51	-446.100	-449.700	-493.300	-493.100	-510.500
5.1.1.03	Städtebauförderung	-281.246,54	-1.272.400	-2.137.200	-158.300	-379.600	-341.100
5.2.1.00	Bau- und Grundstücksordnung (Baurecht/Bauaufsicht/Bauverwaltung)	-463.005,44	-998.500	-962.500	-1.086.600	-1.145.500	-1.160.200
5.2.2.01	Wohnbauförderdarlehen	-22.486,88	-25.500	-24.200	-25.300	-26.400	-27.400
5.2.3.00	Denkmalschutz und -pflege	-188.801,41	-248.800	-244.700	-242.800	-259.000	-259.100
5.3.7.02	Müllverwertung/Deponien	-86.939,02	-111.700	-121.800	-133.700	-89.600	-94.900
5.4.7.00	ÖPNV	298.728,35	-719.600	219.800	188.000	171.000	168.800
5.5.2.00	Gewässerunterhaltung, -aufsicht, Bodenschutz	-664.544,57	-131.900	-270.700	-268.200	-262.700	-265.000
5.5.4.00	Naturschutz und Landschaftspflege	-515.737,82	-822.100	-1.008.700	-1.180.700	-1.195.500	-1.227.600

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	577.828,04	541.700	700.700	622.700	526.700	526.700	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.131.239,27	1.155.400	1.460.800	1.459.800	1.458.800	1.458.800	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	9.000	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	548.996,37	540.000	300.000	285.000	270.000	270.000	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	99.700	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.000,00	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	2.260.063,68	2.250.600	2.566.200	2.372.500	2.260.500	2.260.500	0
10	- Personalauszahlungen	3.468.618,87	4.162.000	4.474.600	4.807.200	5.147.300	5.323.000	0
11	- Versorgungsauszahlungen	35.028,44	38.300	59.500	75.000	82.900	86.600	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	717.569,60	1.092.600	1.186.100	1.191.600	1.123.700	1.125.600	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	932.609,62	1.741.200	1.150.700	670.700	670.700	670.700	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	300.289,16	1.018.800	1.640.100	565.000	65.000	65.000	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.128.087,41	671.600	979.600	809.900	634.200	606.400	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	6.582.203,10	8.724.500	9.490.600	8.119.400	7.723.800	7.877.300	0
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-4.322.139,42	-6.473.900	-6.924.400	-5.746.900	-5.463.300	-5.616.800	0
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.666,79	-17.200	-28.400	-31.100	-31.800	-32.300	0
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-4.340.806,21	-6.491.100	-6.952.800	-5.778.000	-5.495.100	-5.649.100	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.385.336,72	0	1.782.100	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	2.439,78	0	0	0	0	0	0
23	+Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.387.776,50	0	1.782.100	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.858.250,96	11.190.900	32.695.600	25.783.600	36.981.700	10.413.700	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	3.858.250,96	11.190.900	32.695.600	25.783.600	36.981.700	10.413.700	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-2.470.474,46	-11.190.900	-30.913.500	-25.783.600	-36.981.700	-10.413.700	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-6.811.280,67	-17.682.000	-37.866.300	-31.561.600	-42.476.800	-16.062.800	0

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR								
1.1.1.08	Vorprodukt Amtsleitung THH 5	-226.922,91	-226.400	-245.900	-257.000	-268.300	-280.600	0
5.1.1.01	Stadtplanung, Stadtentwicklung, Bauleitplanung	-1.564.667,44	-1.779.400	-1.827.500	-1.909.100	-2.033.400	-2.114.100	0
5.1.1.02	Vermessung	-404.888,34	-444.800	-452.300	-478.900	-490.700	-507.900	0
5.1.1.03	Städtebauförderung	-1.866.405,28	-11.690.500	-32.363.100	-25.349.300	-36.950.900	-10.608.700	0
5.2.1.00	Bau- und Grundstücksordnung (Baurecht/Bauaufsicht/Bauverwaltung)	-447.378,32	-971.100	-982.400	-1.056.200	-1.093.300	-1.098.900	0
5.2.2.01	Wohnbauförderdarlehen	-22.331,84	-23.000	-23.900	-25.000	-26.100	-27.100	0
5.2.3.00	Denkmalschutz und -pflege	-183.886,30	-220.800	-219.700	-214.800	-229.900	-228.800	0
5.3.7.02	Müllverwertung/Deponien	-90.210,72	-102.200	-146.500	-158.300	-113.500	-115.700	0
5.4.7.00	ÖPNV	359.984,92	-715.000	228.000	196.600	179.900	178.100	0
5.5.2.00	Gewässerunterhaltung, -aufsicht, Bodenschutz	-1.777.951,39	-714.000	-818.300	-1.134.900	-261.400	-38.100	0
5.5.4.00	Naturschutz und Landschaftspflege	-567.989,79	-777.600	-986.300	-1.143.600	-1.157.400	-1.188.700	0
5.6.1.00	Umweltschutzmaßnahmen	33,53	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 21106-M00002										
Neubau Inklusives Schulzentrum										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.000.000,00	500.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0	0	16.500.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000,00	500.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0	0	16.500.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.000.000,00	-500.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	0	0	0	-16.500.000
Maßnahme: 51101-M00003										
Radstation										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	363.970,40	0	0	0	0	0	0	0	363.970
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	363.970,40	0	0	0	0	0	0	0	363.970
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-363.970,40	0	0	0	0	0	0	0	-363.970
Maßnahme: 51103-M00003										
Modernisierung Arndt-Schule										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.165.000,00	0	0	0	0	0	0	0	3.165.000

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.165.000,00	0	0	0	0	0	0	0	3.165.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.165.000,00	0	0	0	0	0	0	0	-3.165.000
Maßnahme: 51103-M00015										
Stettiner Straße										
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	100.400	0	0	0	0	0	100.400
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	100.400	0	0	0	0	0	100.400
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	170.000,00	0	0	0	0	0	0	0	170.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.000,00	0	0	0	0	0	0	0	170.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-170.000,00	0	100.400	0	0	0	0	0	-69.600
Maßnahme: 51103-M00017										
Tallinner Straße										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	167.500,00	0	210.000	0	0	0	0	0	377.500
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	167.500,00	0	210.000	0	0	0	0	0	377.500
	darunter:									

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-167.500,00	0	-210.000	0	0	0	0	0	-377.500
Maßnahme: 51103-M00018 Kuhstraße/Rossmühlenstraße Gehweg										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	25.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	25.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
Maßnahme: 51103-M00024 SSV 161 - SG Innenstadt Fleischervorstadt										
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	1.376.900	0	0	0	0	0	1.376.900
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.376.900	0	0	0	0	0	1.376.900
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.376.900	0	0	0	0	0	1.376.900
Maßnahme: 51103-M00032 Theater										

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	15.000.000	15.000.000	7.050.000	0	0	37.050.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	15.000.000	15.000.000	7.050.000	0	0	37.050.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-15.000.000	-15.000.000	-7.050.000	0	0	-37.050.000
Maßnahme: 51103-M00035										
SSV 193 - nicht förderfähige Kosten										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	70.793,82	50.000	0	0	0	0	0	0	120.794
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.793,82	50.000	0	0	0	0	0	0	120.794
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-70.793,82	-50.000	0	0	0	0	0	0	-120.794
Maßnahme: 51103-M00036										
Sanierung Sporthalle II										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	50.000,00	2.000.000	2.000.000	1.750.000	250.000	0	0	0	6.050.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	2.000.000	2.000.000	1.750.000	250.000	0	0	0	6.050.000

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.000,00	-2.000.000	-2.000.000	-1.750.000	-250.000	0	0	0	-6.050.000
	Maßnahme: 51103-M00037 Ausbau Knoten Wolgaster Straße/An den Wurthen									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	575.000	575.000	0	0	0	0	0	1.150.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	575.000	575.000	0	0	0	0	0	1.150.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-575.000	-575.000	0	0	0	0	0	-1.150.000
	Maßnahme: 51103-M00038 Hafenstraße									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 51103-M00041 Gedser Ring										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	450.000,00	0	55.000	0	0	0	0	0	505.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	450.000,00	0	55.000	0	0	0	0	0	505.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-450.000,00	0	-55.000	0	0	0	0	0	-505.000
Maßnahme: 51103-M00042 Robert-Blum-Straße										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 51103-M00043 Mühlenstraße										
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 51103-M00044 Sporthalle III										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	500.000,00	2.100.000	2.500.000	232.400	0	0	0	0	5.332.400
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500.000,00	2.100.000	2.500.000	232.400	0	0	0	0	5.332.400
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-500.000,00	-2.100.000	-2.500.000	-232.400	0	0	0	0	-5.332.400
Maßnahme: 51103-M00046 Toiletten Schönwalde I										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	81.261,79	0	0	0	0	0	0	0	81.262
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.261,79	0	0	0	0	0	0	0	81.262
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-81.261,79	0	0	0	0	0	0	0	-81.262

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 51103-M00048										
Klex										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	64.600	0	0	0	0	0	0	64.600
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	64.600	0	0	0	0	0	0	64.600
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-64.600	0	0	0	0	0	0	-64.600
Maßnahme: 51103-M00052										
Kreisverkehr Dubnaring, Lomonossowallee, Einsteinstraße										
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	23.800	0	0	0	0	0	23.800
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	23.800	0	0	0	0	0	23.800
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	612.500,00	0	0	0	0	0	0	0	612.500
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	612.500,00	0	0	0	0	0	0	0	612.500
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-612.500,00	0	23.800	0	0	0	0	0	-588.700
Maßnahme: 51103-M00053										
Arndt-Straße										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	180.000,00	297.500	280.000	0	0	0	0	0	757.500
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.000,00	297.500	280.000	0	0	0	0	0	757.500
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-180.000,00	-297.500	-280.000	0	0	0	0	0	-757.500
	Maßnahme: 51103-M00055 Rückerstattung aus Städtebauförderung von privat									
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	203.703,56	0	0	0	0	0	0	0	203.704
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	203.703,56	0	0	0	0	0	0	0	203.704
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	203.703,56	0	0	0	0	0	0	0	203.704
	Maßnahme: 51103-M00058 Abrechnung SSV Vorjahre									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	886.956,90	100.000	0	0	0	0	0	0	986.957
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	886.956,90	100.000	0	0	0	0	0	0	986.957
	darunter:									

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-886.956,90	-100.000	0	0	0	0	0	0	-986.957
Maßnahme: 51103-M00063 Makarenkostraße 2. BA										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	50.000,00	50.000	0	0	0	0	0	0	100.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	50.000	0	0	0	0	0	0	100.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.000,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	-100.000
Maßnahme: 51103-M00064 Ernst-Thälmann-Ring 2. BA										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	40.000,00	40.000	0	0	0	0	0	0	80.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	40.000	0	0	0	0	0	0	80.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.000,00	-40.000	0	0	0	0	0	0	-80.000
Maßnahme: 51103-M00069 Kleinsportfeld Arndt-Schule										

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	101.400	0	0	0	0	0	101.400
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	101.400	0	0	0	0	0	101.400
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	115.000,00	0	0	0	0	0	0	0	115.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.000,00	0	0	0	0	0	0	0	115.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-115.000,00	0	101.400	0	0	0	0	0	-13.600
Maßnahme: 51103-M00079										
Rückzahlung Städtebaufördermittel an KHH Rakower Straße, Domstraße, Wallstraße										
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	8.496,57	0	0	0	0	0	0	0	8.497
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.496,57	0	0	0	0	0	0	0	8.497
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.496,57	0	0	0	0	0	0	0	8.497
Maßnahme: 51103-M00082										
Am Mühlentor										
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	52.488,46	0	0	0	0	0	0	0	52.488

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.488,46	0	0	0	0	0	0	0	52.488
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.488,46	0	0	0	0	0	0	0	52.488
	Maßnahme: 51103-M00087 Abrechnung Vorjahre SSV 198									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	0	0	75.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	0	0	75.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0	0	-75.000
	Maßnahme: 51103-M00088 Abrechnung Vorjahre SSV 162									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	0	0	150.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	0	0	150.000
	darunter:									

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	0	0	-150.000
Maßnahme: 51103-M00100 Ernst-Thälmann-Ring, 3. BA										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	250.000	250.000	0	0	0	0	500.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	250.000	250.000	0	0	0	0	500.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-250.000	-250.000	0	0	0	0	-500.000
Maßnahme: 51103-M00105 Baustraße (nördlich)										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	150.000	100.000	0	0	0	250.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	150.000	100.000	0	0	0	250.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-150.000	-100.000	0	0	0	-250.000
Maßnahme: 51103-M00106 Böhmke-Straße (nördlich)										

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	100.000	200.000	0	0	0	300.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	100.000	200.000	0	0	0	300.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-100.000	-200.000	0	0	0	-300.000
Maßnahme: 51103-M11001										
SV 161 - A-Programm Innenstadt										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	4.721.069,52	3.001.700	17.430.300	1.312.500	15.634.300	3.231.400	0	0	45.331.270
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.721.069,52	3.001.700	17.430.300	1.312.500	15.634.300	3.231.400	0	0	45.331.270
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.721.069,52	-3.001.700	-17.430.300	-1.312.500	-15.634.300	-3.231.400	0	0	-45.331.270
Maßnahme: 51103-M11005										
SV 162 - SOS Fleischervorstadt										
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	32.700	0	0	0	0	0	32.700
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	32.700	0	0	0	0	0	32.700
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.047.893,08	47.700	0	0	0	0	0	0	1.095.593

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.047.893,08	47.700	0	0	0	0	0	0	1.095.593
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.047.893,08	-47.700	32.700	0	0	0	0	0	-1.062.893
Maßnahme: 51103-M11006										
SV 193 - Schönwalde I										
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	838.355,16	635.200	1.993.100	472.000	283.400	0	0	0	4.222.055
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	838.355,16	635.200	1.993.100	472.000	283.400	0	0	0	4.222.055
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-838.355,16	-635.200	-1.993.100	-472.000	-283.400	0	0	0	-4.222.055
Maßnahme: 51103-M11007										
SV 194 - Ostseevierviertel Parkseite										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	699.312,70	0	0	0	0	0	0	0	699.313
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	699.312,70	0	0	0	0	0	0	0	699.313
	darunter:									

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-699.312,70	0	0	0	0	0	0	0	-699.313
Maßnahme: 51103-M11008 SV 198 - Schönwalde II, SUB und L-Programm										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	420.383,92	750.000	0	0	0	0	0	0	1.170.384
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	420.383,92	750.000	0	0	0	0	0	0	1.170.384
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-420.383,92	-750.000	0	0	0	0	0	0	-1.170.384
Maßnahme: 51103-M11009 SV 199 - SOS Schönwalde II										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	834.825,53	190.000	1.421.000	306.800	208.600	59.300	0	0	3.020.526
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	834.825,53	190.000	1.421.000	306.800	208.600	59.300	0	0	3.020.526
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-834.825,53	-190.000	-1.421.000	-306.800	-208.600	-59.300	0	0	-3.020.526
Maßnahme: 51103-M11011 Stadthaus										

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	861.854,16	0	0	0	0	0	0	0	861.854
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	861.854,16	0	0	0	0	0	0	0	861.854
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	861.854,16	0	0	0	0	0	0	0	861.854
	Maßnahme: 51103-M12014 Lange Straße 4. BA "Westend"									
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	288.620,43	0	0	0	0	0	0	0	288.620
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	288.620,43	0	0	0	0	0	0	0	288.620
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	-20.142,90	0	0	0	0	0	0	0	-20.143
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.142,90	0	0	0	0	0	0	0	-20.143
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	308.763,33	0	0	0	0	0	0	0	308.763
	Maßnahme: 51103-M12015 Robert-Blum-Straße									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 51103-M12019 Wiesenstraße										
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	149.667,30	0	0	0	0	0	0	0	149.667
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	149.667,30	0	0	0	0	0	0	0	149.667
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	149.667,30	0	0	0	0	0	0	0	149.667
Maßnahme: 51103-M12025 Karl-Marx-Platz										
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	22.109,80	0	0	0	0	0	0	0	22.110
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.109,80	0	0	0	0	0	0	0	22.110
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.109,80	0	0	0	0	0	0	0	22.110

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 51103-M12027										
Nördlicher Museumshafen										
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	146.900	0	0	0	0	0	146.900
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	146.900	0	0	0	0	0	146.900
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	146.900	0	0	0	0	0	146.900
Maßnahme: 51103-M12028										
Martin-Luther-Straße										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	393.844,67	0	0	0	0	0	0	0	393.845
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	393.844,67	0	0	0	0	0	0	0	393.845
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-393.844,67	0	0	0	0	0	0	0	-393.845
Maßnahme: 52100-M00001										
EDV-Ausstattung										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	5.917,59	19.000	21.300	3.700	0	0	0	0	49.918

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.917,59	19.000	21.300	3.700	0	0	0	0	49.918
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.917,59	-19.000	-21.300	-3.700	0	0	0	0	-49.918
	Maßnahme: 52100-M00002 ProBaug									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	15.000	66.500	45.000	30.000	25.000	0	0	181.500
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	66.500	45.000	30.000	25.000	0	0	181.500
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	-66.500	-45.000	-30.000	-25.000	0	0	-181.500
	Maßnahme: 55200-M00002 Schöpfwerk Mühle									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.083.882,14	0	0	0	0	0	0	0	1.083.882
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.083.882,14	0	0	0	0	0	0	0	1.083.882
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.083.882,14	0	0	0	0	0	0	0	-1.083.882

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 55200-M00003										
Graben 25-3										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	650.000	650.000	400.000	0	0	0	0	1.700.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	650.000	650.000	400.000	0	0	0	0	1.700.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-650.000	-650.000	-400.000	0	0	0	0	-1.700.000
Maßnahme: 55200-M00006										
Gewässerrenaturierung										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	4.472.352,81	0	0	0	0	0	0	0	4.472.353
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.472.352,81	0	0	0	0	0	0	0	4.472.353
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.472.352,81	0	0	0	0	0	0	0	-4.472.353
Maßnahme: 55200-M00010										
Graben 25-2, 3. BA										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	35.000	135.000	700.000	225.000	0	0	0	1.095.000

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05

THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	35.000	135.000	700.000	225.000	0	0	0	1.095.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-35.000	-135.000	-700.000	-225.000	0	0	0	-1.095.000
Maßnahme: 55200-M00014 Regenwasserkanal für Straßentwässerung										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	589.866,80	0	0	0	0	0	0	0	589.867
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	589.866,80	0	0	0	0	0	0	0	589.867
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-589.866,80	0	0	0	0	0	0	0	-589.867
Maßnahme: 55400-M00005 Masterplan Klimaschutz										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	145.449,05	0	0	0	0	0	0	0	145.449
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.449,05	0	0	0	0	0	0	0	145.449
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-145.449,05	0	0	0	0	0	0	0	-145.449

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 05
THH 05 Stadtbauamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 1										
24	<i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
28	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	114.881,56	25.200	38.400	16.200	5.400	3.000	0	0	203.082
29	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	-114.881,56	-25.200	-38.400	-16.200	-5.400	-3.000	0	0	-203.082

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 05 - THH 05 Stadtbauamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		sonstige Produkte		
			5.1.1.01	5.1.1.03	1.1.1.08	5.1.1.02	5.2.1.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.371.100	290.000	369.700	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.460.800	0	400	0	4.000	1.216.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.000	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	105.700	0	99.700	0	0	6.000
09	+ Sonstige Erträge	15.000	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.252.600	290.000	469.800	0	4.000	1.222.800
11	- Personalaufwendungen	4.500.200	1.518.700	0	243.400	354.200	1.278.600
12	- Versorgungsaufwendungen	59.500	0	0	0	0	59.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.154.000	27.700	0	600	38.300	739.200
14	- Abschreibungen	577.700	290.000	0	0	4.000	15.900
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.292.100	1.000	736.400	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.617.400	0	1.617.400	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	979.600	266.200	225.800	1.900	61.700	54.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	10.180.500	2.103.600	2.579.600	245.900	458.200	2.147.800
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-6.927.900	-1.813.600	-2.109.800	-245.900	-454.200	-925.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	266.900	0	0	249.400	17.500	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	294.800	142.500	27.400	3.500	13.000	37.500
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-6.955.800	-1.956.100	-2.137.200	0	-449.700	-962.500

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 05 - THH 05 Stadtbauamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			5.2.2.01	5.2.3.00	5.3.7.02	5.4.7.00	5.5.2.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.371.100	0	0	10.700	549.700	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.460.800	0	9.000	0	0	225.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.000	0	0	0	300.000	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	105.700	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	15.000	0	4.000	10.000	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.252.600	0	13.000	20.700	849.700	225.500
11	- Personalaufwendungen	4.500.200	23.400	179.900	48.900	35.700	33.800
12	- Versorgungsaufwendungen	59.500	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.154.000	500	11.600	64.700	1.300	225.000
14	- Abschreibungen	577.700	0	500	24.900	0	237.200
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.292.100	0	5.000	0	499.700	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.617.400	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	979.600	0	34.100	800	85.000	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	10.180.500	23.900	231.100	139.300	621.700	496.000
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-6.927.900	-23.900	-218.100	-118.600	228.000	-270.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	266.900	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	294.800	300	26.600	3.200	8.200	200
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-6.955.800	-24.200	-244.700	-121.800	219.800	-270.700

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 05 - THH 05 Stadtbauamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			5.5.4.00
in EUR			
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.371.100	151.000
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.460.800	5.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.000	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	105.700	0
09	+ Sonstige Erträge	15.000	1.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.252.600	157.100
11	- Personalaufwendungen	4.500.200	783.600
12	- Versorgungsaufwendungen	59.500	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.154.000	45.100
14	- Abschreibungen	577.700	5.200
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.292.100	50.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.617.400	0
18	- Sonstige Aufwendungen	979.600	249.500
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	10.180.500	1.133.400
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-6.927.900	-976.300
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	266.900	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	294.800	32.400
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-6.955.800	-1.008.700

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 05 - THH 05 Stadtbauamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		sonstige Produkte		
			5.1.1.01	5.1.1.03	1.1.1.08	5.1.1.02	5.2.1.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	700.700	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.460.800	0	400	0	4.000	1.216.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.000	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.700	0	99.700	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.000	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	2.566.200	0	100.100	0	4.000	1.216.800
10	- Personalauszahlungen	4.474.600	1.518.700	0	243.400	354.200	1.253.000
11	- Versorgungsauszahlungen	59.500	0	0	0	0	59.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.186.100	27.700	0	600	38.300	739.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.150.700	1.000	595.000	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.640.100	0	1.640.100	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	979.600	266.200	225.800	1.900	61.700	54.600
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	9.490.600	1.813.600	2.460.900	245.900	454.200	2.106.300
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-6.924.400	-1.813.600	-2.360.800	-245.900	-450.200	-889.500
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.900	-142.500	-27.400	245.900	4.500	-37.500
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-6.952.300	-1.956.100	-2.388.200	0	-445.700	-927.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.782.100	0	1.782.100	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.782.100	0	1.782.100	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	32.695.600	13.900	31.784.400	0	2.100	92.900
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	32.695.600	13.900	31.784.400	0	2.100	92.900
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-30.913.500	-13.900	-30.002.300	0	-2.100	-92.900
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-37.865.800	-1.970.000	-32.390.500	0	-447.800	-1.019.900

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 05 - THH 05 Stadtbauamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			5.2.2.01	5.2.3.00	5.3.7.02	5.4.7.00	5.5.2.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	700.700	0	0	0	549.700	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.460.800	0	9.000	0	0	225.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.000	0	0	0	300.000	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.700	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.000	0	4.000	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	2.566.200	0	13.000	0	849.700	225.500
10	- Personalauszahlungen	4.474.600	23.400	179.900	48.900	35.700	33.800
11	- Versorgungsauszahlungen	59.500	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.186.100	500	11.600	96.800	1.300	225.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.150.700	0	5.000	0	499.700	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.640.100	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	979.600	0	34.100	800	85.000	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	9.490.600	23.900	230.600	146.500	621.700	258.800
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-6.924.400	-23.900	-217.600	-146.500	228.000	-33.300
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.900	-300	-26.600	-3.200	-8.200	-200
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-6.952.300	-24.200	-244.200	-149.700	219.800	-33.500
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.782.100	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.782.100	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	32.695.600	0	2.100	0	0	785.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	32.695.600	0	2.100	0	0	785.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-30.913.500	0	-2.100	0	0	-785.000
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-37.865.800	-24.200	-246.300	-149.700	219.800	-818.500

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 05 - THH 05 Stadtbauamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			5.5.4.00
in EUR			
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	700.700	151.000
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.460.800	5.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.000	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.700	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.000	1.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	2.566.200	157.100
10	- Personalauszahlungen	4.474.600	783.600
11	- Versorgungsauszahlungen	59.500	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.186.100	45.100
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.150.700	50.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.640.100	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	979.600	249.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	9.490.600	1.128.200
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-6.924.400	-971.100
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.900	-32.400
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-6.952.300	-1.003.500
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.782.100	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
23	+Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.782.100	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	32.695.600	15.200
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	32.695.600	15.200
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-30.913.500	-15.200
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-37.865.800	-1.018.700

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 05 - THH 05 Stadtbauamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		sonstige Produkte		
			5.1.1.01	5.1.1.03	1.1.1.08	5.1.1.02	5.2.1.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.542.000	290.000	618.600	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.459.800	0	400	0	3.000	1.216.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285.000	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.000	0	0	0	0	6.000
09	+ Sonstige Erträge	15.000	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.307.800	290.000	619.000	0	3.000	1.222.800
11	- Personalaufwendungen	4.843.000	1.599.300	0	254.300	369.700	1.385.100
12	- Versorgungsaufwendungen	75.000	0	0	0	0	75.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.159.500	26.900	0	800	48.800	740.200
14	- Abschreibungen	587.500	288.400	0	0	19.200	18.600
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	688.400	1.000	132.700	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	565.000	0	565.000	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	809.900	276.000	51.000	1.900	61.600	51.300
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	8.728.300	2.191.600	748.700	257.000	499.300	2.270.200
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-5.420.500	-1.901.600	-129.700	-257.000	-496.300	-1.047.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	277.000	0	0	260.500	16.500	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	307.600	148.600	28.600	3.500	13.500	39.200
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-5.451.100	-2.050.200	-158.300	0	-493.300	-1.086.600

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 05 - THH 05 Stadtbauamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			5.2.2.01	5.2.3.00	5.3.7.02	5.4.7.00	5.5.2.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.542.000	0	0	10.700	499.700	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.459.800	0	9.000	0	0	225.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285.000	0	0	0	285.000	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.000	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	15.000	0	4.000	10.000	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.307.800	0	13.000	20.700	784.700	225.500
11	- Personalaufwendungen	4.843.000	24.600	187.900	51.100	37.300	35.400
12	- Versorgungsaufwendungen	75.000	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.159.500	400	11.300	64.300	1.100	225.000
14	- Abschreibungen	587.500	0	100	24.900	0	233.100
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	688.400	0	5.000	0	499.700	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	565.000	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	809.900	0	23.600	10.800	50.000	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	8.728.300	25.000	227.900	151.100	588.100	493.500
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-5.420.500	-25.000	-214.900	-130.400	196.600	-268.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	277.000	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	307.600	300	27.900	3.300	8.600	200
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-5.451.100	-25.300	-242.800	-133.700	188.000	-268.200

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 05 - THH 05 Stadtbauamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			5.5.4.00
			in EUR
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.542.000	123.000
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.459.800	5.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285.000	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.000	0
09	+ Sonstige Erträge	15.000	1.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.307.800	129.100
11	- Personalaufwendungen	4.843.000	898.300
12	- Versorgungsaufwendungen	75.000	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.159.500	40.700
14	- Abschreibungen	587.500	3.200
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	688.400	50.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	565.000	0
18	- Sonstige Aufwendungen	809.900	283.700
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	8.728.300	1.275.900
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-5.420.500	-1.146.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	277.000	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	307.600	33.900
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-5.451.100	-1.180.700

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 05 - THH 05 Stadtbauamt

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		sonstige Produkte		
			5.1.1.01	5.1.1.03	1.1.1.08	5.1.1.02	5.2.1.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	622.700	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.459.800	0	400	0	3.000	1.216.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285.000	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.000	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	2.372.500	0	400	0	3.000	1.216.800
10	- Personalauszahlungen	4.807.200	1.599.300	0	254.300	369.700	1.349.300
11	- Versorgungsauszahlungen	75.000	0	0	0	0	75.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.191.600	26.900	0	800	48.800	740.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	670.700	1.000	115.000	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	565.000	0	565.000	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	809.900	276.000	51.000	1.900	61.600	51.300
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	8.119.400	1.903.200	731.000	257.000	480.100	2.215.800
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-5.746.900	-1.903.200	-730.600	-257.000	-477.100	-999.000
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.600	-148.600	-28.600	257.000	3.000	-39.200
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.777.500	-2.051.800	-759.200	0	-474.100	-1.038.200
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	25.783.600	5.900	24.618.700	0	1.800	57.200
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	25.783.600	5.900	24.618.700	0	1.800	57.200
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-25.783.600	-5.900	-24.618.700	0	-1.800	-57.200
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-31.561.100	-2.057.700	-25.377.900	0	-475.900	-1.095.400

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 05 - THH 05 Stadtbauamt

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			5.2.2.01	5.2.3.00	5.3.7.02	5.4.7.00	5.5.2.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	622.700	0	0	0	499.700	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.459.800	0	9.000	0	0	225.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285.000	0	0	0	285.000	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.000	0	4.000	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	2.372.500	0	13.000	0	784.700	225.500
10	- Personalauszahlungen	4.807.200	24.600	187.900	51.100	37.300	35.400
11	- Versorgungsauszahlungen	75.000	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.191.600	400	11.300	96.400	1.100	225.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	670.700	0	5.000	0	499.700	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	565.000	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	809.900	0	23.600	10.800	50.000	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	8.119.400	25.000	227.800	158.300	588.100	260.400
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-5.746.900	-25.000	-214.800	-158.300	196.600	-34.900
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.600	-300	-27.900	-3.300	-8.600	-200
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.777.500	-25.300	-242.700	-161.600	188.000	-35.100
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	25.783.600	0	0	0	0	1.100.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	25.783.600	0	0	0	0	1.100.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-25.783.600	0	0	0	0	-1.100.000
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-31.561.100	-25.300	-242.700	-161.600	188.000	-1.135.100

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 05 - THH 05 Stadtbauamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			5.5.4.00
			in EUR
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	622.700	123.000
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.459.800	5.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285.000	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.000	1.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	2.372.500	129.100
10	- Personalauszahlungen	4.807.200	898.300
11	- Versorgungsauszahlungen	75.000	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.191.600	40.700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	670.700	50.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	565.000	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	809.900	283.700
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	8.119.400	1.272.700
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-5.746.900	-1.143.600
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.600	-33.900
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.777.500	-1.177.500
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	25.783.600	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	25.783.600	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-25.783.600	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-31.561.100	-1.177.500

Produkt

5.1.1.01

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.01	Stadtplanung, Stadtentwicklung, Bauleitplanung

verantwortlich

Herr Erik Wilde
60 - Stadtbauamt

Beschreibung

Die Erfassung, Berücksichtigung, Aufbereitung und Planung aller Aspekte des Lebens (harte und weiche Standortfaktoren) ist Voraussetzung für eine lebenswerte und interessante Stadt als Wohn- und Produktionsstandort. Zu den Planwerken, die die räumlichen Gegebenheiten abbilden, Standortbedingungen zur Entwicklung der Stadt schaffen und diese fortschreiben und für neue Investitionen bereitstellen gehören:

- Raumordnung und Grundlagenplanung (Landes- und Regionalplanung, Integriertes Stadtentwicklungskonzept, Verkehrsentwicklungsplanung u. ä. Planwerke sowie Konzepte)
- Planungen zur Entwicklung räumlicher oder sektoraler Bereiche (Rahmenpläne, Stadtteilentwicklungskonzepte, Integrierte Handlungskonzepte (Sozialer Zusammenhalt), städtebauliche Studien, Strategien zur Klimafolgenanpassung, Klimaleitfäden usw.)
- Fachplanungen und Satzungen (Landschaftspläne, Denkmalbereiche, Gestaltungssatzungen, Erhaltungssatzungen, Vorkaufsrechtssatzungen, Zentrale Versorgungsbereiche und Fachpläne Einzelhandel etc.)
- Vorbereitende und verbindliche Bauleitplanung: Flächennutzungsplan, Bebauungsplanungen (auch vorhabenbezogen), Ergänzungssatzungen, Klarstellungssatzungen, Lärmschutzgutachten, Umweltfachplanungen usw.
- Maßnahmenplanungen (Erschließungsmaßnahmen, Masterpläne, Gutachterverfahren und Wettbewerbe)
- Beratung und Betreuung (Gemeindliches Einvernehmen, Beratung (Bauvoranfragen), Steuer- und Grundlagenbescheide, Beratung zu Vorschriften, Abwägung privater und öffentlicher Interessen, Öffentlichkeitsarbeit)

Auftragsgrundlage

BauGB, ROG, LPG, LBauO, BauNVO, KV M-V, BNatSchG, UVP, Hauptsatzung, InvZuG, FernStrG, StVO, Satzungen

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Leistung

5.1.1.01.01 Stadtplanung, Stadtentwicklung, Bauleitplanung

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	0,00	8.000	0	-8.000	0	0
Auszahlungen	1.686.407,91	1.910.700	1.970.000	59.300	2.057.700	87.700
Liquiditätssaldo	-1.686.407,91	-1.902.700	-1.970.000	-67.300	-2.057.700	-87.700
Erträge	2.049,87	8.000	290.000	282.000	290.000	0
Aufwendungen	1.356.594,35	2.002.100	2.246.100	244.000	2.340.200	94.100
Ergebnis	-1.354.544,48	-1.994.100	-1.956.100	38.000	-2.050.200	-94.100

Zielgruppe

Eigentümer*innen, Bürger*innen, Vereine und Verbände, Touristen/Gäste, Ausländer*innen (gesondert, weil unter dem Bürgerbegriff nicht erfasst), private Unternehmen, kommunale Unternehmen, eigene Kommune, andere Kommunen

Produkt

5.1.1.03

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.03	Städtebauförderung

verantwortlich

Frau Heike Lüdemann
60 - Stadtbauamt

Beschreibung

Der Bund und das Land unterstützen die Kommunen in Mecklenburg-Vorpommern durch Finanzhilfen dabei, ihre historischen Zentren zu erhalten sowie die Städte zu entwickeln und zu erneuern. Wichtige Bausteine der Städtebauförderung in Mecklenburg-Vorpommern waren bis einschließlich 2019 die Förderprogramme Städtebauliche Sanierung und Entwicklung, der Städtebauliche Denkmalschutz, der Stadtumbau Ost, das Programm "Aktive Stadt- und Ortsteilzentren" sowie das Programm "Soziale Stadt". Ab dem Programmjahr 2020 werden Städtebaufördermittel über folgende Programme ausgereicht: „Lebendige Zentren“, „Sozialer Zusammenhalt“ und „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“.

Für die Inanspruchnahme der Städtebaufördermittel ist es erforderlich den kommunalen Eigenanteil bereitzustellen.

Durch den Einsatz der Städtebaufördermittel werden die Beseitigung städtebaulicher und sozialer Missstände sowie städtebaulicher Funktionsverluste in benachteiligten Ortsteilen in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald unterstützt. Es gibt in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum jetzigen Zeitpunkt sechs aktive Fördergebiete, die als Sondervermögen zu führen sind. Das Sanierungsgebiet Wieck ist zwischenzeitlich gegenüber den Fördermittelgebern schlussgerechnet worden. Die Sanierungssatzung wurde per Bürgerschaftsbeschluss BV-V/07/0038 vom 16.09.2019 aufgehoben.

- Sanierungsgebiet Wieck (Förderprogramm ausgelaufen)
- Sanierungsgebiet Innenstadt/Fleischervorstadt (Denkmalschutz, Aktive Stadt- und Ortsteilzentren Innenstadt-Fleischervorstadt, Stadtumbau-Ost)
- Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf - Die soziale Stadt - Greifswald, Fleischervorstadt (Soziale Stadt)
- Stadtumbau-Ost Greifswald Schönwalde I (Stadtumbau-Ost, Rückbauprogramm)
- Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf - Die Soziale Stadt - Greifswald, Schönwalde II (Soziale Stadt)
- Stadtumbau-Ost Greifswald Programmteil Aufwertung Schönwalde II (Stadtumbau-Ost, Rückbauprogramm)

Auftragsgrundlage

BauGB, VV zwischen Bund und Ländern, Städtebauförderrichtlinie M-V, Satzungen

Art der Aufgabe: freiwillig

Produktart: Extern

Leistung

- 5.1.1.03.01 Sanierungsgebiet Wieck
- 5.1.1.03.02 Sanierungsgebiet Innenstadt/Fleischervorstadt
- 5.1.1.03.03 Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf - Die soziale Stadt - Greifswald, Fleischervorstadt
- 5.1.1.03.04 Stadtumbau- Ost Greifswald Schönwalde I
- 5.1.1.03.05 Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf - Die soziale Stadt - Greifswald, Schönwalde II
- 5.1.1.03.06 Stadtumbau- Ost Greifswald Programmteil Aufwertung Schönwalde II
- 5.1.1.03.07 Stadtumbau- Ost Greifswald "Ostseevierviertel Parkseite"

Produkt

5.1.1.03

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.03	Städtebauförderung

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	1.387.876,50	400	1.882.200	1.881.800	400	-1.881.800
Auszahlungen	3.254.281,78	11.718.500	34.272.700	22.554.200	25.378.300	-8.894.400
Liquiditätssaldo	-1.866.405,28	-11.718.100	-32.390.500	-20.672.400	-25.377.900	7.012.600
Erträge	100,00	400	469.800	469.400	619.000	149.200
Aufwendungen	281.346,54	1.272.800	2.607.000	1.334.200	777.300	-1.829.700
Ergebnis	-281.246,54	-1.272.400	-2.137.200	-864.800	-158.300	1.978.900

Zielgruppe

Städtebauliche Sondervermögen



Beschreibung des Teilhaushaltes 06 - Tiefbau- und Grünflächenamt

Der Teilhaushalt 06 umfasst das Tiefbau- und Grünflächenamt bestehend aus Bauhof, Hafenbehörde und Hafenanlagen, Verkehrslenkung und -regelung, Zuschuss Tierpark, Konzessionsabgaben, Gemeinde- und Landesstraßen, Straßenreinigung und Winterdienst, Kommunale Parkeinrichtungen, Öffentliche Grünanlagen (u. a. Spielplätze), Friedhofswesen und Krematorium.

Im Teilhaushalt abgebildete Produkte und Leistungen

(W – kennzeichnet wesentliche Produkte)

Produkte	Leistungen	Bezeichnung	
11109		Vorprodukt Amtsleitung THH 6	
11403		Bauhof	
	1.1.4.03.01	bauliche und betriebliche Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen	
	1.1.4.03.02	bauliche und betriebliche Unterhaltung von Frei- und Grünflächen	
	1.1.4.03.03	bauliche und betriebliche Unterhaltung der Spielplätze	
	1.1.4.03.04	Ausführung verkehrsrechtlicher Anordnungen	
	1.1.4.03.05	Straßenreinigung und Winterdienst	
12208		Hafenbehörde	
	1.2.2.08.01	Regelung und Überwachung der Benutzung von Häfen und des Verkehrs in den Häfen, insbesondere Gefahrenabwehr im Einzelfall	
12302		Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse	
	1.2.3.02.01	Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse	
25300		Tierpark	
	2.5.3.00.01	Zuschuss Verwaltung Tierpark	
54000		Konzessionsabgaben	
	5.4.0.00.01	Gestattungsverträge managen	
54100		Gemeindestraßen	W
	5.4.1.00.01	Straßen	
	5.4.1.00.02	Verkehrsausstattung (Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen)	
	5.4.1.00.03	öffentliche Haltestellen	
	5.4.1.00.04	Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum	
	5.4.1.00.05	Brücken, Über- und Unterführungen	
	5.4.1.00.06	Fahrradwege	
	5.4.1.00.07	Gehwege	
	5.4.1.00.08	Verkehrssicherungsanlagen	
	5.4.1.00.09	Straßenoberflächenentwässerung	
54300		Landesstraßen	
	5.4.3.00.01	Straßen	
	5.4.3.00.02	Verkehrsausstattung (Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen)	
	5.4.3.00.03	öffentliche Haltestellen	
	5.4.3.00.04	Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum	
	5.4.3.00.05	Brücken, Über- und Unterführungen	
	5.4.3.00.06	Fahrradwege	
	5.4.3.00.07	Gehwege	
	5.4.3.00.08	Verkehrssicherungsanlagen	
	5.4.3.00.09	Straßenoberflächenentwässerung	
54500		Straßenreinigung, Winterdienst	W
	5.4.5.00.01	Reinigung im öffentlich-rechtlichen Verkehrsbereich	
	5.4.5.00.02	Winterdienst im öffentlich-rechtlichen Verkehrsbereich	
	5.4.5.00.03	Durchsetzung der entsprechenden Pflichten Dritter	
	5.4.5.00.04	Papierkörbe und Hunde-WC	
54600		Kommunale Parkeinrichtungen	
	5.4.6.00.01	Parkraumbewirtschaftung (Automaten, Stellflächen, Parkleitsystem)	
	5.4.6.00.02	Öffentliche Parkplätze in Bewirtschaftung Greifswalder Parkraumgesellschaft	
54701		Hafenbahnbetrieb	
	5.4.7.01.01	Betrieb der Anschlussbahn zum Seehafen Ladebow	

54801	Stadthafen	
54802	Seehafen Ladebow	
54900	Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde	
	5.4.9.00.01 Widmung	
	5.4.9.00.02 Straßenaufsichtsbehörde	
	5.4.9.00.03 Beteiligung der Träger öffentlicher Belange	
	5.4.9.00.04 Ersatzvornahmen	
	5.4.9.00.05 Sondergenehmigungen	
	5.4.9.00.07 Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren und zum Bebauungsplan	
	5.4.9.00.08 Bearbeitung von Schadenersatzanträgen	
55100	Öffentliche Grünanlagen mit Freizeitanlagen, Spielflächen und Wasserspiele	W
	5.5.1.00.01 Bauliche und betriebliche Unterhaltung der öffentlichen Grünanlagen, Spielflächen und Wasserspiele, Neubau der genannten Anlagen	
55301	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)	
	5.5.3.01.01 ideeller Anteil bauliche und betriebliche Unterhaltung der Flächen für Friedhofszwecke	
	5.5.3.01.02 Bestattungswesen außer Feuerbestattungen	
	5.5.3.01.03 Kriegsgräber, Historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldatenfriedhöfe, Mahnmale	
	5.5.3.01.04 ideeller Anteil bauliche und betriebliche Unterhaltung der Flächen für Zwecke öffentlichen Grüns	
55303	Krematorium	
	5.5.3.03.01 Feuerbestattung von Leichen nach Auftrag des Bestattungspflichtigen	

Verantwortlicher Amtsleiter

Herr Dieter Schick

Für den **Teilhaushalt 06** werden folgende Bewirtschaftungsregeln festgesetzt:

1. Auszahlungen für Investitionen sind innerhalb des Teilhaushaltes gegenseitig deckungsfähig.
2. Laufende Auszahlungen sind im gesamten Teilhaushalt einseitig deckungsfähig mit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.
3. Geplante laufende Aufwendungen und Auszahlungen für Straßenbaumaßnahmen können bei investivem Charakter einer Maßnahme auch investiv verwendet werden.
4. Erträge und Einzahlungen aus Spenden sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
5. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus Fördermitteln sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
6. Erträge und Einzahlungen im Produkt-Sachkonto 54801.43230000 – Strom für Gastlieger – sind zweckgebunden für Aufwendungen und Auszahlungen im Produkt-Sachkonto 54801.52261000 – Strom – zu verwenden. Mehraufwendungen/-auszahlungen dürfen getätigt werden, sofern sie durch Mehrerträge/-einzahlungen gedeckt sind.
7. Erträge und Einzahlungen im Produkt-Sachkonto 54801.44251000 – Wasser für Gastlieger – sind zweckgebunden für Aufwendungen und Auszahlungen im Produkt-Sachkonto 54801.52270000 – Wasser – zu verwenden. Mehraufwendungen/-auszahlungen dürfen getätigt werden, sofern sie durch Mehrerträge/-einzahlungen gedeckt sind.
8. Mehrerträge und Mehreinzahlungen im Produkt-Sachkonto 54600.43228000 – Parkgebühren – berechtigen zu Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen im Produkt 54600 – Parkeinrichtungen.

9. Erträge und Einzahlungen aus der Bewirtschaftung der städtischen Parkscheinautomaten (Produkt-Sachkonto 54600.43228100 – Parkgebühren) durch die GPG dienen zur Deckung der laufenden Aufwendungen und Auszahlungen bei der GPG. Das betrifft die Produkt-Sachkonten 54600.52339000 – Unterhaltung Parkscheinautomaten –, 54600.52920000 – Dienstleistungsentgelt –, 54600.52382000 – Festwert Erwerb von Parkscheinautomaten). Diese Produkt-Sachkonten können einseitig durch die laufenden Aufwendungen und Auszahlungen im gesamten Teilhaushalt gedeckt werden.
10. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden im Bereich der Immobilien sind für Aufwendungen und Auszahlungen im jeweiligen Deckungsring Werterhaltung zu verwenden.
11. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden sind zweckgebunden für Aufwendungen und Auszahlungen im THH 06 zu verwenden.
12. Bisher nicht konkret benannte Mehrerträge und Mehreinzahlungen können bei sachlich engem Zusammenhang zur Deckung von Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen herangezogen werden.

Investitionen

Eine Übersicht der geplanten Investitionen ist in der Investitionsübersicht des Teilhaushaltes 06 sowie im Investitionsprogramm (Punkt 6 des Haushaltsplans) enthalten. Einige größere Maßnahmen sind im Folgenden aufgeführt.

Produkt 11403 – Bauhof

Die bestehenden zwei Bauhofstandorte in der Gützkower Landstraße und im Mendelejewweg wurden 1972 und 1982 errichtet und befinden sich in einem baulich sehr schlechten Zustand. Sämtliche technische Installationen, wie Wasserleitungen, Abwasserleitungen, Sanitär, Elektro, Heizung sowie Wasserversorgung, haben ihre Regelnutzungszeit weit überschritten und weisen die sich daraus ergebenden Mangelerscheinungen mit laufender Reparaturbedürftigkeit auf. Durch die verschiedenen Standorte sowie nicht zeitgemäße Ausstattung sind die Betriebsabläufe nicht effizient zu gewährleisten. Mit dem Neubau und der Zusammenführung an einem Standort sollen die Arbeitsbedingungen auf einen zeitgemäßen Standard gebracht und die Abläufe optimiert werden. Bis zur geplanten Fertigstellung im Jahr 2026 sind hierfür rund 17,5 Mio. EUR geplant.

Aufgrund des Alters und des hohen Verschleißes der vorhandenen Fahrzeuge sowie der erweiterten Aufgabentätigkeit und der Vergrößerung des Personalbestandes werden in den kommenden Jahren Ersatz- und Neubeschaffungen an Fahrzeugen und entsprechende Zusatzgeräte notwendig. Hierfür sind 883 TEUR in 2023 und 357,6 TEUR in 2024 geplant.

Ebenso sind immer wieder Ersatzbeschaffungen für die bestehende Technik notwendig, sodass dafür ein Ansatz in Höhe von 14 TEUR je Jahr bereitgestellt wird.

Produkt 54100 – Gemeindestraßen

Laufende große Tiefbaumaßnahmen, wie die Erschließungsmaßnahmen für die B-Pläne 114 und 118, sowie der Ausbau der Heinrich-Heine-Straße werden auch 2023 fortgeführt.

Für die Umrüstung der vorhandenen Straßenbeleuchtung auf LED-Beleuchtung sind in 2023 Mittel in Höhe von 300 TEUR geplant. Vorgesehen ist, dass in erster Linie die Beleuchtungssysteme aus den 1970er Jahren ersetzt werden. Hier soll mit den Hauptverkehrsstraßen (Gützkower Landstraße, Anklamer Straße, Anklamer Landstraße, Koitenhäger Landstraße, Stralsunder Straße) begonnen werden.

Jährlich wird ein Budget zur Verbesserung der städtischen Schulweg- und Verkehrssicherung eingestellt. Neben einem Pauschalansatz für unterjährige Ideen und Vorschläge werden weitere Verkehrsschwerpunkte sicherer gestaltet. In 2023 sind unter anderem eine Bedarfsampel in der Gimmer Straße zur Sicherung der Querung bei der Schule sowie die Planung für die Lichtsignalanlage an der Kreuzung Karl-Liebknecht-Ring/Pappelallee geplant. Der Bau der Lichtsignalanlage Kreuzung Karl-Liebknecht-Ring/Pappelallee ist für 2024 beabsichtigt.

Produkt 55100 – Öffentliche Grünanlagen mit Freizeitanlagen, Spielflächen und Wasserspiele

Der Rosengarten, insbesondere die Wegeflächen und Treppenanlagen, ist sanierungsbedürftig. Das Kunstwerk von Jo Jastram mit ehemaliger Brunnenanlage soll wiederhergestellt werden, Treppen- und Hochbeetanlagen werden erneuert. Auch für den Spielplatz, die Rosenflächen und Bäume sind Neuplanungen erforderlich. Für die Umgestaltung des Rosengartens mit Jastram Brunnen sind Mittel in Höhe von 1,625 Mio. geplant.

Für die Standortsicherungen der vorhandenen kommunalen Spielplätze sind Ersatzinvestitionen für defekte Spielgeräte entsprechend der Verkehrssicherungspflicht erforderlich. In 2023 ist hier ein Ansatz in Höhe von 190 TEUR und 2024 in Höhe von 60 TEUR geplant.

Des Weiteren sind in den Jahren 2023 und 2024 insgesamt Mittel in Höhe von 555 TEUR geplant, die dazu dienen sollen, die Grünfläche „Ostseevierviertel Ryckseite Grünachse West“ zu erneuern und eine Spielfläche zu erweitern.

Produkt 55303 – Krematorium

Der Zustand der Ofenanlagen erfordert zwingend umfangreiche Instandsetzungen der technischen Anlagen im Bereich des Krematoriums. Hierfür sind in Summe Mittel in Höhe von 1,621 Mio. EUR geplant.

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.294.862,95	2.462.200	2.819.800	2.733.500	2.615.500	2.581.100
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.965.338,87	2.563.500	3.203.700	3.143.100	3.133.300	3.133.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	249.906,12	269.000	183.500	183.500	183.500	183.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.654,71	21.000	190.000	40.000	40.000	40.000
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	209.900	113.900	109.600	148.000	30.000
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.371,31	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	2.594.879,55	2.760.000	2.588.000	2.578.000	2.585.000	2.565.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	8.144.013,51	8.285.600	9.098.900	8.787.700	8.705.300	8.532.900
11	- Personalaufwendungen	5.345.325,05	6.191.300	7.194.400	7.564.200	8.036.300	8.300.800
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.438.161,14	6.734.000	7.338.000	7.043.100	5.781.500	5.913.400
14	- Abschreibungen	5.275.153,60	5.983.500	6.835.200	6.888.400	6.643.000	6.523.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	255.000,00	255.000	300.000	300.000	300.000	300.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.303,32	22.200	2.100	35.800	31.800	29.000
18	- Sonstige Aufwendungen	255.404,84	223.700	590.700	382.400	385.400	375.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	16.574.347,95	19.409.700	22.260.400	22.213.900	21.178.000	21.442.500
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.430.334,44	-11.124.100	-13.161.500	-13.426.200	-12.472.700	-12.909.600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	662.908,89	1.535.200	3.741.100	3.772.200	3.739.900	3.736.300
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	717.301,98	1.624.600	3.781.500	3.814.000	3.781.700	3.778.800
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.484.727,53	-11.213.500	-13.201.900	-13.468.000	-12.514.500	-12.952.100

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
1.1.1.09	Vorprodukt Amtsleitung THH 6	-188.633,16	0	0	0	0	0
1.1.4.03	Bauhof	-3.252.375,42	-2.820.700	-1.822.400	-2.042.300	-2.297.600	-2.688.800
1.2.2.08	Hafenbehörde	-47.620,31	-47.100	-45.900	-48.200	-50.400	-52.400
1.2.3.02	Verkehrsrückführung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse	-40.117,25	-120.800	-160.200	-169.800	-180.600	-188.200
2.5.3.00	Tierpark	-265.739,44	-271.100	-316.100	-316.000	-316.300	-316.300
5.4.0.00	Konzessionsabgaben	2.562.085,76	2.554.600	2.556.700	2.546.300	2.553.000	2.533.000
5.4.1.00	Gemeindestraßen	-5.753.988,22	-7.701.800	-7.906.000	-8.045.700	-7.568.800	-7.542.600
5.4.3.00	Landesstraßen	-4.337,65	-4.700	-4.900	-5.200	-5.500	-5.500
5.4.5.00	Straßenreinigung, Winterdienst	-284.230,35	-483.900	-757.700	-837.700	-779.500	-793.900
5.4.6.00	Kommunale Parkeinrichtungen	389.967,57	405.000	337.100	443.600	457.800	460.000
5.4.7.01	Hafenbahnbetrieb	-57.272,44	-117.000	-77.800	-68.500	-68.500	-68.400
5.4.8.01	Stadthafen	-281.627,98	-446.500	-267.800	-206.900	-252.600	-204.400
5.4.8.02	Seehafen Ladebow	-357.909,99	-278.600	-541.600	-453.300	88.200	88.300
5.4.9.00	Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde	-186.409,68	-274.600	-367.200	-374.500	-390.600	-405.500
5.5.1.00	Öffentliche Grünanlagen mit Freizeitanlagen, Spielflächen und Wasserspiele	-502.824,39	-938.400	-2.968.500	-2.875.100	-2.727.300	-2.775.600
5.5.2.00	Gewässerunterhaltung, -aufsicht, Bodenschutz	0,00	-5.400	0	0	0	0
5.5.3.01	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)	-246.925,30	-711.400	-865.300	-1.043.500	-930.200	-926.000
5.5.3.03	Krematorium	33.230,72	48.900	5.700	28.800	-45.600	-65.800

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	44.142,92	19.000	99.000	19.000	19.000	19.000	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.721.887,28	2.580.600	3.113.000	3.151.000	3.141.200	3.141.200	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	396.554,81	269.000	183.500	183.500	183.500	183.500	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.033,93	21.000	190.000	40.000	40.000	40.000	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.371,31	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.473.559,57	2.760.000	2.588.000	2.578.000	2.585.000	2.565.000	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	5.672.549,82	5.649.600	6.173.500	5.971.500	5.968.700	5.948.700	0
10	- Personalauszahlungen	5.345.325,05	6.191.300	7.194.400	7.564.200	8.036.300	8.300.800	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.148.668,69	6.734.000	7.338.000	7.043.100	5.781.500	5.913.400	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	255.000,00	255.000	300.000	300.000	300.000	300.000	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.387,27	22.200	3.222.500	367.800	31.800	29.000	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	239.170,89	223.700	1.828.600	382.400	385.400	375.600	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	10.993.551,90	13.426.200	19.883.500	15.657.500	14.535.000	14.918.800	0
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-5.321.002,08	-7.776.600	-13.710.000	-9.686.000	-8.566.300	-8.970.100	0
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-51.074,81	-89.400	-40.400	-41.800	-41.800	-42.500	0
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-5.372.076,89	-7.866.000	-13.750.400	-9.727.800	-8.608.100	-9.012.600	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.724.112,01	2.450.000	1.996.200	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	620.391,13	839.400	1.095.000	570.900	315.200	230.000	0

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	377.946,30	400.000	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.722.449,44	3.689.400	3.091.200	570.900	315.200	230.000	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	6.279.535,23	4.668.200	9.597.000	4.943.300	11.097.100	9.034.600	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	143.700	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	6.279.535,23	4.668.200	9.740.700	4.943.300	11.097.100	9.034.600	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-2.557.085,79	-978.800	-6.649.500	-4.372.400	-10.781.900	-8.804.600	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-7.929.162,68	-8.844.800	-20.399.900	-14.100.200	-19.390.000	-17.817.200	0

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR								
1.1.1.09	Vorprodukt Amtsleitung THH 6	-229.917,45	-241.600	-249.900	-271.000	-288.700	-285.100	0
1.1.4.03	Bauhof	-3.569.313,26	-5.438.500	-6.135.300	-5.396.800	-13.224.700	-13.573.700	0
1.2.2.08	Hafenbehörde	-45.076,12	-39.500	-40.300	-42.200	-44.000	-46.100	0
1.2.3.02	Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse	-39.036,23	-86.100	-129.200	-134.900	-142.200	-150.300	0
2.5.3.00	Tierpark	-255.000,00	-255.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	0
5.4.0.00	Konzessionsabgaben	2.387.490,41	2.560.200	2.562.300	2.552.300	2.559.300	2.539.300	0
5.4.1.00	Gemeindestraßen	-5.508.781,25	-2.590.400	-11.717.800	-7.430.100	-5.699.300	-4.308.100	0
5.4.3.00	Landesstraßen	-858,68	-1.300	-1.600	-1.700	-1.800	-1.900	0
5.4.5.00	Straßenreinigung, Winterdienst	207.129,83	68.200	168.600	196.500	-91.100	48.700	0
5.4.6.00	Kommunale Parkeinrichtungen	432.685,89	449.700	318.000	169.800	479.400	479.200	0
5.4.7.01	Hafenbahnbetrieb	-51.681,23	-118.500	-68.500	-58.500	-58.500	-58.500	0
5.4.8.01	Stadthafen	-162.710,89	-322.800	-146.100	-91.100	-135.600	-89.500	0
5.4.8.02	Seehafen Ladebow	-200.890,47	-198.200	-465.500	-376.500	113.000	113.000	0
5.4.9.00	Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde	-175.615,88	-249.700	-341.800	-347.300	-361.700	-377.000	0
5.5.1.00	Öffentliche Grünanlagen mit Freizeitanlagen, Spielflächen und Wasserspiele	-534.890,02	-1.896.600	-2.518.600	-1.660.000	-1.094.600	-1.082.000	0
5.5.3.01	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)	-222.743,79	-485.800	-510.700	-676.700	-560.400	-570.200	0
5.5.3.03	Krematorium	91.121,27	90.500	-783.100	-190.200	-497.300	-112.500	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 11403-M00002										
Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb Wertgrenze										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	51.880,43	2.500	10.000	10.000	20.000	20.000	0	0	114.380
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.880,43	2.500	10.000	10.000	20.000	20.000	0	0	114.380
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-51.880,43	-2.500	-10.000	-10.000	-20.000	-20.000	0	0	-114.380
Maßnahme: 11403-M00014										
Neubau und Konzentration Bauhof										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.643,11	1.290.000	396.400	0	7.800.000	7.700.000	0	0	17.189.043
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.643,11	1.290.000	396.400	0	7.800.000	7.700.000	0	0	17.189.043
darunter:										
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.643,11	-1.290.000	-396.400	0	-7.800.000	-7.700.000	0	0	-17.189.043
Maßnahme: 11403-M00015										
Fahrzeuge und Zusatzgeräte Bauhof										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	306.743,33	345.000	869.000	357.600	143.600	160.000	0	200.000	2.381.943
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	306.743,33	345.000	869.000	357.600	143.600	160.000	0	200.000	2.381.943
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-306.743,33	-345.000	-869.000	-357.600	-143.600	-160.000	0	-200.000	-2.381.943
Maßnahme: 51103-M00103										
Straßenausbaubeiträge Makarenkostr./ Ernst-Thälmann-Ring										
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	500.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	500.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	500.000
Maßnahme: 54100-M00003										
Schulweg- und Verkehrssicherung										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	199.414,01	50.000	605.000	190.000	80.000	20.000	0	0	1.144.414
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	199.414,01	50.000	605.000	190.000	80.000	20.000	0	0	1.144.414
	darunter:									

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-199.414,01	-50.000	-605.000	-190.000	-80.000	-20.000	0	0	-1.144.414
Maßnahme: 54100-M00007 Umgestaltung Hansering										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.473.765,93	1.500.000	0	0	0	0	0	0	2.973.766
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	371.280,00	400.000	0	0	0	0	0	0	771.280
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.845.045,93	1.900.000	0	0	0	0	0	0	3.745.046
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.558.268,99	0	0	0	0	0	0	0	3.558.269
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.558.268,99	0	0	0	0	0	0	0	3.558.269
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.713.223,06	1.900.000	0	0	0	0	0	0	186.777
Maßnahme: 54100-M00014 Straßenbeleuchtung am Gorzberg										
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	99.412,28	0	0	0	0	0	0	0	99.412
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	99.412,28	0	0	0	0	0	0	0	99.412
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:										

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.412,28	0	0	0	0	0	0	0	99.412
Maßnahme: 54100-M00015										
Umgestaltung Parkplatz Alte Schmiede für "Park & Ride"										
inkl. Buswendeanlage mit Haltestelle										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	900.000	0	0	0	0	0	0	900.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	900.000	0	0	0	0	0	0	900.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	78.269,30	0	0	0	0	0	0	0	78.269
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78.269,30	0	0	0	0	0	0	0	78.269
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-78.269,30	900.000	0	0	0	0	0	0	821.731
Maßnahme: 54100-M00018										
B-Plan 114										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	38.289,27	1.200.000	1.725.000	0	0	0	0	0	2.963.289
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.289,27	1.200.000	1.725.000	0	0	0	0	0	2.963.289
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-38.289,27	-1.200.000	-1.725.000	0	0	0	0	0	-2.963.289

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 54100-M00019										
Straßenbau Riems - Straße an der Wiek										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	198.000	0	0	0	0	0	0	198.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	198.000	0	0	0	0	0	0	198.000
	darunter:									
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			2.840.000	0	0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-148.000	0	0	0	0	0	0	-148.000
Maßnahme: 54100-M00021										
Sonstiges Infrastrukturvermögen über 10.000 EUR										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 54100-M00025										
Steganlage Holzteich										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.411.735,97	0	0	0	0	0	0	0	1.411.736
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.411.735,97	0	0	0	0	0	0	0	1.411.736
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.530.793,97	0	0	0	0	0	0	0	1.530.794
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.530.793,97	0	0	0	0	0	0	0	1.530.794
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-119.058,00	0	0	0	0	0	0	0	-119.058
Maßnahme: 54100-M00026										
Beleuchtung Fußgängerzone Innenstadtbereich										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	12.591,30	0	0	0	0	0	0	0	12.591
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.591,30	0	0	0	0	0	0	0	12.591
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.591,30	0	0	0	0	0	0	0	-12.591
Maßnahme: 54100-M00027										
Erschließung B-Plan 118 - Südliche Fontanestraße										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	120.000	0	1.400.000	590.000	0	0	0	2.110.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	120.000	0	1.400.000	590.000	0	0	0	2.110.000
	darunter:									
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			1.000.000	0	0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-120.000	0	-1.400.000	-590.000	0	0	0	-2.110.000
Maßnahme: 54100-M00029										
Verlängerung Herrenhufenstraße										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	35.000	210.000	300.000	0	0	3.500.000	4.045.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	35.000	210.000	300.000	0	0	3.500.000	4.045.000
	darunter:									
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			200.000	300.000	3.500.000	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-35.000	-210.000	-300.000	0	0	-3.500.000	-4.045.000
Maßnahme: 54100-M00031										
Beleuchtung, Am neuen Friedhof, Kiebitzhörn bis Ryck										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	95.000	0	0	0	0	0	0	95.000

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	95.000	0	0	0	0	0	0	95.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-95.000	0	0	0	0	0	0	-95.000
Maßnahme: 54100-M00032 Ausbau Klaus-Groth-Straße										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	60.000	0	0	0	0	0	0	60.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000	0	0	0	0	0	0	60.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-60.000	0	0	0	0	0	0	-60.000
Maßnahme: 54100-M00033 Straßenbeleuchtung										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	20.081,92	0	0	0	0	0	0	0	20.082
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.081,92	0	0	0	0	0	0	0	20.082
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.081,92	0	0	0	0	0	0	0	-20.082

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 54100-M00038										
Sanierung Straßen (investiv)										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	835.000	715.000	335.000	335.000	0	335.000	2.555.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	835.000	715.000	335.000	335.000	0	335.000	2.555.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-835.000	-715.000	-335.000	-335.000	0	-335.000	-2.555.000
Maßnahme: 54100-M00039										
Sanierung Geh- und Radwege (investiv)										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	335.000	335.000	335.000	335.000	0	335.000	1.675.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	335.000	335.000	335.000	335.000	0	335.000	1.675.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-335.000	-335.000	-335.000	-335.000	0	-335.000	-1.675.000
Maßnahme: 54100-M00046										
Radquerung Walther Rathenau Str. / R. Petershagenallee										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	36.000	500.000	0	0	0	536.000

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	36.000	500.000	0	0	0	536.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-36.000	-500.000	0	0	0	-536.000
Maßnahme: 54100-M00048										
Umrüstung städtische Beleuchtungsanlagen - LED										
Straßenbeleuchtung										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	300.000	0	150.000	150.000	0	150.000	750.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	300.000	0	150.000	150.000	0	150.000	750.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-300.000	0	-150.000	-150.000	0	-150.000	-750.000
Maßnahme: 54100-M12002										
Bahnparallele										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.996.200	0	0	0	0	0	1.996.200
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.996.200	0	0	0	0	0	1.996.200
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	1.884.800	175.600	0	0	0	0	2.060.400
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	143.700	0	0	0	0	0	143.700

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.028.500	175.600	0	0	0	0	2.204.100
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-32.300	-175.600	0	0	0	0	-207.900
	Maßnahme: 54100-M12010 Aus- und Neubau Am Elisenpark (ehemals An den Gewächshäusern)									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.435.926,63	0	0	0	0	0	0	0	2.435.927
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.435.926,63	0	0	0	0	0	0	0	2.435.927
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.435.926,63	0	0	0	0	0	0	0	-2.435.927
	Maßnahme: 54100-M12014 Erschließung B-Plan 88, Heinrich-Heine-Straße									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.560.504,63	0	0	0	0	0	0	0	1.560.505
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.560.504,63	0	0	0	0	0	0	0	1.560.505
	darunter:									

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.560.504,63	0	0	0	0	0	0	0	-1.560.505
Maßnahme: 54100-M12027										
B-Plan 13, Am Elisenpark (ehemals An den Gewächshäusern)										
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	840.000	340.900	85.200	0	0	0	1.266.100
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	840.000	340.900	85.200	0	0	0	1.266.100
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	733.317,14	190.000	300.000	0	0	0	0	0	1.223.317
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	733.317,14	190.000	300.000	0	0	0	0	0	1.223.317
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-733.317,14	-190.000	540.000	340.900	85.200	0	0	0	42.783
Maßnahme: 54100-M12030										
Ausbau Heinrich-Heine- Straße										
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	298.099,03	0	0	0	0	0	0	0	298.099
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	298.099,03	0	0	0	0	0	0	0	298.099
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.309.302,02	0	135.000	435.000	0	0	0	0	1.879.302
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.309.302,02	0	135.000	435.000	0	0	0	0	1.879.302
darunter:										

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				435.000	0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.011.202,99	0	-135.000	-435.000	0	0	0	0	-1.581.203
	Maßnahme: 54100-M12031 Revitalisierung Herrenhufen									
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	166.815,45	110.500	25.000	0	0	0	0	0	302.315
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	166.815,45	110.500	25.000	0	0	0	0	0	302.315
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	166.815,45	110.500	25.000	0	0	0	0	0	302.315
	Maßnahme: 54100-M12033 Straßenausbau Ladebow/Flugplatzsiedlung									
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	54.181,50	0	0	0	0	0	0	0	54.182
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	121.713,42	0	0	0	0	0	0	0	121.713
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	175.894,92	0	0	0	0	0	0	0	175.895
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.074.839,88	0	0	0	0	0	0	0	1.074.840
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.074.839,88	0	0	0	0	0	0	0	1.074.840

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-898.944,96	0	0	0	0	0	0	0	-898.945
	Maßnahme: 54100-M99999 SoPo Ausgleich Wegfall Straßenausbaubeiträge vom Land									
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	461.539,38	228.900	230.000	230.000	230.000	230.000	0	230.000	1.840.439
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	461.539,38	228.900	230.000	230.000	230.000	230.000	0	230.000	1.840.439
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	461.539,38	228.900	230.000	230.000	230.000	230.000	0	230.000	1.840.439
	Maßnahme: 54500-M00002 An- und Verkauf von Fahrzeugen									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	25.995,00	0	0	0	300.000	160.000	0	0	485.995
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.995,00	0	0	0	300.000	160.000	0	0	485.995
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.995,00	0	0	0	-300.000	-160.000	0	0	-485.995

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 54600-M00002										
Erneuerung Parkleitsystem										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	40.000	310.000	0	0	0	0	350.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	40.000	310.000	0	0	0	0	350.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-40.000	-310.000	0	0	0	0	-350.000
Maßnahme: 55100-M00002										
Spielgeräte										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000,00	0	0	0	0	0	0	0	20.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	0	0	0	0	0	0	0	20.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	205.974,98	80.000	190.000	60.000	60.000	60.000	0	60.000	715.975
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	205.974,98	80.000	190.000	60.000	60.000	60.000	0	60.000	715.975
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-185.974,98	-80.000	-190.000	-60.000	-60.000	-60.000	0	-60.000	-695.975
Maßnahme: 55100-M00007										
Spielplätze										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	7.542,87	300.000	100.000	455.000	0	0	0	0	862.543
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.542,87	300.000	100.000	455.000	0	0	0	0	862.543
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.542,87	-300.000	-100.000	-455.000	0	0	0	0	-862.543
Maßnahme: 55100-M00008										
Umgestaltung Rosengarten mit Jastram Brunnen										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	520.000	977.000	0	0	0	0	0	1.497.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	520.000	977.000	0	0	0	0	0	1.497.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-520.000	-977.000	0	0	0	0	0	-1.497.000
Maßnahme: 55100-M00009										
Stadtpark: Wegebau										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	126.000	0	0	0	0	0	0	126.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	126.000	0	0	0	0	0	0	126.000
	darunter:									

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-126.000	0	0	0	0	0	0	-126.000
Maßnahme: 55200-M00003 Graben 25-3										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			650.000	400.000	0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 55200-M00014 Regenwasserkanal für Straßenentwässerung										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	66.559,27	0	0	0	0	0	0	0	66.559
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.559,27	0	0	0	0	0	0	0	66.559
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-66.559,27	0	0	0	0	0	0	0	-66.559
Maßnahme: 55301-M00005 Fahrzeuge und Zusatzgeräte für Fahrzeuge Friedhof										

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 55301-M00006										
Wegebau Neuer Friedhof										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.773,52	0	0	0	0	0	0	0	9.774
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.773,52	0	0	0	0	0	0	0	9.774
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	324.163,65	30.000	0	0	0	0	0	0	354.164
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	324.163,65	30.000	0	0	0	0	0	0	354.164
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-314.390,13	-30.000	0	0	0	0	0	0	-344.390
Maßnahme: 55303-M00007										
Erneuerung technische Anlagen Krematorium										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	826.000	244.000	479.000	72.000	0	0	1.621.000

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 06

THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	826.000	244.000	479.000	72.000	0	0	1.621.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-826.000	-244.000	-479.000	-72.000	0	0	-1.621.000

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 1										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.482,00	0	0	0	0	0	0	0	28.482
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	149.316,00	61.700	33.800	10.100	4.500	22.600	0	0	282.016
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-120.834,00	-61.700	-33.800	-10.100	-4.500	-22.600	0	0	-253.534

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			sonstige Produkte	
			5.4.1.00	5.4.5.00	5.5.1.00	1.1.1.09	1.1.4.03
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.819.800	2.497.600	0	6.800	0	1.400
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.203.700	348.500	545.800	2.000	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.500	130.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.000	10.000	0	1.000	0	8.000
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	113.900	70.000	0	33.000	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	2.588.000	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	9.098.900	3.056.100	545.800	42.800	0	9.400
11	- Personalaufwendungen	7.194.400	616.700	4.100	428.900	239.200	3.960.800
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.338.000	3.625.100	246.100	763.600	300	723.200
14	- Abschreibungen	6.835.200	6.030.600	23.600	117.900	0	211.300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300.000	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.100	2.100	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	590.700	46.700	31.200	62.100	10.400	159.300
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	22.260.400	10.321.200	305.000	1.372.500	249.900	5.054.600
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-13.161.500	-7.265.100	240.800	-1.329.700	-249.900	-5.045.200
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.741.100	90.000	99.500	0	278.500	3.273.100
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.781.500	730.900	1.098.000	1.638.800	28.600	50.300
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-13.201.900	-7.906.000	-757.700	-2.968.500	0	-1.822.400

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.2.2.08	1.2.3.02	2.5.3.00	5.4.0.00	5.4.3.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.819.800	0	0	700	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.203.700	0	90.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.500	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.000	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	113.900	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	2.588.000	0	0	0	2.573.000	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	9.098.900	0	90.000	700	2.573.000	0
11	- Personalaufwendungen	7.194.400	40.300	194.000	0	0	1.400
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.338.000	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	6.835.200	0	100	11.200	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300.000	0	0	300.000	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.100	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	590.700	0	22.600	0	10.700	200
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	22.260.400	40.300	216.700	311.200	10.700	1.600
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-13.161.500	-40.300	-126.700	-310.500	2.562.300	-1.600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.741.100	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.781.500	5.600	33.500	5.600	5.600	3.300
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-13.201.900	-45.900	-160.200	-316.100	2.556.700	-4.900

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			5.4.6.00	5.4.7.01	5.4.8.01	5.4.8.02	5.4.9.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.819.800	0	0	148.800	143.100	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.203.700	709.300	15.000	162.000	132.000	5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.500	0	0	13.500	40.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.000	0	0	151.000	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	113.900	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	2.588.000	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	9.098.900	709.300	15.000	475.300	315.100	5.000
11	- Personalaufwendungen	7.194.400	7.000	0	78.400	0	320.600
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.338.000	344.000	70.000	371.000	580.200	2.000
14	- Abschreibungen	6.835.200	5.100	0	251.400	130.900	300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300.000	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.100	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	590.700	0	13.500	21.700	137.300	24.200
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	22.260.400	356.100	83.500	722.500	848.400	347.100
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-13.161.500	353.200	-68.500	-247.200	-533.300	-342.100
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.741.100	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.781.500	16.100	9.300	20.600	8.300	25.100
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-13.201.900	337.100	-77.800	-267.800	-541.600	-367.200

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			5.5.3.01	5.5.3.03
in EUR				
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.819.800	20.900	500
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.203.700	481.100	713.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.500	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.000	20.000	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	113.900	10.900	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	2.588.000	0	15.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	9.098.900	532.900	728.500
11	- Personalaufwendungen	7.194.400	1.029.000	274.000
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.338.000	222.900	389.600
14	- Abschreibungen	6.835.200	29.800	23.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300.000	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.100	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	590.700	30.800	20.000
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	22.260.400	1.312.500	706.600
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-13.161.500	-779.600	21.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.741.100	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.781.500	85.700	16.200
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-13.201.900	-865.300	5.700

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			sonstige Produkte	
			5.4.1.00	5.4.5.00	5.5.1.00	1.1.1.09	1.1.4.03
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	99.000	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.113.000	100.000	450.000	2.000	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.500	130.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.000	10.000	0	1.000	0	8.000
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.588.000	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	6.173.500	240.000	450.000	3.000	0	8.000
10	- Personalauszahlungen	7.194.400	616.700	4.100	428.900	239.200	3.960.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.338.000	3.625.100	246.100	763.600	300	723.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	300.000	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.222.500	3.222.500	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.828.600	1.284.600	31.200	62.100	10.400	159.300
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	19.883.500	8.748.900	281.400	1.254.600	249.900	4.843.300
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-13.710.000	-8.508.900	168.600	-1.251.600	-249.900	-4.835.300
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.400	-640.900	-998.500	-1.638.800	249.900	3.222.800
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-13.750.400	-9.149.800	-829.900	-2.890.400	0	-1.612.500
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.996.200	1.996.200	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.095.000	1.095.000	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.091.200	3.091.200	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	9.597.000	6.156.400	0	1.267.000	0	1.300.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	143.700	143.700	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	9.740.700	6.300.100	0	1.267.000	0	1.300.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-6.649.500	-3.208.900	0	-1.267.000	0	-1.300.000
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-20.399.900	-12.358.700	-829.900	-4.157.400	0	-2.912.500

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.2.2.08	1.2.3.02	2.5.3.00	5.4.0.00	5.4.3.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	99.000	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.113.000	0	90.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.500	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.000	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.588.000	0	0	0	2.573.000	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	6.173.500	0	90.000	0	2.573.000	0
10	- Personalauszahlungen	7.194.400	40.300	194.000	0	0	1.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.338.000	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	300.000	0	0	300.000	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.222.500	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.828.600	0	22.600	0	10.700	200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	19.883.500	40.300	216.600	300.000	10.700	1.600
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-13.710.000	-40.300	-126.600	-300.000	2.562.300	-1.600
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.400	-5.600	-33.500	-5.600	-5.600	-3.300
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-13.750.400	-45.900	-160.100	-305.600	2.556.700	-4.900
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.996.200	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.095.000	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.091.200	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	9.597.000	0	2.600	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	143.700	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	9.740.700	0	2.600	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-6.649.500	0	-2.600	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-20.399.900	-45.900	-162.700	-305.600	2.556.700	-4.900

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			5.4.6.00	5.4.7.01	5.4.8.01	5.4.8.02	5.4.9.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	99.000	0	0	0	80.000	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.113.000	709.000	15.000	162.000	132.000	5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.500	0	0	13.500	40.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.000	0	0	151.000	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.588.000	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	6.173.500	709.000	15.000	326.500	252.000	5.000
10	- Personalauszahlungen	7.194.400	7.000	0	78.400	0	320.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.338.000	344.000	70.000	371.000	580.200	2.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	300.000	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.222.500	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.828.600	0	13.500	21.700	137.300	24.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	19.883.500	351.000	83.500	471.100	717.500	346.800
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-13.710.000	358.000	-68.500	-144.600	-465.500	-341.800
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.400	-16.100	-9.300	-20.600	-8.300	-25.100
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-13.750.400	341.900	-77.800	-165.200	-473.800	-366.900
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.996.200	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.095.000	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.091.200	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	9.597.000	40.000	0	1.500	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	143.700	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	9.740.700	40.000	0	1.500	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-6.649.500	-40.000	0	-1.500	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-20.399.900	301.900	-77.800	-166.700	-473.800	-366.900

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			5.5.3.01	5.5.3.03
in EUR				
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	99.000	19.000	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.113.000	735.000	713.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.500	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.000	20.000	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.588.000	0	15.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	6.173.500	774.000	728.000
10	- Personalauszahlungen	7.194.400	1.029.000	274.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.338.000	222.900	389.600
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	300.000	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.222.500	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.828.600	30.800	20.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	19.883.500	1.282.700	683.600
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-13.710.000	-508.700	44.400
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.400	-85.700	-16.200
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-13.750.400	-594.400	28.200
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.996.200	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.095.000	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.091.200	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	9.597.000	2.000	827.500
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	143.700	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	9.740.700	2.000	827.500
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-6.649.500	-2.000	-827.500
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-20.399.900	-596.400	-799.300

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			sonstige Produkte	
			5.4.1.00	5.4.5.00	5.5.1.00	1.1.1.09	1.1.4.03
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.733.500	2.519.600	0	6.800	0	1.400
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.143.100	345.700	450.000	2.000	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.500	130.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000	10.000	0	1.000	0	8.000
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	109.600	76.600	0	33.000	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	2.578.000	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	8.787.700	3.081.900	450.000	42.800	0	9.400
11	- Personalaufwendungen	7.564.200	675.700	4.200	458.700	260.400	4.143.100
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.043.100	3.689.700	248.100	634.900	200	741.600
14	- Abschreibungen	6.888.400	6.082.700	23.600	128.900	0	238.100
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300.000	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	35.800	35.800	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	382.400	10.700	1.200	54.400	10.400	148.500
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	22.213.900	10.494.600	277.100	1.276.900	271.000	5.271.300
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-13.426.200	-7.412.700	172.900	-1.234.100	-271.000	-5.261.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.772.200	100.000	99.500	0	299.600	3.273.100
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.814.000	733.000	1.110.100	1.641.000	28.600	53.500
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-13.468.000	-8.045.700	-837.700	-2.875.100	0	-2.042.300

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.2.2.08	1.2.3.02	2.5.3.00	5.4.0.00	5.4.3.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.733.500	0	0	600	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.143.100	0	90.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.500	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	109.600	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	2.578.000	0	0	0	2.563.000	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	8.787.700	0	90.000	600	2.563.000	0
11	- Personalaufwendungen	7.564.200	42.200	202.700	0	0	1.500
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.043.100	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	6.888.400	0	400	10.600	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300.000	0	0	300.000	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	35.800	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	382.400	0	20.700	0	10.700	200
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	22.213.900	42.200	223.800	310.600	10.700	1.700
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-13.426.200	-42.200	-133.800	-310.000	2.552.300	-1.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.772.200	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.814.000	6.000	36.000	6.000	6.000	3.500
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-13.468.000	-48.200	-169.800	-316.000	2.546.300	-5.200

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			5.4.6.00	5.4.7.01	5.4.8.01	5.4.8.02	5.4.9.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.733.500	0	0	114.600	63.100	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.143.100	735.300	15.000	162.000	144.000	5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.500	0	0	13.500	40.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000	0	0	1.000	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	109.600	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	2.578.000	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	8.787.700	735.300	15.000	291.100	247.100	5.000
11	- Personalaufwendungen	7.564.200	7.200	0	81.900	0	326.100
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.043.100	248.000	60.000	164.000	530.200	2.000
14	- Abschreibungen	6.888.400	19.500	0	208.300	130.900	300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300.000	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	35.800	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	382.400	0	13.500	21.700	30.300	24.200
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	22.213.900	274.700	73.500	475.900	691.400	352.600
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-13.426.200	460.600	-58.500	-184.800	-444.300	-347.600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.772.200	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.814.000	17.000	10.000	22.100	9.000	26.900
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-13.468.000	443.600	-68.500	-206.900	-453.300	-374.500

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			5.5.3.01	5.5.3.03
in EUR				
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.733.500	26.900	500
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.143.100	481.100	713.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.500	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000	20.000	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	109.600	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	2.578.000	0	15.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	8.787.700	528.000	728.500
11	- Personalaufwendungen	7.564.200	1.074.300	286.200
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.043.100	343.500	380.900
14	- Abschreibungen	6.888.400	35.400	9.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300.000	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	35.800	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	382.400	30.300	5.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	22.213.900	1.483.500	682.400
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-13.426.200	-955.500	46.100
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.772.200	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.814.000	88.000	17.300
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-13.468.000	-1.043.500	28.800

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			sonstige Produkte	
			5.4.1.00	5.4.5.00	5.5.1.00	1.1.1.09	1.1.4.03
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	19.000	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.151.000	100.000	450.000	2.000	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.500	130.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000	10.000	0	1.000	0	8.000
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.578.000	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	5.971.500	240.000	450.000	3.000	0	8.000
10	- Personalauszahlungen	7.564.200	675.700	4.200	458.700	260.400	4.143.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.043.100	3.689.700	248.100	634.900	200	741.600
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	300.000	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	367.800	367.800	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	382.400	10.700	1.200	54.400	10.400	148.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	15.657.500	4.743.900	253.500	1.148.000	271.000	5.033.200
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-9.686.000	-4.503.900	196.500	-1.145.000	-271.000	-5.025.200
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-41.800	-633.000	-1.010.600	-1.641.000	271.000	3.219.600
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-9.727.800	-5.136.900	-814.100	-2.786.000	0	-1.805.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	570.900	570.900	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	570.900	570.900	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	4.943.300	3.497.100	0	515.000	0	371.600
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	4.943.300	3.497.100	0	515.000	0	371.600
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-4.372.400	-2.926.200	0	-515.000	0	-371.600
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-14.100.200	-8.063.100	-814.100	-3.301.000	0	-2.177.200

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.2.2.08	1.2.3.02	2.5.3.00	5.4.0.00	5.4.3.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	19.000	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.151.000	0	90.000	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.500	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.578.000	0	0	0	2.563.000	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	5.971.500	0	90.000	0	2.563.000	0
10	- Personalauszahlungen	7.564.200	42.200	202.700	0	0	1.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.043.100	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	300.000	0	0	300.000	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	367.800	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	382.400	0	20.700	0	10.700	200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	15.657.500	42.200	223.400	300.000	10.700	1.700
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-9.686.000	-42.200	-133.400	-300.000	2.552.300	-1.700
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-41.800	-6.000	-36.000	-6.000	-6.000	-3.500
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-9.727.800	-48.200	-169.400	-306.000	2.546.300	-5.200
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	570.900	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	570.900	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	4.943.300	0	1.500	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	4.943.300	0	1.500	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-4.372.400	0	-1.500	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-14.100.200	-48.200	-170.900	-306.000	2.546.300	-5.200

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			5.4.6.00	5.4.7.01	5.4.8.01	5.4.8.02	5.4.9.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	19.000	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.151.000	735.000	15.000	162.000	144.000	5.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.500	0	0	13.500	40.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000	0	0	1.000	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.578.000	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	5.971.500	735.000	15.000	176.500	184.000	5.000
10	- Personalauszahlungen	7.564.200	7.200	0	81.900	0	326.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.043.100	248.000	60.000	164.000	530.200	2.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	300.000	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	367.800	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	382.400	0	13.500	21.700	30.300	24.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	15.657.500	255.200	73.500	267.600	560.500	352.300
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-9.686.000	479.800	-58.500	-91.100	-376.500	-347.300
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-41.800	-17.000	-10.000	-22.100	-9.000	-26.900
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-9.727.800	462.800	-68.500	-113.200	-385.500	-374.200
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	570.900	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	570.900	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	4.943.300	310.000	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	4.943.300	310.000	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-4.372.400	-310.000	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-14.100.200	152.800	-68.500	-113.200	-385.500	-374.200

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 06 - THH 06 Tiefbau- und Grünflächenamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			5.5.3.01	5.5.3.03
in EUR				
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	19.000	19.000	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.151.000	735.000	713.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.500	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000	20.000	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.578.000	0	15.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	5.971.500	774.000	728.000
10	- Personalauszahlungen	7.564.200	1.074.300	286.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.043.100	343.500	380.900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	300.000	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	367.800	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	382.400	30.300	5.600
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	15.657.500	1.448.100	672.700
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-9.686.000	-674.100	55.300
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-41.800	-88.000	-17.300
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-9.727.800	-762.100	38.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	570.900	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	570.900	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	4.943.300	2.600	245.500
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	4.943.300	2.600	245.500
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-4.372.400	-2.600	-245.500
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-14.100.200	-764.700	-207.500

Produkt

5.4.1.00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen
Produkt	5.4.1.00	Gemeindestraßen

verantwortlich

Herr Dieter Schick
66 - Tiefbau- und Grünflächenamt

Beschreibung

Bauliche und betriebliche Unterhaltung der Gemeindestraßen in städtischer Baulast, Aus- und Neubau von Straßen

Auftragsgrundlage

StrWG-MV

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern

Ziele

- Aufrechterhaltung der Funktionalität des Verkehrsnetzes und der hinreichend sicheren und hinreichend bequemen Nutzung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze; Erschließung von Grundstücken Maßnahmen:
 - Erstellung eines jährlichen Zustandsberichtes der Greifswalder Straßen, Fußgänger- und Radwege (Vorlage des Berichtes in den entsprechenden Gremien nach Möglichkeit zu den November- Sitzungen). In dem Bericht erfolgt eine Aufschlüsselung der geplanten Investitionen und Reparaturkosten nach Neubau, Ausbau, Instandsetzung und Instandhaltung getrennt nach 1. Straßen, 2. Radwegen, 3. Gehwegen. Dieser Bericht soll die vorrangigen und notwendigen Instandsetzungsmaßnahmen für die Folgejahre und eine Kostenschätzung für die Maßnahmen des ersten Folgejahres beinhalten.
 - Die jährlichen Ausgaben für Ausbau, Instandsetzung und Instandhaltung der Radwege sollen nach entsprechender Planung schrittweise bis 2025 in Richtung 30 EUR je Einwohner entwickelt werden, um dem erhöhtem Modalsplit bzgl. Radverkehr entsprechend nachzukommen.
- Verkehrssichere, ökonomisch und ökologisch und gestalterisch ausgewogene Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns

Maßnahmen:

Grünstreifen neben Straßen und/oder zwischen Fahrspuren sollen dort, wo es sinnvoll ist, mit Saatstreifen aus Wildblumen versehen werden. In Bereichen, in denen die Herrichtung von Saatstreifen nicht sinnvoll ist, muss gewährleistet werden, dass regelmäßig Mäh- und Pflegearbeiten stattfinden.
- Der Umbau vorhandener Haltestellen zu barrierefreien Haltestellen wird fortgesetzt.

Leistung

5.4.1.00.01	Straßen
5.4.1.00.02	Verkehrsausstattung (Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen)
5.4.1.00.03	öffentliche Haltestellen
5.4.1.00.04	Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum
5.4.1.00.05	Brücken, Über- und Unterführungen
5.4.1.00.06	Fahrradwege
5.4.1.00.07	Gehwege
5.4.1.00.08	Verkehrssicherungsanlagen
5.4.1.00.09	Straßenoberflächenentwässerung

Produkt

5.4.1.00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen
Produkt	5.4.1.00	Gemeindestraßen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	3.994.789,62	3.978.600	3.421.200	-557.400	910.900	-2.510.300
Auszahlungen	9.512.651,14	7.233.700	15.779.900	8.546.200	8.974.000	-6.805.900
Liquiditätssaldo	-5.517.861,52	-3.255.100	-12.358.700	-9.103.600	-8.063.100	4.295.600
Erträge	2.427.747,54	2.737.500	3.146.100	408.600	3.181.900	35.800
Aufwendungen	8.181.735,76	10.439.300	11.052.100	612.800	11.227.600	175.500
Ergebnis	-5.753.988,22	-7.701.800	-7.906.000	-204.200	-8.045.700	-139.700

Zielgruppe

die Allgemeinheit

Produkt

5.4.5.00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.5	Straßenreinigung, Winterdienst
Produkt	5.4.5.00	Straßenreinigung, Winterdienst

verantwortlich

Herr Thomas Horn
66 - Tiefbau- und Grünflächenamt

Beschreibung

Sicherstellung der Durchführung der Straßenreinigung und des Winterdienstes auf öffentlich-rechtlichen Straßen, Wegen und Plätzen

Auftragsgrundlage

StrWG-MV, BGB, Straßenreinigungsgebührensatzung

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern

Ziele

Gewährleistung der hinreichend sicheren und bequemen Nutzung der öffentlich-rechtlichen Straßen, Wege und Plätze; Stadtbildpflege

Leistung

5.4.5.00.01	Reinigung im öffentlich-rechtlichen Verkehrsbereich
5.4.5.00.02	Winterdienst im öffentlich-rechtlichen Verkehrsbereich
5.4.5.00.03	Durchsetzung der entsprechenden Pflichten Dritter
5.4.5.00.04	Papierkörbe und Hunde-WC

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	469.035,00	311.300	549.500	238.200	549.500	0
Auszahlungen	803.533,16	749.300	1.379.400	630.100	1.363.600	-15.800
Liquiditätssaldo	-334.498,16	-438.000	-829.900	-391.900	-814.100	15.800
Erträge	558.312,10	311.300	645.300	334.000	549.500	-95.800
Aufwendungen	842.542,45	795.200	1.403.000	607.800	1.387.200	-15.800
Ergebnis	-284.230,35	-483.900	-757.700	-273.800	-837.700	-80.000

Zielgruppe

die Allgemeinheit

Produkt

5.5.1.00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5.5.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet)
Produkt	5.5.1.00	Öffentliche Grünanlagen mit Freizeitanlagen, Spielflächen und Wasserspiele

verantwortlich

Herr Jan Bruhnke
66 - Tiefbau- und Grünflächenamt

Beschreibung

Bauliche und betriebliche Unterhaltung der öffentlichen Grünanlagen, Freizeitanlagen und Wasserspiele; Neubau der genannten Anlagen

Auftragsgrundlage

KV M-V

Art der Aufgabe: freiwillig

Produktart: Extern

Ziele

- Erhaltung und Steigerung der Aufenthalts- und Lebensqualität in Greifswald durch Gewährleistung von Naherholungsmöglichkeiten und optische Auflockerung des baulichen Stadtbildes
- Verbesserung des Kleinklimas
- Steigerung der erlebbaren Natur- und Artenvielfalt

Maßnahmen:

- Errichtung und Bereitstellung einer interaktiven Bewertungsmöglichkeit der Spielplätze und öffentlichen Grün- und Freizeitanlagen für die Bürger*innen auf der Homepage der Stadt
- Vorlage eines Maßnahmenplanes Neubau- und Instandsetzungsmaßnahmen von und auf kommunalen Spielplätzen mit Kostenansätzen für das Folgejahr nach Möglichkeit in den Novembersitzungen des Ausschusses für Bauwesen und Umwelt und des Ausschusses für Gesundheit, Soziales und Jugend
- Steigerung der Aufenthaltsqualität in der Innenstadt durch zusätzliche Sitzbänke
- Prüfung weiterer Maßnahmen zur Verbesserung der Aufenthaltsqualität
- Aufbau einer Zusammenarbeit mit der Universität im Bereich Botanik/Zoologie zur Steigerung der Artenvielfalt.

Leistung

5.5.1.00.01 Bauliche und betriebliche Unterhaltung der öffentlichen Grünanlagen, Spielflächen und Wasserspiele, Neubau der genannten Anlagen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	22.318,03	5.000	3.000	-2.000	3.000	0
Auszahlungen	564.840,27	1.938.300	4.160.400	2.222.100	3.304.000	-856.400
Liquiditätssaldo	-542.522,24	-1.933.300	-4.157.400	-2.224.100	-3.301.000	856.400
Erträge	14.175,76	42.100	42.800	700	42.800	0
Aufwendungen	517.000,15	980.500	3.011.300	2.030.800	2.917.900	-93.400
Ergebnis	-502.824,39	-938.400	-2.968.500	-2.030.100	-2.875.100	93.400

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche, Einwohner*innen, Touristen/Gäste



**Teilhaushalt 7
Amt für Bürgerservice und Brandschutz**

Beschreibung des Teilhaushaltes 07 – Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Der Teilhaushalt 07 umfasst die Bereiche Bürgerservice und Allgemeine Ordnungsaufgaben, Verkehrszulassung und Führerscheinstelle, Brandschutz und Kameradschaftskasse, Märkte, Veranstaltungen, sonstige soziale Hilfen und Leistungen sowie den Kultur- und Sozialpass.

Im Teilhaushalt abgebildete Produkte und Leistungen

Produkte	Leistungen	Bezeichnung
11110		Vorprodukt Amtsleitung THH 7
12201		Bürgerservice und Allg. Ordnungsaufgaben
	1.2.2.01.01	Gefahrenabwehr im Bereich allgemeiner Ordnungsaufgaben
	1.2.2.01.03	Meldewesen/Personalausweis- und Passwesen
	1.2.2.01.04	Gewerberecht und Überwachung der Gewerbebetriebe und Gaststätten
	1.2.2.01.07	Personenstandswesen (Standesamt)
	1.2.2.01.08	Öffentlich-rechtliche Namensänderung
	1.2.2.01.09	Umzugsbeihilfe
	1.2.2.01.10	Neugeborenenprämie
12301		Verkehrszulassung und Führerscheinstelle
	1.2.3.01.01	Fahrerlaubnisse
	1.2.3.01.02	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen
	1.2.3.01.03	Fahrschulen
	1.2.2.01.05	Bewohnerparkausweise
12601		Brandschutz und technische Hilfeleistung Berufsfeuerwehr (Gefahrenabwehrmaßnahmen, technische Hilfe)
	1.2.6.01.01	Vorbeugender Brandschutz
	1.2.6.01.02	Abwehrender Brandschutz
	1.2.6.01.03	Technische Hilfeleistung
	1.2.6.01.04	Aus- und Fortbildung der Feuerwehren
	1.2.6.01.05	Dienstleistungen für Dritte
	1.2.6.01.06	Maßnahmen der Gefahrenabwehr/Bevölkerungsschutz
12602		Brandschutz und technische Hilfeleistung Freiwillige Feuerwehr
	1.2.6.02.01	Vorbeugender Brandschutz
	1.2.6.02.02	Abwehrender Brandschutz
	1.2.6.02.03	Technische Hilfeleistung
	1.2.6.02.04	Aus- und Fortbildung der Feuerwehren
12603		Kameradschaftskasse
	1.2.6.03.01	Kameradschaftskasse
35100		Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
	3.5.1.00.01	Wohngeld
	3.5.1.00.05	Wohnberechtigungsscheine
35101		Kultur- und Sozialpass
57300		Märkte/Verwaltung kommunaler Veranstaltungsflächen
	5.7.3.00.01	Wochenmärkte
	5.7.3.00.02	Durchführung von Sondermärkten
	5.7.3.00.03	Verwaltung von kommunalen Veranstaltungsflächen
57301		Großveranstaltungen
	5.7.3.01.01	Organisation und Durchführung von Großveranstaltungen

Verantwortlicher Amtsleiter

Herr Steffen Winckler

Für den Teilhaushalt 07 werden folgende Bewirtschaftungsregeln festgelegt:

1. Auszahlungen für Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.
2. Laufende Auszahlungen sind im gesamten Teilhaushalt einseitig deckungsfähig mit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.
3. Erträge und Einzahlungen aus Spenden sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
4. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus Fördermitteln sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
5. Mehrerträge und Mehreinzahlungen im Produkt 57300 – Märkte/Verwaltung kommunaler Veranstaltungsflächen – können zweckgebunden für Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen in diesem Produkt eingesetzt werden.
6. Mehrerträge und Mehreinzahlungen im Produkt-Sachkonto 57301.43191000 – Standgebühr Fischerfest – sind zweckgebunden zur Deckung der Aufwendungen und Auszahlungen auf dem Produkt-Sachkonto 57301.52591000 – Abführung Gebühren an Großmarkt Rostock – zu verwenden.
7. Mehrerträge und Mehreinzahlungen im Produkt-Sachkonto 57301.43190900 – Standgebühr Weihnachtsmarkt – sind zweckgebunden zur Deckung der Aufwendungen und Auszahlungen auf dem Produkt-Sachkonto 57301.52591000 – Abführung Gebühren an Großmarkt Rostock – zu verwenden.
8. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden im Bereich der Immobilien sind für Aufwendungen und Auszahlungen im jeweiligen Deckungsring Werterhaltung zu verwenden.
9. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden sind zweckgebunden für Aufwendungen und Auszahlungen im THH 07 zu verwenden.
10. Bisher nicht konkret benannte Mehrerträge und Mehreinzahlungen können bei sachlich engem Zusammenhang zur Deckung von Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen herangezogen werden.

Investitionen

Eine Übersicht der geplanten Investitionen ist in der Investitionsübersicht des Teilhaushaltes 07 sowie im Investitionsprogramm (Punkt 6 des Haushaltsplans) enthalten. Einige größere Maßnahmen sind im Folgenden aufgeführt.

Produkt 12201 – Bürgerservice und Allgemeine Ordnungsaufgaben

Für den gesamten Bereich Bürgerservice und Allgemeine Ordnungsaufgaben sind in 2023 Auszahlungen für diverse Büromöbel in Höhe von 15 TEUR geplant.

Produkt 12301 – Verkehrszulassung und Führerscheinstelle

Im Bereich der Verkehrszulassung und Führerscheinstelle sind für die Anschaffung von Büromöbeln 32,4 TEUR in 2023 geplant.

Produkt 12601 – Brandschutz und technische Hilfeleistung Berufsfeuerwehr (BFW)

In 2023 ist die Ersatzbeschaffung eines Kommandowagens in Höhe von 60 TEUR und die Neubeschaffung eines 500 kVA Stromerzeugers für 300 TEUR geplant.

Ebenfalls sollen neue Sportgeräte für den Dienstsport angeschafft werden. Hierfür sind 10 TEUR in 2023 und 6 TEUR in 2024 veranschlagt.

Für Funkgeräte, Möbel, Transportwagen und andere technische Anlagen und Betriebs- und Geschäftsausstattung sind 83,5 TEUR in 2023 und 75,7 TEUR in 2024 geplant.

Produkt 12602 – Brandschutz und technische Hilfeleistung Freiwillige Feuerwehr (FFW)

Für die bessere Erreichbarkeit der Insel Riems ist die Errichtung eines Interim-Feuerwehrgerätehauses geplant. Es wird von einem Gesamtinvestitionsvolumen in Höhe von 560 TEUR ausgegangen.

Für Funkgeräte, Möbel, diverse technische Geräte und Anpassungen der Ausrüstung sind 18,1 TEUR in 2023 und 24 TEUR in 2024 geplant.

Produkt 57300 – Märkte/Verwaltung kommunaler Veranstaltungsflächen

Für den Bereich der Märkte sollen neben Büromöbeln auch ein begehbare Hexenhaus für 5 TEUR, eine abschließbare Hütte für 6 TEUR und drei Holzmarktstände für je 0,9 TEUR angeschafft werden.

Ebenfalls sind in den Jahren 2023 und 2024 jeweils 24 TEUR für die Ersatzbeschaffung von je zwei Senkelekranten eingeplant.

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

Teilhaushalt: 07

THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	222.444,31	162.600	226.000	219.700	232.800	199.700
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.250.891,59	1.320.400	1.911.500	1.911.500	2.049.500	1.919.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.443,03	30.200	38.700	38.700	38.700	38.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.160,52	225.600	15.500	15.500	15.500	15.500
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	413.600	413.600	413.600	413.600
09	+ Sonstige Erträge	-8.128,66	0	13.000	13.000	13.000	13.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.595.810,79	1.738.800	2.618.300	2.612.000	2.763.100	2.600.000
11	- Personalaufwendungen	5.576.981,55	6.048.900	6.924.200	7.178.200	7.415.500	7.729.600
12	- Versorgungsaufwendungen	1.389.800,37	1.296.700	1.498.800	1.565.900	1.636.300	1.709.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	783.715,75	1.120.900	1.241.900	1.134.400	1.341.500	1.633.800
14	- Abschreibungen	514.098,80	541.600	537.700	481.300	519.700	726.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	86.339,75	372.500	385.000	385.000	385.000	385.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	692.310,12	824.100	899.900	867.700	981.100	850.700
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	9.043.246,34	10.204.700	11.487.500	11.612.500	12.279.100	13.035.000
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.447.435,55	-8.465.900	-8.869.200	-9.000.500	-9.516.000	-10.435.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.410,14	270.800	264.400	278.000	286.300	295.600
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.318,33	375.200	375.600	393.500	405.100	416.700
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-7.545.343,74	-8.570.300	-8.980.400	-9.116.000	-9.634.800	-10.556.100

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
1.1.1.10	Vorprodukt Amtsleitung THH 7	-223.203,77	0	0	0	0	0
1.2.2.01	Bürgerservice und Allgemeine Ordnungsaufgaben	-1.297.485,99	-2.046.400	-2.210.500	-2.228.100	-2.242.900	-2.337.900
1.2.3.01	Verkehrszulassung und Führerscheinstelle	-181.301,67	-103.200	229.100	204.900	178.800	143.200
1.2.6.01	Brandschutz und technische Hilfeleistung Berufsfeuerwehr (Gefahrenabwehrmaßnahmen, technische Hilfe)	-4.987.560,69	-5.128.400	-5.557.200	-5.670.700	-6.093.100	-6.474.600
1.2.6.02	Brandschutz und technische Hilfeleistung Freiwillige Feuerwehr	-229.418,62	-385.100	-458.000	-456.800	-491.500	-875.700
1.2.6.03	Kameradschaftskasse	111,45	-200	-2.700	-2.800	-2.900	-2.900
3.5.1.00	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-479.322,47	-595.000	-574.000	-601.500	-621.100	-646.600
3.5.1.01	Kultur- und Sozialpass	-23.323,71	-64.300	-84.200	-85.100	-86.300	-87.500
5.7.3.00	Märkte/Verwaltung kommunaler Veranstaltungsflächen	-66.864,25	-115.500	-169.600	-120.200	-118.700	-116.800
5.7.3.01	Großveranstaltungen	-56.974,02	-132.200	-153.300	-155.700	-157.100	-157.300

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 07

THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.600,00	2.500	11.800	4.000	4.000	4.000	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.256.061,30	1.320.400	1.911.500	1.911.500	2.049.500	1.919.500	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.366,89	30.200	38.700	38.700	38.700	38.700	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.348,34	225.600	15.500	15.500	15.500	15.500	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	16.845,16	0	13.000	13.000	13.000	13.000	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	1.369.221,69	1.578.700	1.990.500	1.982.700	2.120.700	1.990.700	0
10	- Personalauszahlungen	5.570.527,66	5.396.200	6.250.700	6.474.400	6.679.600	6.960.800	0
11	- Versorgungsauszahlungen	1.408.968,77	1.444.000	1.681.000	1.756.300	1.835.300	1.917.800	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	802.726,40	1.120.900	1.241.900	1.134.400	1.341.500	1.633.800	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	82.112,50	372.500	385.000	385.000	385.000	385.000	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	632.870,67	824.100	899.900	867.700	981.100	850.700	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	8.497.206,00	9.157.700	10.458.500	10.617.800	11.222.500	11.748.100	0
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.127.984,31	-7.579.000	-8.468.000	-8.635.100	-9.101.800	-9.757.400	0
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-101.251,30	-104.400	-111.200	-115.500	-118.800	-121.100	0
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-7.229.235,61	-7.683.400	-8.579.200	-8.750.600	-9.220.600	-9.878.500	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	213.676,79	170.000	170.000	170.000	420.000	170.000	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 07

THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	213.676,79	170.000	170.000	170.000	420.000	170.000	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	183.187,52	147.300	738.500	640.000	1.078.300	68.700	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	183.187,52	147.300	738.500	640.000	1.078.300	68.700	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	30.489,27	22.700	-568.500	-470.000	-658.300	101.300	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-7.198.746,34	-7.660.700	-9.147.700	-9.220.600	-9.878.900	-9.777.200	0

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 07

THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR								
1.1.1.10	Vorprodukt Amtsleitung THH 7	-259.508,41	-243.000	-240.400	-253.400	-261.100	-269.800	0
1.2.2.01	Bürgerservice und Allgemeine Ordnungsaufgaben	-1.275.613,25	-1.898.800	-2.086.400	-2.105.900	-2.117.500	-2.208.600	0
1.2.3.01	Verkehrszulassung und Führerscheinstelle	-166.883,12	-56.800	244.300	253.600	231.300	197.300	0
1.2.6.01	Brandschutz und technische Hilfeleistung Berufsfeuerwehr (Gefahrenabwehrmaßnahmen, technische Hilfe)	-4.657.256,79	-4.211.100	-5.592.000	-5.286.800	-6.244.600	-5.853.000	0
1.2.6.02	Brandschutz und technische Hilfeleistung Freiwillige Feuerwehr	-178.937,22	-324.400	-440.800	-823.100	-449.300	-607.800	0
1.2.6.03	Kameradschaftskasse	111,45	2.500	0	0	0	0	0
1.2.7.01	Rettungsdienst	187,54	0	0	0	0	0	0
3.5.1.00	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-473.072,34	-571.100	-546.200	-572.400	-591.100	-615.800	0
3.5.1.01	Kultur- und Sozialpass	-22.934,32	-64.300	-84.200	-85.100	-86.300	-87.500	0
5.7.3.00	Märkte/Verwaltung kommunaler Veranstaltungsflächen	-28.986,94	-94.300	-172.600	-112.900	-122.000	-90.300	0
5.7.3.01	Großveranstaltungen	-34.601,64	-95.000	-118.200	-119.100	-119.500	-120.600	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 07

THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12301-M00004										
EDV-Software, Lizenzen										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	30.080,81	10.000	0	2.500	0	0	0	0	42.581
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.080,81	10.000	0	2.500	0	0	0	0	42.581
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.080,81	-10.000	0	-2.500	0	0	0	0	-42.581
Maßnahme: 12601-M00002										
Software vorbeugender u. abwehrender Brandschutz										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	25.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	25.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
Maßnahme: 12601-M00027										
Betriebsvorrichtungen über 10.000 EUR										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	10.000

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 07

THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	10.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0	-10.000
Maßnahme: 12601-M00030										
Fahrzeuge und Zusatzgeräte über 10.000 EUR										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	250.000	0	0	0	250.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	250.000	0	0	0	250.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	360.000	0	900.000	0	0	0	1.260.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	360.000	0	900.000	0	0	0	1.260.000
	darunter:									
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	900.000	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-360.000	0	-650.000	0	0	0	-1.010.000
Maßnahme: 12601-M99999										
Anzahlungen auf SoPo aus Zuwendungen										
(Feuerschutzsteuer) für unbestimmte Verwendung										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.786.908,74	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000	0	0	2.636.909
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.786.908,74	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000	0	0	2.636.909

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 07

THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.786.908,74	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000	0	0	2.636.909
Maßnahme: 12602-M00015										
Feuerwehrgerätehaus Riems Interim										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	75.000	475.000	0	0	0	0	550.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	75.000	475.000	0	0	0	0	550.000
	darunter:									
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				475.000	0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-75.000	-475.000	0	0	0	0	-550.000
Maßnahme: 12602-M00016										
Container für Jugendfeuerwehr										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	70.000	0	0	0	70.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	70.000	0	0	0	70.000
	darunter:									

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 07

THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-70.000	0	0	0	-70.000
Maßnahme: 57300-M00001										
Senkelektanten Markt										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	16.237,79	0	24.000	24.000	24.000	0	0	0	88.238
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.237,79	0	24.000	24.000	24.000	0	0	0	88.238
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.237,79	0	-24.000	-24.000	-24.000	0	0	0	-88.238
Maßnahme: 57300-M00005										
Festspielplatz										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	22.252,52	0	0	0	0	0	0	0	22.253
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.252,52	0	0	0	0	0	0	0	22.253
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.252,52	0	0	0	0	0	0	0	-22.253

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 07

THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 1										
24	<i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
28	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	528.915,16	127.300	254.500	138.500	84.300	68.700	0	0	1.202.215
29	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	-528.915,16	-127.300	-254.500	-138.500	-84.300	-68.700	0	0	-1.202.215

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte			
				1.1.1.10	1.2.2.01	1.2.3.01	1.2.6.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0		0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	226.000		0	0	0	158.000
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0		0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.911.500		0	585.200	1.100.600	49.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.700		0	0	6.000	26.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.500		0	3.500	0	12.000
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0		0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	413.600		5.000	7.000	1.000	400.000
09	+ Sonstige Erträge	13.000		0	6.000	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.618.300		5.000	601.700	1.107.600	645.200
11	- Personalaufwendungen	6.924.200		204.300	1.425.300	661.800	3.874.900
12	- Versorgungsaufwendungen	1.498.800		41.900	106.100	31.900	1.308.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.241.900		2.800	389.100	17.900	439.000
14	- Abschreibungen	537.700		0	56.900	9.600	292.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	385.000		0	322.000	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0		0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0		0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	899.900		4.200	423.300	114.600	170.100
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	11.487.500		253.200	2.722.700	835.800	6.085.400
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.869.200		-248.200	-2.121.000	271.800	-5.440.200
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	264.400		264.400	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	375.600		16.200	89.500	42.700	117.000
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.980.400		0	-2.210.500	229.100	-5.557.200

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.2.6.02	1.2.6.03	3.5.1.00	3.5.1.01	5.7.3.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	226.000	38.800	3.000	7.800	0	18.400
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.911.500	0	0	1.100	0	165.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.700	0	0	0	0	6.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.500	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	413.600	0	0	0	0	100
09	+ Sonstige Erträge	13.000	0	0	0	0	7.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.618.300	38.800	3.000	8.900	0	197.600
11	- Personalaufwendungen	6.924.200	79.400	0	494.000	22.700	144.200
12	- Versorgungsaufwendungen	1.498.800	0	0	0	0	3.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.241.900	219.600	3.000	13.800	0	153.200
14	- Abschreibungen	537.700	131.300	0	3.800	0	40.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	385.000	3.000	0	0	60.000	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	899.900	26.300	0	43.700	1.500	14.200
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	11.487.500	459.600	3.000	555.300	84.200	355.500
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.869.200	-420.800	0	-546.400	-84.200	-157.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	264.400	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	375.600	37.200	2.700	27.600	0	11.700
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.980.400	-458.000	-2.700	-574.000	-84.200	-169.600

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			5.7.3.01
in EUR			
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	226.000	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.911.500	10.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.700	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.500	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	413.600	500
09	+ Sonstige Erträge	13.000	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.618.300	10.500
11	- Personalaufwendungen	6.924.200	17.600
12	- Versorgungsaufwendungen	1.498.800	6.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.241.900	3.500
14	- Abschreibungen	537.700	2.900
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	385.000	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	899.900	102.000
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	11.487.500	132.800
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.869.200	-122.300
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	264.400	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	375.600	31.000
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.980.400	-153.300

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte			
				1.1.1.10	1.2.2.01	1.2.3.01	1.2.6.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0		0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11.800		0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0		0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.911.500		0	585.200	1.100.600	49.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.700		0	0	6.000	26.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.500		0	3.500	0	12.000
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0		0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	13.000		0	6.000	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	1.990.500		0	594.700	1.106.600	87.200
10	- Personalauszahlungen	6.250.700		191.500	1.393.100	655.600	3.254.900
11	- Versorgungsauszahlungen	1.681.000		41.900	106.100	31.900	1.491.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.241.900		2.800	389.100	17.900	439.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	385.000		0	322.000	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0		0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0		0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	899.900		4.200	423.300	114.600	170.100
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	10.458.500		240.400	2.633.600	820.000	5.355.100
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-8.468.000		-240.400	-2.038.900	286.600	-5.267.900
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-111.200		240.400	-87.500	-41.600	-114.700
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-8.579.200		0	-2.126.400	245.000	-5.382.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	170.000		0	0	0	170.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0		0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0		0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0		0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0		0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	170.000		0	0	0	170.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	738.500		0	47.500	42.300	494.100
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0		0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0		0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	738.500		0	47.500	42.300	494.100
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-568.500		0	-47.500	-42.300	-324.100
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-9.147.700		0	-2.173.900	202.700	-5.706.700

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.2.6.02	1.2.6.03	3.5.1.00	3.5.1.01	5.7.3.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11.800	1.000	3.000	7.800	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.911.500	0	0	1.100	0	165.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.700	0	0	0	0	6.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.500	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	13.000	0	0	0	0	7.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	1.990.500	1.000	3.000	8.900	0	179.100
10	- Personalauszahlungen	6.250.700	79.400	0	494.000	22.700	143.600
11	- Versorgungsauszahlungen	1.681.000	0	0	0	0	3.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.241.900	219.600	3.000	13.800	0	153.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	385.000	3.000	0	0	60.000	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	899.900	26.300	0	43.700	1.500	14.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	10.458.500	328.300	3.000	551.500	84.200	314.200
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-8.468.000	-327.300	0	-542.600	-84.200	-135.100
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-111.200	-36.500	-2.600	-26.900	0	-11.500
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-8.579.200	-363.800	-2.600	-569.500	-84.200	-146.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	170.000	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	170.000	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	738.500	113.500	0	3.600	0	37.500
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	738.500	113.500	0	3.600	0	37.500
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-568.500	-113.500	0	-3.600	0	-37.500
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-9.147.700	-477.300	-2.600	-573.100	-84.200	-184.100

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			5.7.3.01
in EUR			
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11.800	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.911.500	10.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.700	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.500	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	13.000	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	1.990.500	10.000
10	- Personalauszahlungen	6.250.700	15.900
11	- Versorgungsauszahlungen	1.681.000	6.800
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.241.900	3.500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	385.000	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	899.900	102.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	10.458.500	128.200
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-8.468.000	-118.200
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-111.200	-30.300
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-8.579.200	-148.500
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	170.000	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	170.000	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	738.500	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	738.500	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-568.500	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-9.147.700	-148.500

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte			
				1.1.1.10	1.2.2.01	1.2.3.01	1.2.6.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0		0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	219.700		0	0	0	160.300
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0		0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.911.500		0	585.200	1.100.600	49.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.700		0	0	6.000	26.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.500		0	3.500	0	12.000
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0		0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	413.600		5.000	7.000	1.000	400.000
09	+ Sonstige Erträge	13.000		0	6.000	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.612.000		5.000	601.700	1.107.600	647.500
11	- Personalaufwendungen	7.178.200		218.300	1.488.800	690.900	3.991.900
12	- Versorgungsaufwendungen	1.565.900		43.800	110.800	33.300	1.367.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.134.400		500	389.400	16.700	403.900
14	- Abschreibungen	481.300		0	3.400	2.400	289.400
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	385.000		0	322.000	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0		0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0		0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	867.700		4.200	421.400	114.600	142.500
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	11.612.500		266.800	2.735.800	857.900	6.195.300
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-9.000.500		-261.800	-2.134.100	249.700	-5.547.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	278.000		278.000	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	393.500		16.200	94.000	44.800	122.900
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-9.116.000		0	-2.228.100	204.900	-5.670.700

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.2.6.02	1.2.6.03	3.5.1.00	3.5.1.01	5.7.3.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	219.700	38.800	3.000	0	0	17.600
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.911.500	0	0	1.100	0	165.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.700	0	0	0	0	6.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.500	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	413.600	0	0	0	0	100
09	+ Sonstige Erträge	13.000	0	0	0	0	7.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.612.000	38.800	3.000	1.100	0	196.800
11	- Personalaufwendungen	7.178.200	79.500	0	516.200	23.600	150.600
12	- Versorgungsaufwendungen	1.565.900	0	0	0	0	3.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.134.400	204.900	3.000	13.600	0	99.000
14	- Abschreibungen	481.300	143.200	0	200	0	39.800
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	385.000	3.000	0	0	60.000	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	867.700	25.800	0	43.700	1.500	12.000
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	11.612.500	456.400	3.000	573.700	85.100	304.700
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-9.000.500	-417.600	0	-572.600	-85.100	-107.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	278.000	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	393.500	39.200	2.800	28.900	0	12.300
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-9.116.000	-456.800	-2.800	-601.500	-85.100	-120.200

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			5.7.3.01
in EUR			
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	219.700	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.911.500	10.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.700	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.500	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	413.600	500
09	+ Sonstige Erträge	13.000	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.612.000	10.500
11	- Personalaufwendungen	7.178.200	18.400
12	- Versorgungsaufwendungen	1.565.900	7.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.134.400	3.400
14	- Abschreibungen	481.300	2.900
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	385.000	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	867.700	102.000
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	11.612.500	133.800
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-9.000.500	-123.300
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	278.000	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	393.500	32.400
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-9.116.000	-155.700

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte			
				1.1.1.10	1.2.2.01	1.2.3.01	1.2.6.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0		0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.000		0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0		0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.911.500		0	585.200	1.100.600	49.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.700		0	0	6.000	26.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.500		0	3.500	0	12.000
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0		0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	13.000		0	6.000	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	1.982.700		0	594.700	1.106.600	87.200
10	- Personalauszahlungen	6.474.400		204.900	1.455.200	684.400	3.344.000
11	- Versorgungsauszahlungen	1.756.300		43.800	110.800	33.300	1.558.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.134.400		500	389.400	16.700	403.900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	385.000		0	322.000	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0		0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0		0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	867.700		4.200	421.400	114.600	142.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	10.617.800		253.400	2.698.800	849.000	5.448.400
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-8.635.100		-253.400	-2.104.100	257.600	-5.361.200
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-115.500		253.400	-91.900	-43.700	-120.400
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-8.750.600		0	-2.196.000	213.900	-5.481.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	170.000		0	0	0	170.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0		0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0		0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0		0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0		0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	170.000		0	0	0	170.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	640.000		0	1.800	4.000	95.600
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0		0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0		0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	640.000		0	1.800	4.000	95.600
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-470.000		0	-1.800	-4.000	74.400
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-9.220.600		0	-2.197.800	209.900	-5.407.200

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.2.6.02	1.2.6.03	3.5.1.00	3.5.1.01	5.7.3.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.000	1.000	3.000	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.911.500	0	0	1.100	0	165.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.700	0	0	0	0	6.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.500	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	13.000	0	0	0	0	7.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	1.982.700	1.000	3.000	1.100	0	179.100
10	- Personalauszahlungen	6.474.400	79.500	0	516.200	23.600	150.000
11	- Versorgungsauszahlungen	1.756.300	0	0	0	0	3.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.134.400	204.900	3.000	13.600	0	99.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	385.000	3.000	0	0	60.000	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	867.700	25.800	0	43.700	1.500	12.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	10.617.800	313.200	3.000	573.500	85.100	264.300
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-8.635.100	-312.200	0	-572.400	-85.100	-85.200
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-115.500	-38.400	-2.700	-28.200	0	-12.000
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-8.750.600	-350.600	-2.700	-600.600	-85.100	-97.200
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	170.000	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	170.000	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	640.000	510.900	0	0	0	27.700
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	640.000	510.900	0	0	0	27.700
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-470.000	-510.900	0	0	0	-27.700
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-9.220.600	-861.500	-2.700	-600.600	-85.100	-124.900

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 07 - THH 07 Amt für Bürgerservice und Brandschutz

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			5.7.3.01
in EUR			
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.000	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.911.500	10.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.700	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.500	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	13.000	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	1.982.700	10.000
10	- Personalauszahlungen	6.474.400	16.600
11	- Versorgungsauszahlungen	1.756.300	7.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.134.400	3.400
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	385.000	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	867.700	102.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	10.617.800	129.100
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-8.635.100	-119.100
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-115.500	-31.600
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-8.750.600	-150.700
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	170.000	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	170.000	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	640.000	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	640.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-470.000	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-9.220.600	-150.700



**Teilhaushalt 9
Amt für Bildung, Kultur und Sport**

Beschreibung des Teilhaushaltes 09 – Amt für Bildung, Kultur und Sport

Der Teilhaushalt 09 umfasst das wissenschaftliche Museum, das Stadtarchiv, die Stadtbibliothek, das Theater, die Musikschule, das Sozio-kulturelle Zentrum St. Spiritus, die Förderung von Kunst, Musik und anderen kulturellen Ausdrucksformen im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge, die Schulen, die Sportförderung, die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege, die Zuschüsse/Förderung für soziale Einrichtungen und Vereine, die Zuschüsse an freie Träger der Schul- und Jugendsozialarbeit sowie die Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit.

Im Teilhaushalt abgebildete Produkte und Leistungen

(W – kennzeichnet wesentliche Produkte)

Produkte	Leistungen	Bezeichnung	
11112		Vorprodukt Amtsleitung THH 9	
25100		Wissenschaftliches Museum	
	2.5.1.00.01	Pommersches Landesmuseum	
25200		Stadtarchiv	W
	2.5.2.00.01	Bildung, Erschließung, Ergänzung, Verwahrung und Pflege der Bestände	
	2.5.2.00.02	Benutzerdienst	
	2.5.2.00.03	Erforschung und Vermittlung der Orts- und Landesgeschichte	
	2.5.2.00.04	Beratung und Unterstützung der aktenführenden Stellen der Stadtverwaltung	
26100		Theater	
	2.6.1.00.01	Theater Vorpommern	
26200		Musikpflege (ohne Musikschule)	
	2.6.2.00.01	Eigene Veranstaltungen	
	2.6.2.00.02	Förderung von Jugend musiziert	
	2.6.2.00.03	Zuschuss Blasorchester	
	2.6.2.00.04	Förderung Sonstiger	
26201		Eldenaer Jazz Evenings	
	2.6.2.01.01	Eldenaer Jazz Evenings	
26300		Musikschule	W
	2.6.3.00.01	Frühbereich	
	2.6.3.00.02	Instrumental- und Vokalunterricht, einschl. Ballett	
	2.6.3.00.03	Ensemble und Ergänzungsfächer	
	2.6.3.00.04	Veranstaltungen und Projekte	
	2.6.3.00.05	spezielle Musikschulangebote (Vermietung von Instrumenten u. a.)	
27200		Stadtbibliothek	W
	2.7.2.00.01	Medien	
	2.7.2.00.02	Öffentlichkeitsarbeit (Veranstaltungen, Ausstellungen u. a.)	
27300		Förderung der sonstigen Volksbildung	
	2.7.3.00.01	Zuschuss an die Jugendkunstschule	
28101		Förderung von Einrichtungen/Kulturförderung	W
	2.8.1.01.01	Friedrich'sche Seifensiederei (Caspar-David-Friedrich-Zentrum)	
	2.8.1.01.02	Koepenhaus (Literaturhaus Vorpommern)	
	2.8.1.01.03	Literatursalon	
	2.8.1.01.04	Klosterruine Eldena	
	2.8.1.01.05	Förderung Sonstiger	
28102		Sozio-kulturelles Zentrum St. Spiritus	W
	2.8.1.02.01	Veranstaltungen	
	2.8.1.02.02	Kurse	
	2.8.1.02.03	Raumnutzung	
28103		Kantine St. Spiritus	
21101		Grundschule Karl-Krull	W
21102		Grundschule Martin-Andersen-Nexö	W
21103		Grundschule Greif	W
21104		Grundschule Erich-Weinert	W
21105		Grundschule Käthe-Kollwitz	W
21106		Neue Grundschule	W
21501		Regionalschule Ernst-Moritz-Arndt	W

21502		Regionalschule Caspar David Friedrich	W
21503		Inklusives Schulzentrum Regionalschule	W
21701		Friedrich-Ludwig-Jahn-Gymnasium und Abendgymnasium	W
21702		Alexander-von-Humboldt-Gymnasium	W
21801		Integrierte Gesamtschule Erwin Fischer	W
24100		Schülerbeförderung	
	2.4.1.00.01	Schülerbeförderung Greifswald Schulschwimmen	
24300		Sonstige schulische Aufgaben	
42100		Förderung des Sports	W
	4.2.1.00.01	Sportförderung	
31500		Soziale Einrichtungen	
	3.1.5.00.03	Soziale Einrichtungen für Menschen mit Behinderungen (Haus der Begegnung, Begegnungsstätte f. psychisch Behinderte)	
	3.1.5.00.05	Soziale Einrichtungen für Aussiedler*innen und Ausländer*innen	
	3.1.5.00.06	Andere soziale Einrichtungen (Frauenhaus)	
33100		Zuschüsse für Vereine/Selbsthilfegruppen	
	3.3.1.00.01	Zuschüsse für Vereine/Selbsthilfegruppen	
	3.3.1.00.02	Förderung der Wohlfahrtspflege Arbeiter-Samariter-Bund (Johanniter Unfall-Hilfe e. V.)	
36100		Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	
	3.6.1.00.01	Tageseinrichtungen (§§ 22, 22a SGB VIII)	
	3.6.1.00.02	Tagespflege (§ 23 SGB VIII)	
	3.6.1.00.03	Unterstützung selbstorganisierter Förderung (§ 25 SGB VIII)	
36301		Schul- und Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	
	3.6.3.01.01	Jugendsozialarbeit (§ 13 SGB VIII)	
	3.6.3.01.02	Schulsozialarbeit (§ 13 SGB VIII)	
	3.6.3.01.03	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz (§ 14 SGB VIII)	
36601		Freizeitzentrum Takt	W
36602		Haus der Straßensozialarbeit	W
36603		Schönwalder Begegnungszentrum "Schwalbe"	W
36604		Jugendhaus Klex	W

Verantwortliche Amtsleiterin

Frau Anett Hauswald

Für den **Teilhaushalt 09** werden folgende Bewirtschaftungsregeln festgelegt:

1. Auszahlungen für Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.
2. Laufende Auszahlungen sind im gesamten Teilhaushalt einseitig deckungsfähig mit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.
3. Erträge und Einzahlungen aus Spenden sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
4. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus Fördermitteln sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
5. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden im Bereich der Immobilien sind für Aufwendungen und Auszahlungen im jeweiligen Deckungsring Werterhaltung zu verwenden.
6. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden sind zweckgebunden für Aufwendungen und Auszahlungen im THH 09 zu verwenden.

7. Bisher nicht konkret benannte Mehrerträge und Mehreinzahlungen können bei sachlichem Zusammenhang zur Deckung von Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen herangezogen werden.

Investitionen

Eine Übersicht der geplanten Investitionen ist in der Investitionsübersicht des Teilhaushaltes 09 sowie im Investitionsprogramm (Punkt 6 des Haushaltsplans) enthalten. Einige größere Maßnahmen sind, wie folgt, zu benennen.

Produkt 21101 – Grundschule Karl Krull

Die Grundschule plant die Anschaffung von feuerfesten Garderobenschränken. Dafür sind Mittel in Höhe von 100 TEUR vorgesehen.

Produkt 21106 – Neue Grundschule; 21503 – Neue Regionalschule

Durch die konstante Zunahme der Bevölkerung und dem daraus resultierenden Anstieg der Schülerzahlen ist eine Erweiterung der Schulkapazität unausweichlich. Das geplante inklusive Schulzentrum am Ellernholzteich ist eine Regionalschule mit Grundschulteil und Sporthalle sowie einem Hort. Das Bauvorhaben soll in zwei Bauabschnitten errichtet werden. Der 1. Bauabschnitt umfasst den 3-zügigen Grundschulteil mit Hort, die Zweifeldsporthalle – in drei Teile teilbar – sowie die entsprechenden Außenanlagen. Der 2. Bauabschnitt umfasst die 2,5-zügige Regionalschule mit 3-zügiger Orientierungsstufe sowie die entsprechenden Außenanlagen. Die Fertigstellung des gesamten Schulkomplexes ist zum Schuljahr 2026/2027 avisiert. Hierfür werden auch Fördermittel erwartet.

Die Gesamtkosten für Planungs- und Lieferkosten der losen Ausstattung des Grundschulteils sind im Teilhaushalt 9 veranschlagt und belaufen sich auf 841,7 TEUR.

Gemäß Beschluss BV-V/07/0692 „Bestätigung Planung, Kosten und weiteres Verfahren Schulzentrum Am Ellernholzteich“ soll die Maßnahme insgesamt maximal ein Investitionsvolumen von 80.000 TEUR umfassen. Auf die neue Regionalschule entfallen davon 41.236 TEUR. Zusätzlich sind Mittel in Höhe von 781,8 TEUR für Planungs- und Lieferkosten für die lose Ausstattung vorgesehen.

Produkt 21701 - Friedrich-Ludwig-Jahn-Gymnasium und Abendgymnasium

Die Neuausstattung der Fachkabinette wird auch in 2023 fortgeführt. Es sind insgesamt Mittel in Höhe von 315 TEUR vorgesehen.

Produkt 21702 - Alexander-von-Humboldt-Gymnasium

Eine große Maßnahme des Alexander-von-Humboldt-Gymnasiums ist der Neubau der Schule. Das Schulgebäude, bestehend aus Haus I und Haus II, ist stark sanierungsbedürftig. Die Umsetzung wurde in den letzten Jahren immer wieder verschoben. Nun ist der Planungsbeginn für 2024 veranschlagt. Die Gesamtkosten des Vorhabens belaufen sich auf 65.300 TEUR. In 2023 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 10.161 TEUR veranschlagt, die in den Folgejahren zur Auszahlung gelangen.

Produkt 26300 – Musikschule

Geplant sind Anschaffungen von kostenintensiveren Musikinstrumenten, wie Hörner, ein Klavier und weitere notwendige Instrumente in Höhe von 57 TEUR.

Produkt 27200 – Stadtbibliothek

Die Stadtbibliothek plant drei Selbstverbuchungsautomaten in 2023 zu ersetzen. Dafür sind 25 TEUR vorgesehen.

Produkt 28101 - Förderung von Einrichtungen/ Kulturförderung

Die Umsetzung des Bebauungsplans Nr. 9 – An der Klosterruine – zur Erweiterung des Parkgeländes soll zu einer Verbesserung der Funktionsfähigkeit einer vielseitig nutzbaren Kulturstätte bei Schutz, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft im Umfeld der Ruine führen. Hierfür werden über den gesamten Planungszeitraum Mittel in Höhe von 825 TEUR veranschlagt, wobei die Kosten zur Hälfte – 412 TEUR – vom Bund getragen werden sollen. Für eine planmäßige Umsetzung der Maßnahme ist es erforderlich, in 2023 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 175 TEUR vorzuhalten.

Des Weiteren soll die Klosterscheune als Trauort hergerichtet werden. Hierzu ist die Installation einer Toilette notwendig. Bereits in der vergangenen Planung wurden 100 TEUR für die Tiefbaumaßnahmen bereitgestellt. In 2023 sind für die Fertigstellung der Baumaßnahme noch einmal 50 TEUR geplant.

Erläuterungen

Kostenrechnende Einrichtung

Die Musikschule der Universitäts- und Hansestadt Greifswald erhebt zur teilweisen Deckung der Kosten Gebühren für die Teilnahme am Musikschulunterricht und für Leihinstrumente gemäß der „Benutzungs- und Gebührensatzung der Musikschule“ (letzte Änderung 17.10.2022 – Beschluss 8. Änderungssatzung).

Betriebe gewerblicher Art

Das Sozio-kulturelle Zentrum St. Spiritus und die Kantine St. Spiritus werden als öffentliche Einrichtung mit dem Zweck eines nicht kommerziellen Begegnungszentrums betrieben. Die Benutzung der Einrichtungen und der veranstaltungsbegleitenden Gastronomie werden durch die entsprechende Benutzungs- und Entgeltordnung vom 28.09.2009 privatrechtlich geregelt.

Die Eldenaer Jazz Evenings dienen der Förderung des musikalischen Lebens durch Konzerte und Festivals in der Klosterruine Eldena.

Schulen

Der Universitäts- und Hansestadt Greifswald obliegt die Verantwortung für Grund- und Regional-schulen. Auf der Grundlage des öffentlich-rechtlichen Vertrages zur Übertragung der Schulträgerschaft auf dem Gebiet der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zwischen dem Landkreis Vorpommern-Greifswald und der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurde der Universitäts- und Hansestadt Greifswald ab dem 01.01.2013 die Schulträgerschaft für

- die Integrierte Gesamtschule Erwin Fischer,
- das Friedrich-Ludwig-Jahn-Gymnasium,
- das Alexander-von-Humboldt-Gymnasium und
- das Abendgymnasium

übertragen.

Gem. § 4 des Vertrages verpflichtet sich der Landkreis, eine jährliche Ausgleichszahlung an die Universitäts- und Hansestadt Greifswald aufgrund der Ergebnisrechnung und internen Leistungsverrechnungen der jeweiligen Schule vorzunehmen.

Sportförderung

Im Rahmen der Sportförderung stellt die Universitäts- und Hansestadt Greifswald Sportvereinen finanzielle Mittel zur Verfügung oder erlässt Mieten, Pachten bzw. Erbbauzinsen. Gezahlt werden

weiterhin Zuschüsse für laufende Aufwendungen, wie z. B. zu Betriebs- und Personalkosten sowie Zuschüsse für Investitionen. Eine detaillierte Darstellung der Zuschüsse und Vergünstigungen ist im Subventionsbericht (s. Punkt 3.4) enthalten.

Caspar-David-Friedrich-Jubiläum

Im Rahmen des Jubiläums von Caspar David Friedrich in 2024 werden verschiedene Veranstaltungsformate geplant. Dafür wurde in 2018 die AG „CDF 2024“ eingesetzt und eine angemessene Personalstruktur geschaffen.

Am 5. September 1774 wurde Caspar David Friedrich in Greifswald geboren, heute ist er ein international bekannter und geschätzter Landschaftsmaler. Im September 2024 jährt sich sein Geburtstag zum 250. Mal. Dieses Jubiläum möchte die Universitäts- und Hansestadt Greifswald mit einem Festjahr angemessen begehen. Vor diesem Hintergrund sollen insbesondere die lokalen Besonderheiten und das Alleinstellungsmerkmal Greifswalds in Bezug auf Caspar David Friedrich herausgestellt, klar kommuniziert und vermarktet werden. Vor allem aber möchte sich Greifswald als Geburtsort Caspar David Friedrichs und damit als Wiege der norddeutschen Romantik deutschland- und europaweit sichtbar machen und diese Sichtbarkeit verstetigen.

Die Beliebtheit von Caspar David Friedrichs Werken ist seit dem letzten großen begangenen Jubiläum, dem 200. Geburtstag im Jahr 1974, stark gestiegen – er zählt heute zu den berühmtesten deutschen Malern. Nun, 50 Jahre später, bietet sich Greifswald die Möglichkeit, als Geburts- und Inspirationsort, als Originalschauplatz seiner Gemälde vielfältig in Erscheinung zu treten. Dazu möchte die Stadt ein Festjahr ausrichten, welches nicht nur mit Ausstellungen den Maler aus verschiedenen Facetten vorstellt, sondern den Geburts- und Heimatort Caspar David Friedrichs mittels unterschiedlichster Veranstaltungs- und Vermittlungsformate in den Fokus rückt. Greifswald ist es ein Anliegen, den authentischen Ursprungsort des Malers und seiner Bildwelt sichtbar zu machen. Greifswald verfügt weltweit über die einzigartige Kombination aus dem Vorhandensein von Lebens- und Motivstandorten sowie einem Werkbestand von Gemälden, Zeichnungen, Aquarellen und Briefen des Malers. Wichtig ist es daher, die Stadt Greifswald in die Reihe der bekannten Friedrich-Standorte in Deutschland mit einzureihen. Nur in Greifswald sind sowohl originale Stadtansichten und Landschaften als auch Originalgemälde zu erleben, nur hier kann man dem Genius loci nachspüren.

Das Jubiläum wird einen Höhepunkt in der Beschäftigung mit dem Thema „Caspar David Friedrich in Greifswald“ markieren, welche aber auch über das Jahr 2024 hinaus einen zentralen Raum in der Kommunikation und Vermarktung der Stadt einnehmen soll.

Da das Jubiläum ein Jahr lang in Greifswald begangen werden und Bürger*innen aus der Region und dem Bundesland sowie Tourist*innen aus nah und fern nach Greifswald locken soll, ist ein vielfältiges Programm mit Ausstellungen, Kunst im öffentlichen Raum, Vorträgen, Konzerten, Lesungen, Aktionen und Wettbewerben in den Schulen, Wanderungen, Exkursionen, CDF-Predigten und vielem mehr angedacht. Neben dem Pommerschen Landesmuseum und dem Caspar-David-Friedrich-Zentrum beteiligen sich viele weitere städtische Akteure, wie beispielsweise das Theater Vorpommern, das Koeppenhaus, der Dom St. Nikolai, die Kunstwerkstätten, die Universität Greifswald und das Greifswald Moor Centrum an der Gestaltung des Jubiläums-Veranstaltungsprogramms. Daher ist auch angedacht, einen Teil der Fördermittel für Projekte mit Dritten auszureichen.

Um die Stadt Greifswald im Jubiläumsjahr entsprechend attraktiv in Erscheinung treten zu lassen, wurde darüber hinaus ein Begrüßungs- und Wegeleitsystem durch die Stadt Greifswald ausgeschrieben, welche an den Ortseingängen sowie in der Stadt Greifswald verdeutlichen soll, dass Greifswald als Geburtsort Caspar David Friedrichs den 250. Geburtstag an verschiedenen Orten in der Stadt begehen wird. Damit verbunden ist gleichermaßen die Aufwertung ausgewählter Standorte des Caspar-David-Friedrich-Bildwegs in der Stadt, damit die Besucher*innen dort eine gesteigerte Aufenthaltsqualität genießen können. Als wichtige Ikone der Malerei der Romantik soll ebenfalls die Parkanlage der Klosterruine Eldena umgestaltet werden. Diese Umgestaltung befindet sich derzeit im Prozess (Leistungsphase IV).

Folgende Übersicht enthält die Ansätze für die Haushaltsjahre 2023 bis 2026:

Bezeichnung	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan
	in EUR			
	Erträge/Einzahlungen			
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	1.042.500	537.500	125.000	-
Investitionszuschuss Bund für Klosterruine	200.000	47.000	-	-
Summe Erträge/Einzahlungen	1.242.500	584.500	125.000	-
	Aufwendungen/Auszahlungen			
Anteilige Personalkosten (Projektbüro)	242.500	250.400	195.300	-
Ausrüstungsgegenstände	20.100	100	-	-
Nebenkosten eigene Veranstaltungen	207.900	3.900	-	-
Zuschüsse Projekte mit Dritten im Rahmen des Caspar-David-Friedrich-Jubiläum	510.800	563.500	1.500	-
Honorare u. ä. für eigene Veranstaltungen und Beratungsleistungen	700.900	464.900	23.000	-
Öffentlichkeitsarbeit	272.000	254.900	26.200	-
Aufwertung und Erhaltung des Parkgeländes der Klosterruine Eldena	285.000	175.000		
Summe Aufwendungen/Auszahlungen	2.239.200	1.712.700	246.000	-

Weiterhin werden Durchläufer (Weiterleitung Landeszuschüsse und Sponsoring) geplant:

Bezeichnung	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan
	in EUR			
	Erträge/Einzahlungen			
Zuweisungen vom Land	75.000	200.000	-	-
Zuschüsse u. ä. für lfd. Zwecke vom privaten Bereich/Sponsoring	75.000	75.000	-	-
Summe Erträge/ Einzahlungen	150.000	275.000	-	-
	Aufwendungen/Auszahlungen			
Nebenkosten eigene Veranstaltungen (Sponsoring 19 %)	25.000	25.000	-	-
Weiterleitung Landeszuschüsse	75.000	200.000	-	-
Honorare Veranstaltungen Caspar-David-	50.000	50.000	-	-

Friedrich-Jubiläum (Sponsoring)				
Summe Aufwendungen/ Auszahlungen	150.000	275.000	-	-

In Vorbereitung auf die geplanten Veranstaltungen wurden bereits für die Jahre 2023/2024 Absprachen mit Projektpartnern getroffen und mit der Aufwertung und Erweiterung des Parkgeländes der Klosterruine Eldena begonnen. Nach der Überarbeitung der denkmalpflegerischen Zielstellung (2021/2022) befindet sich das Vorhaben in der Leistungsphase IV, sodass zügig mit der Ausschreibung der Maßnahmen begonnen werden kann und muss, um das erneuerte und erweiterte Gelände 2024 der Öffentlichkeit übergeben zu können. Für die Erweiterung des Geländes wurden bereits 2022 Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt und genehmigt, sodass von einer Ausfinanzierung auszugehen war. Es wird nicht erwartet, dass sich die Baukosten bis zur Fertigstellung reduzieren werden.

Insgesamt sind für das Caspar-Davis-Friedrich-Jubiläum Mittel in Höhe von 5,8 Mio. EUR für den Zeitraum 2021 bis 2025 vorgesehen, wovon 2,9 Mio. EUR durch den Bund gefördert werden. Eine Kürzung der Ausgaben hat entsprechend eine Kürzung der Fördermittel zur Folge.

Da dieses besondere Jubiläum nicht nur für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald sondern gleichermaßen für das Land Mecklenburg-Vorpommern von enormer Bedeutung ist, kann der Eigenanteil der Universitäts- und Hansestadt Greifswald nicht reduziert werden. Der Prozess zur Vorbereitung des Jubiläums hat bereits seit Anfang 2022 intensiv an Fahrt gewonnen, da es bereits bestehende Verträge gibt und auch das Kollegium des Jubiläumsbüros nicht entlassen werden kann. Ferner hätte eine Reduzierung des Eigenanteils der Universitäts- und Hansestadt Greifswald eine Rückzahlung von Fördermitteln des Bundes zur Folge und damit gleichermaßen zur Folge, dass geplante Maßnahmen nicht in dem Umfang realisiert werden könnten – wie sie angedacht und mit den Partnern abgeprochen sind.

Durch Gespräche mit verschiedenen Vertreter*innen des Landes, u. a. Frau Landtagspräsidentin Hesse, Frau Ministerin Martin, Herrn Staatssekretär Miraß, Herrn Weitendorf und Herrn Kranz wissen wir um die Bedeutung des Jubiläums für das Land Mecklenburg-Vorpommern, welches gleichermaßen zugesichert hat, Landesmittel für das Jubiläum bereitzustellen. Frau Ministerpräsidentin Schwesig ist Schirmherrin des Jubiläumsjahres, die Deutsche Zentrale für Tourismus wird das Thema international bewerben, während der Ratspräsidentschaft des Landes M-V im kommenden Jahr soll Caspar David Friedrich und sein 250. Jubiläum mehrfach in Berlin, Brüssel sowie beim Tag der Deutschen Einheit in Schwerin 2024 präsentiert werden. Das Caspar-David-Friedrich-Jubiläum wird durch die Beauftragte des Bundes für Kultur und Medien gefördert.

Mit den Feierlichkeiten in Friedrichs Geburtsstadt Greifswald, an denen sich im Jubiläumsjahr auch eine Vielzahl von verschiedenen Protagonisten im Land Mecklenburg-Vorpommern beteiligen werden, soll darüber gleichermaßen das Alleinstellungsmerkmal unseres Bundeslandes verdeutlicht werden. Denn der bekannteste deutsche Maler, neben Albrecht Dürer, und der Wegbereiter der Moderne, Caspar David Friedrich, ist eine der bekanntesten Persönlichkeiten des Landes. Er wird deutschlandweit sowie international von einem breiten Publikum verehrt. Die Themen „Caspar David Friedrich“ und „Norddeutsche Romantik“ sind zentral für unser Land, vor allem in kultureller und touristischer Hinsicht. Weitere bekannte Maler aus der Epoche der Romantik stammen ebenso aus Mecklenburg-Vorpommern: Philipp Otto Runge (Wolgast) und Georg Friedrich Kersting (Güstrow). Im Rahmen des Jubiläumsjahres 2024 sollen der Geburtsort Greifswald und die Originalschauplätze aus den Werken CDFs als Alleinstellungsmerkmal Mecklenburg-Vorpommerns herausgestellt werden und damit unser Land bundesweit bekannter machen. Der Bekanntheitsgrad der Region Vorpommern-Greifswald wie auch Rügens als „Wiege der Romantik“ sollen erhöht werden. Gleichermaßen soll mit den Feierlichkeiten in und um Greifswald die Standortattraktivität und Lebensqualität Mecklenburg-Vorpommerns, Vorpommerns und Greifswalds gesteigert werden. Die Sichtbarkeit von Caspar David Friedrich in Greifswald und in der Region soll – gerade vor dem Hintergrund eines zukünftigen Tourismus – verstetigt werden und damit auch die bundesweite Bedeutung des Landes als Kulturland gestärkt werden.

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

Teilhaushalt: 09

THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	12.002.510,33	1.895.100	2.681.600	13.424.000	13.432.500	976.200
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	354.226,45	389.900	438.400	484.600	490.900	497.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	512.557,06	518.500	717.600	717.800	643.000	643.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.691.681,29	2.779.900	3.827.200	3.705.700	3.844.100	3.990.700
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	100.000	15.000	11.300	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.686,74	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	26.975,26	52.100	25.100	25.100	25.100	25.100
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	15.598.637,13	5.735.500	7.704.900	18.368.500	18.435.600	6.132.400
11	- Personalaufwendungen	3.800.067,63	4.374.400	4.654.700	4.870.400	5.055.300	5.060.300
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.849.869,22	5.293.700	7.234.900	6.301.000	5.793.900	7.340.600
14	- Abschreibungen	2.020.517,13	2.422.900	2.781.600	2.581.900	2.819.000	3.006.100
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	24.607.433,40	15.805.000	16.933.900	29.467.200	30.405.000	17.998.100
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.517,14	24.600	0	54.800	49.700	44.600
18	- Sonstige Aufwendungen	964.804,05	1.819.600	2.666.500	2.449.600	1.658.600	1.770.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	35.245.208,57	29.740.200	34.271.600	45.724.900	45.781.500	35.220.300
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-19.646.571,44	-24.004.700	-26.566.700	-27.356.400	-27.345.900	-29.087.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	67.468,85	579.400	585.700	612.400	637.200	663.300
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.546.984,82	2.277.100	2.397.700	2.497.000	2.654.800	2.813.000
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-21.126.087,41	-25.702.400	-28.378.700	-29.241.000	-29.363.500	-31.237.600

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

Teilhaushalt: 09

THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
1.1.1.12	Vorprodukt Amtsleitung THH 9	-472.281,99	0	0	0	0	0
2.1.1.01	Grundschule Karl-Krull	-239.662,01	-307.000	-382.700	-260.100	-296.600	-603.700
2.1.1.02	Grundschule Martin-Andersen-Nexö	-411.521,27	-590.600	-588.800	-397.700	-860.700	-432.300
2.1.1.03	Grundschule Greif	-343.086,88	-467.800	-458.600	-451.000	-420.900	-491.000
2.1.1.04	Grundschule Erich-Weinert	-293.373,10	-382.000	-867.000	-437.100	-372.000	-2.343.300
2.1.1.05	Grundschule Käthe-Kollwitz	-301.528,84	-411.300	-521.300	-423.400	-374.100	-436.300
2.1.1.06	Neue Grundschule	0,00	-524.400	-118.100	-123.700	-1.307.900	-255.100
2.1.5.01	Regionalschule Ernst-Moritz-Arndt	-344.957,86	-592.200	-781.900	-732.600	-715.500	-722.200
2.1.5.02	Regionalschule Caspar David Friedrich	-366.820,05	-672.500	-540.400	-1.197.600	-553.000	-471.800
2.1.5.03	Inklusives Schulzentrum Regionalschule	0,00	93.000	-16.300	-16.100	-43.600	-903.300
2.1.7.01	Friedrich-Ludwig-Jahn-Gymnasium und Abendgymnasium	-29.128,89	-251.700	-435.200	-480.400	154.900	-50.400
2.1.7.02	Alexander-von-Humboldt-Gymnasium	29.907,51	-2.100	135.400	76.300	247.800	268.900
2.1.8.01	Integrierte Gesamtschule Erwin Fischer	-100.469,74	-137.700	-536.000	-334.400	-331.100	-303.900
2.4.1.00	Schülerbeförderung	-17.068,50	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
2.4.3.00	Sonstige schulische Aufgaben	-757.303,93	-1.055.700	-1.075.500	-1.058.200	-1.061.200	-1.064.500
2.5.1.00	Wissenschaftliches Museum	-373.500,00	-366.500	-368.700	-375.500	-382.200	-389.400
2.5.2.00	Stadtarchiv	-481.645,67	-586.800	-678.500	-694.800	-700.800	-724.700
2.6.1.00	Theater	-4.171.426,01	-4.839.100	-4.799.900	-4.896.600	-5.800.300	-5.184.100
2.6.2.00	Musikpflege (ohne Musikschule)	-37.062,50	-59.500	-56.300	-57.000	-56.100	-55.800
2.6.2.01	Eldenaer Jazz Evenings	-43.076,10	-55.900	-31.900	-32.600	-33.200	-33.900
2.6.3.00	Musikschule	-730.317,81	-855.000	-915.800	-910.400	-897.200	-957.200
2.7.2.00	Stadtbibliothek	-1.820.325,45	-1.391.800	-1.492.600	-1.437.000	-1.390.300	-1.768.000
2.7.3.00	Förderung der sonstigen Volksbildung	-97.996,88	-111.500	-166.200	-166.900	-167.500	-168.200
2.8.1.01	Förderung von Einrichtungen/ Kulturförderung	-363.919,63	-964.500	-1.622.600	-1.683.800	-860.500	-744.600
2.8.1.02	Sozio-kulturelles Zentrum St. Spiritus	-368.550,25	-434.000	-477.200	-663.200	-447.400	-465.600
2.8.1.03	Kantine St. Spiritus	-2.318,15	5.200	7.700	7.300	5.600	5.200
3.1.5.00	Soziale Einrichtungen	-126.076,63	-111.500	-148.100	-134.300	-120.600	-121.900
3.3.1.00	Zuschüsse für Vereine/ Selbsthilfegruppen	-41.582,84	-110.700	-72.200	-82.800	-78.400	-79.000
3.6.1.00	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-8.122.561,59	-9.432.100	-9.967.200	-10.737.700	-10.982.600	-11.233.200
3.6.3.01	Schul- und Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	-341.203,51	-672.800	-868.900	-910.000	-928.300	-916.900
3.6.6.01	Freizeitzentrum Takt	-66.392,92	-77.000	-120.500	-247.300	-247.300	-249.300
3.6.6.02	Haus der Straßensozialarbeit	663,36	-4.300	5.100	5.400	5.900	6.000
3.6.6.03	Schönwalder Begegnungszentrum "Schwalbe"	-26.806,33	-62.400	-116.300	-96.300	-61.800	-64.300
3.6.6.04	Jugendhaus Klex	-30.568,29	-27.800	-52.900	-52.700	-53.400	-53.100
4.2.1.00	Förderung des Sports	-234.124,66	-198.400	-205.300	-194.800	-189.200	-186.700

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 09

THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	10.373.737,25	1.114.900	1.945.100	12.669.000	12.688.000	270.100	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	120,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	356.040,51	389.900	438.400	484.600	490.900	497.200	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	507.111,32	518.500	717.600	717.800	643.000	643.200	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.645.480,15	2.779.900	3.827.200	3.705.700	3.844.100	3.990.700	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.686,74	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	22.453,11	52.100	25.100	25.100	25.100	25.100	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	13.915.629,08	4.855.300	6.953.400	17.602.200	17.691.100	5.426.300	0
10	- Personalauszahlungen	3.799.289,52	4.374.400	4.654.700	4.870.400	5.055.300	5.060.300	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.366.514,99	5.293.700	7.234.900	6.301.000	5.793.900	7.340.600	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	22.644.508,47	15.805.000	16.933.900	29.467.200	30.405.000	17.998.100	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.588,17	24.600	0	54.800	49.700	44.600	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	939.979,14	1.819.600	2.666.500	2.449.600	1.658.600	1.770.600	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	30.752.880,29	27.317.300	31.490.000	43.143.000	42.962.500	32.214.200	0
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-16.837.251,21	-22.462.000	-24.536.600	-25.540.800	-25.271.400	-26.787.900	0
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.479.102,36	-1.697.700	-1.812.000	-1.884.600	-2.017.600	-2.149.700	0
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-18.316.353,57	-24.159.700	-26.348.600	-27.425.400	-27.289.000	-28.937.600	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.217.393,98	880.300	2.848.400	3.214.000	3.100.700	2.001.000	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 09

THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.217.393,98	880.300	2.848.400	3.214.000	3.100.700	2.001.000	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.477.782,53	1.940.900	8.889.300	16.916.500	14.565.700	23.751.300	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.477.782,53	1.940.900	8.889.300	16.916.500	14.565.700	23.751.300	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	739.611,45	-1.060.600	-6.040.900	-13.702.500	-11.465.000	-21.750.300	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-17.576.742,12	-25.220.300	-32.389.500	-41.127.900	-38.754.000	-50.687.900	0

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 09

THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR								
1.1.1.12	Vorprodukt Amtsleitung THH 9	-537.800,28	-572.400	-578.900	-605.600	-630.300	-656.400	0
2.1.1.01	Grundschule Karl-Krull	-132.152,49	-118.800	-315.600	-90.400	-125.400	-364.100	0
2.1.1.02	Grundschule Martin-Andersen-Nexö	-317.026,06	-520.900	-392.600	-194.500	-654.900	-157.900	0
2.1.1.03	Grundschule Greif	-138.473,65	-227.400	-162.600	-194.100	-154.000	-159.600	0
2.1.1.04	Grundschule Erich-Weinert	-118.543,23	-193.500	-660.300	-230.100	-168.100	-2.071.500	0
2.1.1.05	Grundschule Käthe-Kollwitz	-86.620,73	-106.200	-246.900	-142.200	-94.000	-95.000	0
2.1.1.06	Neue Grundschule	0,00	-562.800	-147.700	-112.400	-1.783.900	27.300	0
2.1.5.01	Regionalschule Ernst-Moritz-Arndt	-189.803,53	-239.200	-318.100	-265.600	-247.700	-251.500	0
2.1.5.02	Regionalschule Caspar David Friedrich	-142.427,72	-426.100	-315.500	-938.900	-300.500	-216.900	0
2.1.5.03	Inklusives Schulzentrum Regionalschule	-43.175,16	-248.400	-5.114.800	-11.885.200	-8.258.000	-5.190.800	0
2.1.7.01	Friedrich-Ludwig-Jahn-Gymnasium und Abendgymnasium	346.201,23	-53.300	-289.500	-76.400	676.200	393.200	0
2.1.7.02	Alexander-von-Humboldt-Gymnasium	222.200,83	304.000	512.300	-1.226.300	-1.712.500	-16.549.000	0
2.1.8.01	Integrierte Gesamtschule Erwin Fischer	1.959.365,58	270.500	52.700	461.900	342.400	374.400	0
2.2.1.01	gesperrt seit 24.11.2020 !!! Allgemeine Förderschule	60,00	0	0	0	0	0	0
2.4.1.00	Schülerbeförderung	-17.263,65	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	0
2.4.3.00	Sonstige schulische Aufgaben	-798.016,05	-1.052.600	-1.075.300	-1.058.200	-1.061.200	-1.064.500	0
2.5.1.00	Wissenschaftliches Museum	-373.500,00	-352.000	-354.000	-360.100	-366.300	-372.800	0
2.5.2.00	Stadtarchiv	-765.586,89	-448.100	-443.100	-457.000	-461.100	-482.300	0
2.6.1.00	Theater	-3.133.997,83	-4.811.300	-4.771.900	-4.867.900	-5.771.000	-5.154.100	0
2.6.2.00	Musikpflege (ohne Musikschule)	-36.062,50	-44.000	-40.700	-40.700	-39.200	-39.200	0
2.6.2.01	Eldenaer Jazz Evenings	-25.191,26	-12.500	-17.200	-17.200	-17.200	-17.200	0
2.6.3.00	Musikschule	-685.970,83	-772.200	-831.900	-824.500	-809.700	-867.800	0
2.7.2.00	Stadtbibliothek	-1.346.155,03	-1.244.500	-1.374.000	-1.291.200	-1.249.900	-1.630.100	0
2.7.3.00	Förderung der sonstigen Volksbildung	-104.141,11	-97.000	-151.600	-151.600	-151.600	-151.600	0
2.8.1.01	Förderung von Einrichtungen/ Kulturförderung	-319.680,81	-899.800	-1.618.300	-1.665.800	-700.700	-582.300	0
2.8.1.02	Sozio-kulturelles Zentrum St. Spiritus	-317.395,06	-379.700	-421.200	-604.800	-387.000	-404.900	0
2.8.1.03	Kantine St. Spiritus	-1.764,92	5.300	8.100	7.700	6.000	5.500	0
3.1.5.00	Soziale Einrichtungen	-114.417,73	-103.600	-140.100	-126.300	-112.600	-113.900	0
3.3.1.00	Zuschüsse für Vereine/ Selbsthilfegruppen	-44.773,38	-109.700	-72.200	-82.800	-78.400	-79.000	0
3.6.1.00	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-8.196.842,37	-9.429.800	-9.962.200	-10.732.700	-10.977.600	-11.228.200	0
3.6.3.01	Schul- und Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	-347.238,41	-672.800	-868.900	-910.000	-928.300	-916.900	0
3.6.6.01	Freizeitzentrum Takt	-51.451,33	-61.000	-103.500	-229.400	-228.300	-229.300	0

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 09

THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR								
3.6.6.02	Haus der Straßensozialarbeit	841,35	-4.300	5.100	5.400	5.900	6.000	0
3.6.6.03	Schönwalder Begegnungszentrum "Schwalbe"	32.867,86	-13.500	-69.800	-49.800	-15.800	-18.700	0
3.6.6.04	Jugendhaus Klex	-29.619,94	-27.800	-52.900	-52.700	-53.400	-53.100	0
4.2.1.00	Förderung des Sports	-244.084,66	-253.200	-200.400	-189.900	-184.300	-182.000	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 09

THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 21102-M00008										
Aufwertung Außenanlagen										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	13.235,00	120.000	0	0	0	0	0	0	133.235
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.235,00	120.000	0	0	0	0	0	0	133.235
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.235,00	-120.000	0	0	0	0	0	0	-133.235
Maßnahme: 21103-M00006										
Spielgeräte										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	130.954,01	0	0	0	0	0	0	0	130.954
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	130.954,01	0	0	0	0	0	0	0	130.954
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	135.918,98	0	2.500	7.500	0	0	0	0	145.919
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.918,98	0	2.500	7.500	0	0	0	0	145.919
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.964,97	0	-2.500	-7.500	0	0	0	0	-14.965
Maßnahme: 21106-M00002										
Neubau Inklusives Schulzentrum										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	397.300	2.500.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000	0	1.871.000	12.768.300

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 09

THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	397.300	2.500.000	3.000.000	3.000.000	2.000.000	0	1.871.000	12.768.300
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	52.952,20	691.600	7.661.000	14.890.100	12.048.600	6.391.400	0	0	41.735.652
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.952,20	691.600	7.661.000	14.890.100	12.048.600	6.391.400	0	0	41.735.652
	darunter:									
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			7.105.000	2.840.000	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				14.890.500	12.048.300	341.200	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-52.952,20	-294.300	-5.161.000	-11.890.100	-9.048.600	-4.391.400	0	1.871.000	-28.967.352
Maßnahme: 21702-M00008										
Ausstattung Fachkabinette										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	42.818,46	12.000	0	0	0	0	0	0	54.818
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.818,46	12.000	0	0	0	0	0	0	54.818
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.818,46	-12.000	0	0	0	0	0	0	-54.818
Maßnahme: 21702-M00009										
Neubau / Sanierung Alexander-von-Humboldt-Gymnasium										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 09

THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	1.601.000	2.269.000	17.129.000	0	44.001.000	65.000.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	1.601.000	2.269.000	17.129.000	0	44.001.000	65.000.000
	darunter:									
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			1.350.000	1.650.000	0	0	1.200.000	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				1.601.000	2.269.000	2.505.000	0	3.786.000	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-1.601.000	-2.269.000	-17.129.000	0	-44.001.000	-65.000.000
Maßnahme: 21801-M00002										
Neubau IGS Fischer										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.250.000,00	0	0	0	0	0	0	0	10.250.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.250.000,00	0	0	0	0	0	0	0	10.250.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	16.916.344,94	0	0	0	0	0	0	0	16.916.345
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.916.344,94	0	0	0	0	0	0	0	16.916.345
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.666.344,94	0	0	0	0	0	0	0	-6.666.345
Maßnahme: 25200-M00004										
Stadtarchiv, Neubau										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 09

THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	600.698,79	0	0	0	0	0	0	0	600.699
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.698,79	0	0	0	0	0	0	0	600.699
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-600.698,79	0	0	0	0	0	0	0	-600.699
	Maßnahme: 26201-M00002 Investitionen Eldenaer Jazz Evenings									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.117,30	0	0	0	0	0	0	0	1.117
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.117,30	0	0	0	0	0	0	0	1.117
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.117,30	0	0	0	0	0	0	0	-1.117
	Maßnahme: 27200-M00004 Server									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	12.000	0	0	12.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	12.000	0	0	12.000
	darunter:									

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 09

THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	-12.000	0	0	-12.000
Maßnahme: 28101-M00008										
Erweiterung Parkgelände (B-Plan 9 - An der Klosterruine)										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	165.000	200.000	47.500	0	0	0	0	412.500
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	165.000	200.000	47.500	0	0	0	0	412.500
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	19.626,91	200.000	285.000	175.000	0	0	0	0	679.627
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.626,91	200.000	285.000	175.000	0	0	0	0	679.627
	darunter:									
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			285.000	0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				175.000	0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.626,91	-35.000	-85.000	-127.500	0	0	0	0	-267.127
Maßnahme: 28101-M00009										
Ertüchtigung Klosterscheune zum Trauort										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
	darunter:									

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 09

THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000
Maßnahme: 28102-M00007										
Betriebsvorrichtungen										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	29.585,00	0	0	0	0	0	0	0	29.585
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.585,00	0	0	0	0	0	0	0	29.585
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	34.124,26	0	0	0	0	0	0	0	34.124
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.124,26	0	0	0	0	0	0	0	34.124
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.539,26	0	0	0	0	0	0	0	-4.539
Maßnahme: 36100-M00002										
Investitionszuschüsse										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	49.800,00	0	0	0	0	0	0	0	49.800
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.800,00	0	0	0	0	0	0	0	49.800
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-49.800,00	0	0	0	0	0	0	0	-49.800

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 09

THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 42100-M00001										
Förderprogramm für Sportvereine										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	15.286,48	100.000	0	0	0	0	0	0	115.286
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.286,48	100.000	0	0	0	0	0	0	115.286
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.286,48	-100.000	0	0	0	0	0	0	-115.286
Maßnahme: 1										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	436.853,36	318.000	148.400	166.500	100.700	1.000	0	0	1.171.453

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 09

THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.848.596,04	817.300	890.800	242.900	248.100	218.900	0	13.000	5.279.596
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.411.742,68	-499.300	-742.400	-76.400	-147.400	-217.900	0	-13.000	-4.108.143

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 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							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.681.600	29.300	119.700	92.600	105.000	90.700
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.400	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.600	50.100	12.100	77.900	26.200	108.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.827.200	73.000	66.900	52.700	31.500	96.400
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	15.000	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	25.100	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	7.704.900	152.400	198.700	223.200	162.700	295.800
11	- Personalaufwendungen	4.654.700	43.200	55.700	47.200	38.200	52.200
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.234.900	237.900	423.100	271.700	707.900	325.600
14	- Abschreibungen	2.781.600	51.500	72.100	157.500	78.200	200.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.933.900	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.666.500	58.900	63.200	49.700	46.900	70.900
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	34.271.600	391.500	614.100	526.100	871.200	648.700
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-26.566.700	-239.100	-415.400	-302.900	-708.500	-352.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	585.700	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.397.700	143.600	173.400	155.700	158.500	168.400
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-28.378.700	-382.700	-588.800	-458.600	-867.000	-521.300

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.1.1.06	2.1.5.01	2.1.5.02	2.1.5.03	2.1.7.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.681.600	0	105.200	151.700	0	84.900
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.400	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.600	93.500	0	0	0	6.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.827.200	30.000	35.000	57.600	0	1.308.800
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	15.000	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	25.100	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	7.704.900	123.500	140.200	209.300	0	1.399.800
11	- Personalaufwendungen	4.654.700	0	56.700	52.600	0	76.700
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.234.900	50.000	239.200	341.800	0	1.091.600
14	- Abschreibungen	2.781.600	2.000	390.400	120.900	1.700	314.800
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.933.900	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.666.500	175.000	61.200	62.100	0	97.000
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	34.271.600	227.000	747.500	577.400	1.700	1.580.100
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-26.566.700	-103.500	-607.300	-368.100	-1.700	-180.300
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	585.700	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.397.700	14.600	174.600	172.300	14.600	254.900
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-28.378.700	-118.100	-781.900	-540.400	-16.300	-435.200

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.1.7.02	2.1.8.01	2.5.2.00	2.6.3.00	2.7.2.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.681.600	150.600	212.100	45.200	177.400	22.600
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.400	0	0	5.400	375.100	51.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.600	1.100	3.500	0	8.000	2.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.827.200	943.600	680.300	200	400	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	15.000	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	25.100	0	0	0	0	25.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	7.704.900	1.095.300	895.900	50.800	560.900	101.200
11	- Personalaufwendungen	4.654.700	59.800	61.300	340.800	1.180.800	968.200
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.234.900	450.200	354.200	96.100	134.700	413.900
14	- Abschreibungen	2.781.600	98.000	691.800	211.300	35.400	67.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.933.900	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.666.500	86.300	65.300	16.800	61.700	55.500
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	34.271.600	694.300	1.172.600	665.000	1.412.600	1.505.100
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-26.566.700	401.000	-276.700	-614.200	-851.700	-1.403.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	585.700	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.397.700	265.600	259.300	64.300	64.100	88.700
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-28.378.700	135.400	-536.000	-678.500	-915.800	-1.492.600

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.8.1.01	2.8.1.02	3.6.6.01	3.6.6.02	3.6.6.03
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.681.600	1.170.600	77.700	0	0	19.100
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.400	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.600	76.200	89.100	0	10.500	48.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.827.200	16.800	0	125.400	0	60.000
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	15.000	15.000	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	25.100	0	100	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	7.704.900	1.278.600	166.900	125.400	10.500	127.900
11	- Personalaufwendungen	4.654.700	381.000	312.800	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.234.900	423.200	165.600	17.900	5.400	107.300
14	- Abschreibungen	2.781.600	127.700	40.600	0	0	65.600
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.933.900	809.400	0	180.000	0	71.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.666.500	1.080.200	76.700	31.000	0	300
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	34.271.600	2.821.500	595.700	228.900	5.400	244.200
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-26.566.700	-1.542.900	-428.800	-103.500	5.100	-116.300
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	585.700	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.397.700	79.700	48.400	17.000	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-28.378.700	-1.622.600	-477.200	-120.500	5.100	-116.300

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		sonstige Produkte		
			3.6.6.04	4.2.1.00	1.1.1.12	2.4.1.00	2.4.3.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.681.600	0	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.400	3.000	0	0	0	3.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.600	0	68.600	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.827.200	0	0	0	0	204.200
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	15.000	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	25.100	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	7.704.900	3.000	68.600	0	0	207.700
11	- Personalaufwendungen	4.654.700	0	54.600	566.500	0	65.100
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.234.900	10.200	4.000	0	44.000	1.211.700
14	- Abschreibungen	2.781.600	0	12.800	0	0	200
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.933.900	45.000	195.500	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.666.500	700	6.900	12.400	0	6.200
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	34.271.600	55.900	273.800	578.900	44.000	1.283.200
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-26.566.700	-52.900	-205.200	-578.900	-44.000	-1.075.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	585.700	0	0	585.700	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.397.700	0	100	6.800	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-28.378.700	-52.900	-205.300	0	-44.000	-1.075.500

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			2.5.1.00	2.6.1.00	2.6.2.00	2.6.2.01	2.7.3.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.681.600	0	11.600	0	14.200	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.400	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.600	0	0	0	35.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.827.200	0	9.600	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	15.000	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	25.100	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	7.704.900	0	21.200	0	49.200	0
11	- Personalaufwendungen	4.654.700	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.234.900	0	38.900	0	21.100	0
14	- Abschreibungen	2.781.600	0	25.000	1.000	300	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.933.900	354.000	4.661.100	39.500	0	151.600
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.666.500	0	81.500	1.200	45.100	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	34.271.600	354.000	4.806.500	41.700	66.500	151.600
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-26.566.700	-354.000	-4.785.300	-41.700	-17.300	-151.600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	585.700	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.397.700	14.700	14.600	14.600	14.600	14.600
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-28.378.700	-368.700	-4.799.900	-56.300	-31.900	-166.200

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			2.8.1.03	3.1.5.00	3.3.1.00	3.6.1.00	3.6.3.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.681.600	0	1.400	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.400	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.600	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.827.200	34.800	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	15.000	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	25.100	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	7.704.900	34.800	1.400	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	4.654.700	7.700	0	12.000	44.900	176.700
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.234.900	7.000	35.700	0	0	5.000
14	- Abschreibungen	2.781.600	900	9.400	0	5.000	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.933.900	0	82.600	59.000	9.913.200	372.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.666.500	11.500	21.800	1.200	4.100	315.200
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	34.271.600	27.100	149.500	72.200	9.967.200	868.900
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-26.566.700	7.700	-148.100	-72.200	-9.967.200	-868.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	585.700	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.397.700	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-28.378.700	7.700	-148.100	-72.200	-9.967.200	-868.900

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 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							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.945.100	14.300	85.200	46.100	88.000	17.700
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.400	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.600	50.100	12.100	77.900	26.200	108.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.827.200	73.000	66.900	52.700	31.500	96.400
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	25.100	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	6.953.400	137.400	164.200	176.700	145.700	222.800
10	- Personalauszahlungen	4.654.700	43.200	55.700	47.200	38.200	52.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.234.900	237.900	423.100	271.700	707.900	325.600
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	16.933.900	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.666.500	58.900	63.200	49.700	46.900	70.900
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	31.490.000	340.000	542.000	368.600	793.000	448.700
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-24.536.600	-202.600	-377.800	-191.900	-647.300	-225.900
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.812.000	-143.600	-173.400	-155.700	-158.500	-168.400
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-26.348.600	-346.200	-551.200	-347.600	-805.800	-394.300
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.848.400	0	0	44.800	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.848.400	0	0	44.800	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	8.889.300	113.000	14.800	15.500	13.000	21.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	8.889.300	113.000	14.800	15.500	13.000	21.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-6.040.900	-113.000	-14.800	29.300	-13.000	-21.000
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-32.389.500	-459.200	-566.000	-318.300	-818.800	-415.300

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.1.1.06	2.1.5.01	2.1.5.02	2.1.5.03	2.1.7.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.945.100	0	21.000	132.300	0	36.300
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.400	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.600	93.500	0	0	0	6.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.827.200	30.000	35.000	57.600	0	1.308.800
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	25.100	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	6.953.400	123.500	56.000	189.900	0	1.351.200
10	- Personalauszahlungen	4.654.700	0	56.700	52.600	0	76.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.234.900	50.000	239.200	341.800	0	1.091.600
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	16.933.900	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.666.500	175.000	61.200	62.100	0	97.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	31.490.000	225.000	357.100	456.500	0	1.265.300
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-24.536.600	-101.500	-301.100	-266.600	0	85.900
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.812.000	-14.600	-174.600	-172.300	-14.600	-254.900
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-26.348.600	-116.100	-475.700	-438.900	-14.600	-169.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.848.400	0	0	0	2.500.000	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.848.400	0	0	0	2.500.000	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	8.889.300	46.200	17.000	48.900	7.614.800	375.400
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	8.889.300	46.200	17.000	48.900	7.614.800	375.400
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-6.040.900	-46.200	-17.000	-48.900	-5.114.800	-375.400
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-32.389.500	-162.300	-492.700	-487.800	-5.129.400	-544.400

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.1.7.02	2.1.8.01	2.5.2.00	2.6.3.00	2.7.2.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.945.100	90.300	26.300	5.000	176.100	20.000
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.400	0	0	5.400	375.100	51.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.600	1.100	3.500	0	8.000	2.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.827.200	943.600	680.300	200	400	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	25.100	0	0	0	0	25.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	6.953.400	1.035.000	710.100	10.600	559.600	98.600
10	- Personalauszahlungen	4.654.700	59.800	61.300	340.800	1.180.800	968.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.234.900	450.200	354.200	96.100	134.700	413.900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	16.933.900	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.666.500	86.300	65.300	16.800	61.700	55.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	31.490.000	596.300	480.800	453.700	1.377.200	1.437.600
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-24.536.600	438.700	229.300	-443.100	-817.600	-1.339.000
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.812.000	-265.600	-259.300	-64.300	-64.100	-88.700
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-26.348.600	173.100	-30.000	-507.400	-881.700	-1.427.700
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.848.400	102.600	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.848.400	102.600	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	8.889.300	29.000	176.600	0	14.300	35.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	8.889.300	29.000	176.600	0	14.300	35.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-6.040.900	73.600	-176.600	0	-14.300	-35.000
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-32.389.500	246.700	-206.600	-507.400	-896.000	-1.462.700

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.8.1.01	2.8.1.02	3.6.6.01	3.6.6.02	3.6.6.03
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.945.100	1.117.500	55.000	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.400	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.600	76.200	89.100	0	10.500	48.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.827.200	16.800	0	125.400	0	60.000
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	25.100	0	100	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	6.953.400	1.210.500	144.200	125.400	10.500	108.800
10	- Personalauszahlungen	4.654.700	381.000	312.800	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.234.900	423.200	165.600	17.900	5.400	107.300
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	16.933.900	809.400	0	180.000	0	71.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.666.500	1.080.200	76.700	31.000	0	300
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	31.490.000	2.693.800	555.100	228.900	5.400	178.600
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-24.536.600	-1.483.300	-410.900	-103.500	5.100	-69.800
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.812.000	-79.700	-48.400	-17.000	0	0
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-26.348.600	-1.563.000	-459.300	-120.500	5.100	-69.800
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.848.400	200.000	1.000	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.848.400	200.000	1.000	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	8.889.300	335.000	11.300	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	8.889.300	335.000	11.300	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-6.040.900	-135.000	-10.300	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-32.389.500	-1.698.000	-469.600	-120.500	5.100	-69.800

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		sonstige Produkte	
			3.6.6.04	4.2.1.00	1.1.1.12	2.4.1.00	2.4.3.00
in EUR						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.945.100	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.400	3.000	0	0	3.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.600	0	68.600	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.827.200	0	0	0	204.200
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	25.100	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	6.953.400	3.000	68.600	0	207.700
10	- Personalauszahlungen	4.654.700	0	54.600	566.500	65.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.234.900	10.200	4.000	0	1.211.700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	16.933.900	45.000	195.500	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.666.500	700	6.900	12.400	6.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	31.490.000	55.900	261.000	578.900	1.283.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-24.536.600	-52.900	-192.400	-578.900	-1.075.300
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.812.000	0	-100	578.900	0
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-26.348.600	-52.900	-192.500	0	-1.075.300
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.848.400	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.848.400	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	8.889.300	0	8.000	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	8.889.300	0	8.000	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-6.040.900	0	-8.000	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-32.389.500	-52.900	-200.500	0	-1.075.300

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			2.5.1.00	2.6.1.00	2.6.2.00	2.6.2.01	2.7.3.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.945.100	0	0	0	14.000	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.400	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.600	0	0	0	35.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.827.200	0	9.600	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	25.100	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	6.953.400	0	9.600	0	49.000	0
10	- Personalauszahlungen	4.654.700	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.234.900	0	38.900	0	21.100	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	16.933.900	354.000	4.661.100	39.500	0	151.600
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.666.500	0	81.500	1.200	45.100	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	31.490.000	354.000	4.781.500	40.700	66.200	151.600
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-24.536.600	-354.000	-4.771.900	-40.700	-17.200	-151.600
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.812.000	-14.700	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-26.348.600	-368.700	-4.786.500	-55.300	-31.800	-166.200
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.848.400	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.848.400	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	8.889.300	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	8.889.300	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-6.040.900	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-32.389.500	-368.700	-4.786.500	-55.300	-31.800	-166.200

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			2.8.1.03	3.1.5.00	3.3.1.00	3.6.1.00	3.6.3.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.945.100	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.400	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.600	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.827.200	34.800	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	25.100	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	6.953.400	34.800	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	4.654.700	7.700	0	12.000	44.900	176.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.234.900	7.000	35.700	0	0	5.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	16.933.900	0	82.600	59.000	9.913.200	372.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.666.500	11.500	21.800	1.200	4.100	315.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	31.490.000	26.200	140.100	72.200	9.962.200	868.900
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-24.536.600	8.600	-140.100	-72.200	-9.962.200	-868.900
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.812.000	0	0	0	0	0
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-26.348.600	8.600	-140.100	-72.200	-9.962.200	-868.900
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.848.400	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.848.400	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	8.889.300	500	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	8.889.300	500	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-6.040.900	-500	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-32.389.500	8.100	-140.100	-72.200	-9.962.200	-868.900

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 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							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.424.000	80.900	34.500	39.500	14.000	138.900
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.600	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.800	50.100	12.100	77.900	26.200	108.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705.700	73.700	66.600	53.000	31.700	96.100
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	11.300	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	25.100	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	18.368.500	204.700	113.200	170.400	71.900	343.700
11	- Personalaufwendungen	4.870.400	44.800	57.800	49.000	39.800	54.000
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.000	162.900	139.000	205.400	185.300	275.000
14	- Abschreibungen	2.581.900	48.400	70.700	158.400	69.500	192.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	29.467.200	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	54.800	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.449.600	59.400	63.400	50.100	49.900	70.900
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	45.724.900	315.500	330.900	462.900	344.500	592.400
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-27.356.400	-110.800	-217.700	-292.500	-272.600	-248.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	612.400	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.497.000	149.300	180.000	158.500	164.500	174.700
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-29.241.000	-260.100	-397.700	-451.000	-437.100	-423.400

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.1.1.06	2.1.5.01	2.1.5.02	2.1.5.03	2.1.7.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.424.000	0	122.300	18.300	0	48.600
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.600	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.800	93.500	0	0	0	6.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705.700	30.000	35.100	57.900	0	987.900
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	11.300	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	25.100	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	18.368.500	123.500	157.400	76.200	0	1.042.600
11	- Personalaufwendungen	4.870.400	0	59.000	54.900	0	80.000
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.000	56.000	200.900	863.800	0	760.900
14	- Abschreibungen	2.581.900	900	386.800	114.400	800	264.300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	29.467.200	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	54.800	0	0	0	0	54.800
18	- Sonstige Aufwendungen	2.449.600	175.000	61.900	61.100	0	97.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	45.724.900	231.900	708.600	1.094.200	800	1.257.600
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-27.356.400	-108.400	-551.200	-1.018.000	-800	-215.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	612.400	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.497.000	15.300	181.400	179.600	15.300	265.400
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-29.241.000	-123.700	-732.600	-1.197.600	-16.100	-480.400

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.1.7.02	2.1.8.01	2.5.2.00	2.6.3.00	2.7.2.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.424.000	44.200	272.300	45.200	177.400	22.600
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.600	0	0	5.400	415.000	57.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.800	1.100	3.500	0	8.000	2.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705.700	1.000.500	697.300	200	400	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	11.300	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	25.100	0	0	0	0	25.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	18.368.500	1.045.800	973.100	50.800	600.800	107.700
11	- Personalaufwendungen	4.870.400	62.300	62.900	357.400	1.233.000	1.015.800
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.000	446.600	298.500	88.400	113.600	323.000
14	- Abschreibungen	2.581.900	95.800	598.800	210.500	35.000	56.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	29.467.200	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	54.800	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.449.600	89.000	73.400	21.800	63.100	55.500
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	45.724.900	693.700	1.033.600	678.100	1.444.700	1.450.800
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-27.356.400	352.100	-60.500	-627.300	-843.900	-1.343.100
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	612.400	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.497.000	275.800	273.900	67.500	66.500	93.900
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-29.241.000	76.300	-334.400	-694.800	-910.400	-1.437.000

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.8.1.01	2.8.1.02	3.6.6.01	3.6.6.02	3.6.6.03
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.424.000	791.200	77.700	0	0	19.100
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.600	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.800	76.200	89.100	0	10.500	48.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705.700	16.800	0	0	0	60.000
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	11.300	11.300	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	25.100	0	100	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	18.368.500	895.500	166.900	0	10.500	127.900
11	- Personalaufwendungen	4.870.400	402.500	326.400	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.000	141.400	332.200	18.400	5.100	87.300
14	- Abschreibungen	2.581.900	127.100	39.500	0	0	65.600
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	29.467.200	997.100	0	180.000	0	71.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	54.800	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.449.600	827.800	81.400	31.000	0	300
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	45.724.900	2.495.900	779.500	229.400	5.100	224.200
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-27.356.400	-1.600.400	-612.600	-229.400	5.400	-96.300
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	612.400	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.497.000	83.400	50.600	17.900	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-29.241.000	-1.683.800	-663.200	-247.300	5.400	-96.300

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		sonstige Produkte		
			3.6.6.04	4.2.1.00	1.1.1.12	2.4.1.00	2.4.3.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.424.000	0	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.600	3.000	0	0	0	3.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.800	0	68.600	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705.700	0	0	0	0	454.100
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	11.300	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	25.100	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	18.368.500	3.000	68.600	0	0	457.600
11	- Personalaufwendungen	4.870.400	0	57.100	594.100	0	68.000
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.000	10.000	4.000	0	44.000	1.441.600
14	- Abschreibungen	2.581.900	0	4.800	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	29.467.200	45.000	190.500	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	54.800	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.449.600	700	6.900	11.500	0	6.200
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	45.724.900	55.700	263.300	605.600	44.000	1.515.800
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-27.356.400	-52.700	-194.700	-605.600	-44.000	-1.058.200
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	612.400	0	0	612.400	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.497.000	0	100	6.800	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-29.241.000	-52.700	-194.800	0	-44.000	-1.058.200

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			2.5.1.00	2.6.1.00	2.6.2.00	2.6.2.01	2.7.3.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.424.000	0	11.461.700	0	14.200	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.600	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.800	0	0	0	35.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705.700	0	9.600	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	11.300	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	25.100	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	18.368.500	0	11.471.300	0	49.200	0
11	- Personalaufwendungen	4.870.400	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.000	0	43.900	0	21.100	0
14	- Abschreibungen	2.581.900	0	25.000	1.000	300	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	29.467.200	360.100	16.202.200	39.500	0	151.600
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	54.800	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.449.600	0	81.500	1.200	45.100	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	45.724.900	360.100	16.352.600	41.700	66.500	151.600
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-27.356.400	-360.100	-4.881.300	-41.700	-17.300	-151.600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	612.400	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.497.000	15.400	15.300	15.300	15.300	15.300
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-29.241.000	-375.500	-4.896.600	-57.000	-32.600	-166.900

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			2.8.1.03	3.1.5.00	3.3.1.00	3.6.1.00	3.6.3.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.424.000	0	1.400	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.600	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.800	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705.700	34.800	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	11.300	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	25.100	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	18.368.500	34.800	1.400	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	4.870.400	8.100	0	12.600	46.100	184.800
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.000	7.000	20.700	0	0	5.000
14	- Abschreibungen	2.581.900	900	9.400	0	5.000	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	29.467.200	0	83.800	69.000	10.682.400	395.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	54.800	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.449.600	11.500	21.800	1.200	4.200	325.200
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	45.724.900	27.500	135.700	82.800	10.737.700	910.000
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-27.356.400	7.300	-134.300	-82.800	-10.737.700	-910.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	612.400	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.497.000	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-29.241.000	7.300	-134.300	-82.800	-10.737.700	-910.000

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 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							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	12.669.000	65.900	0	0	0	65.900
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.600	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.800	50.100	12.100	77.900	26.200	108.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705.700	73.700	66.600	53.000	31.700	96.100
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	25.100	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	17.602.200	189.700	78.700	130.900	57.900	270.700
10	- Personalauszahlungen	4.870.400	44.800	57.800	49.000	39.800	54.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.000	162.900	139.000	205.400	185.300	275.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	29.467.200	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	54.800	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.449.600	59.400	63.400	50.100	49.900	70.900
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	43.143.000	267.100	260.200	304.500	275.000	399.900
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-25.540.800	-77.400	-181.500	-173.600	-217.100	-129.200
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.884.600	-149.300	-180.000	-158.500	-164.500	-174.700
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-27.425.400	-226.700	-361.500	-332.100	-381.600	-303.900
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.214.000	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.214.000	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	16.916.500	13.000	13.000	20.500	13.000	13.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	16.916.500	13.000	13.000	20.500	13.000	13.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-13.702.500	-13.000	-13.000	-20.500	-13.000	-13.000
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-41.127.900	-239.700	-374.500	-352.600	-394.600	-316.900

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.1.1.06	2.1.5.01	2.1.5.02	2.1.5.03	2.1.7.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	12.669.000	0	38.100	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.600	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.800	93.500	0	0	0	6.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705.700	30.000	35.100	57.900	0	987.900
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	25.100	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	17.602.200	123.500	73.200	57.900	0	994.000
10	- Personalauszahlungen	4.870.400	0	59.000	54.900	0	80.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.000	56.000	200.900	863.800	0	760.900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	29.467.200	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	54.800	0	0	0	0	54.800
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.449.600	175.000	61.900	61.100	0	97.600
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	43.143.000	231.000	321.800	979.800	0	993.300
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-25.540.800	-107.500	-248.600	-921.900	0	700
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.884.600	-15.300	-181.400	-179.600	-15.300	-265.400
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-27.425.400	-122.800	-430.000	-1.101.500	-15.300	-264.700
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.214.000	0	0	0	3.000.000	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.214.000	0	0	0	3.000.000	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	16.916.500	4.900	17.000	17.000	14.885.200	77.100
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	16.916.500	4.900	17.000	17.000	14.885.200	77.100
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-13.702.500	-4.900	-17.000	-17.000	-11.885.200	-77.100
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-41.127.900	-127.700	-447.000	-1.118.500	-11.900.500	-341.800

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.1.7.02	2.1.8.01	2.5.2.00	2.6.3.00	2.7.2.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	12.669.000	0	41.400	5.000	176.100	20.000
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.600	0	0	5.400	415.000	57.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.800	1.100	3.500	0	8.000	2.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705.700	1.000.500	697.300	200	400	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	25.100	0	0	0	0	25.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	17.602.200	1.001.600	742.200	10.600	599.500	105.100
10	- Personalauszahlungen	4.870.400	62.300	62.900	357.400	1.233.000	1.015.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.000	446.600	298.500	88.400	113.600	323.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	29.467.200	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	54.800	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.449.600	89.000	73.400	21.800	63.100	55.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	43.143.000	597.900	434.800	467.600	1.409.700	1.394.300
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-25.540.800	403.700	307.400	-457.000	-810.200	-1.289.200
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.884.600	-275.800	-273.900	-67.500	-66.500	-93.900
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-27.425.400	127.900	33.500	-524.500	-876.700	-1.383.100
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.214.000	0	165.500	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.214.000	0	165.500	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	16.916.500	1.630.000	11.000	0	14.300	2.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	16.916.500	1.630.000	11.000	0	14.300	2.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-13.702.500	-1.630.000	154.500	0	-14.300	-2.000
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-41.127.900	-1.502.100	188.000	-524.500	-891.000	-1.385.100

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.8.1.01	2.8.1.02	3.6.6.01	3.6.6.02	3.6.6.03
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	12.669.000	737.500	55.000	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.600	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.800	76.200	89.100	0	10.500	48.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705.700	16.800	0	0	0	60.000
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	25.100	0	100	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	17.602.200	830.500	144.200	0	10.500	108.800
10	- Personalauszahlungen	4.870.400	402.500	326.400	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.000	141.400	332.200	18.400	5.100	87.300
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	29.467.200	997.100	0	180.000	0	71.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	54.800	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.449.600	827.800	81.400	31.000	0	300
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	43.143.000	2.368.800	740.000	229.400	5.100	158.600
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-25.540.800	-1.538.300	-595.800	-229.400	5.400	-49.800
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.884.600	-83.400	-50.600	-17.900	0	0
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-27.425.400	-1.621.700	-646.400	-247.300	5.400	-49.800
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.214.000	47.500	1.000	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.214.000	47.500	1.000	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	16.916.500	175.000	10.000	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	16.916.500	175.000	10.000	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-13.702.500	-127.500	-9.000	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-41.127.900	-1.749.200	-655.400	-247.300	5.400	-49.800

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		sonstige Produkte		
			3.6.6.04	4.2.1.00	1.1.1.12	2.4.1.00	2.4.3.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	12.669.000	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.600	3.000	0	0	0	3.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.800	0	68.600	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705.700	0	0	0	0	454.100
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	25.100	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	17.602.200	3.000	68.600	0	0	457.600
10	- Personalauszahlungen	4.870.400	0	57.100	594.100	0	68.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.000	10.000	4.000	0	44.000	1.441.600
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	29.467.200	45.000	190.500	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	54.800	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.449.600	700	6.900	11.500	0	6.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	43.143.000	55.700	258.500	605.600	44.000	1.515.800
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-25.540.800	-52.700	-189.900	-605.600	-44.000	-1.058.200
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.884.600	0	-100	605.600	0	0
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-27.425.400	-52.700	-190.000	0	-44.000	-1.058.200
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.214.000	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.214.000	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	16.916.500	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	16.916.500	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-13.702.500	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-41.127.900	-52.700	-190.000	0	-44.000	-1.058.200

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			2.5.1.00	2.6.1.00	2.6.2.00	2.6.2.01	2.7.3.00
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	12.669.000	0	11.450.100	0	14.000	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.600	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.800	0	0	0	35.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705.700	0	9.600	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	25.100	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	17.602.200	0	11.459.700	0	49.000	0
10	- Personalauszahlungen	4.870.400	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.000	0	43.900	0	21.100	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	29.467.200	360.100	16.202.200	39.500	0	151.600
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	54.800	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.449.600	0	81.500	1.200	45.100	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	43.143.000	360.100	16.327.600	40.700	66.200	151.600
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-25.540.800	-360.100	-4.867.900	-40.700	-17.200	-151.600
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.884.600	-15.400	-15.300	-15.300	-15.300	-15.300
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-27.425.400	-375.500	-4.883.200	-56.000	-32.500	-166.900
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.214.000	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.214.000	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	16.916.500	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	16.916.500	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-13.702.500	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-41.127.900	-375.500	-4.883.200	-56.000	-32.500	-166.900

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 09 - THH 09 Amt für Bildung, Kultur und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			2.8.1.03	3.1.5.00	3.3.1.00	3.6.1.00	3.6.3.01
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	12.669.000	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.600	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.800	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.705.700	34.800	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	25.100	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	17.602.200	34.800	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	4.870.400	8.100	0	12.600	46.100	184.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.000	7.000	20.700	0	0	5.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	29.467.200	0	83.800	69.000	10.682.400	395.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	54.800	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.449.600	11.500	21.800	1.200	4.200	325.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	43.143.000	26.600	126.300	82.800	10.732.700	910.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-25.540.800	8.200	-126.300	-82.800	-10.732.700	-910.000
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.884.600	0	0	0	0	0
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-27.425.400	8.200	-126.300	-82.800	-10.732.700	-910.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.214.000	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.214.000	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	16.916.500	500	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	16.916.500	500	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-13.702.500	-500	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-41.127.900	7.700	-126.300	-82.800	-10.732.700	-910.000

Produkt

2.1.1.01

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen (§ 12 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)
Produkt	2.1.1.01	Grundschule Karl-Krull

verantwortlich

Frau Carola Felkl
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Die zweizügige Grundschule umfasst die Jahrgangsstufen 1 bis 4 und ist eine volle Halbtagschule. Ab Klasse 3 erhalten alle Schüler*innen Englischunterricht. Für alle Grundschüler der Klassen 3 und 4 findet Schulschwimmen statt. Die Sachkosten hierfür werden vom Schulträger aufgebracht. Die Schule wird seit dem 01.01.2011 innerhalb des Schulträgers der UHGW als selbständige Schule entsprechend der "Ordnung für die Arbeit mit den Budgets der Schulen in kommunaler Trägerschaft" geführt.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern

Ziele

Maßnahme:

- Über die zusätzlich aufgebrachten Mittel zur Selbständigkeit der Schulen (10 €/Schüler) muss ein Jahresbericht erstellt werden. Dieser muss zum Jahresende im Bildungsausschuss vorliegen.
- Die Stadtverwaltung strebt den Maßnahmebeginn, die Umsetzung und des Abschluss des DigitalPaktes Schule 2019-2024 an allen Schulen in Trägerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 an.

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	113.726,87	225.500	137.400	-88.100	189.700	52.300
Auszahlungen	343.248,96	481.000	596.600	115.600	429.400	-167.200
Liquiditätssaldo	-229.522,09	-255.500	-459.200	-203.700	-239.700	219.500
Erträge	133.934,07	189.400	152.400	-37.000	204.700	52.300
Aufwendungen	373.596,08	496.400	535.100	38.700	464.800	-70.300
Ergebnis	-239.662,01	-307.000	-382.700	-75.700	-260.100	122.600

Zielgruppe

Kinder der Jahrgangsstufen 1 - 4

Produkt

2.1.1.02

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen (§ 12 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)
Produkt	2.1.1.02	Grundschule Martin-Andersen-Nexö

verantwortlich

Frau Carola Felkl
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Die dreizügige Grundschule umfasst die Jahrgangsstufen 1 bis 4. Ab Klasse 3 erhalten alle Schüler*innen Englischunterricht. Im Rahmen der vollen Halbtagschule wird Englisch ab Klasse 1 angeboten. Für alle Grundschüler*innen der Klassen 3 und 4 findet Schulschwimmen statt. Die Sachkosten hierfür werden vom Schulträger aufgebracht. Auf dem Weg zur inklusiven Schule, unter Beachtung des Leitsatzes "Eine Schule für alle Kinder", stellt sich die Schule dem Auftrag, alle Schüler*innen zu fordern und zu fördern. In der Schule werden Schüler*innen in der Lerngruppe Sprache und in Diagnostikförderklassen sonderpädagogisch beschult. Kinder mit Migrationshintergrund erlernen regelmäßig in einem Intensivkurs (Deutsch als Zweitsprache) die deutsche Sprache oder erhalten additive Sprachförderung gemeinsam in einem Raum mit besonderen Lehrmaterialien. Die Schule wird seit dem 01.01.2011 innerhalb des Schulträgers der UHGW als selbständige Schule entsprechend der "Ordnung für die Arbeit mit den Budgets der Schulen in kommunaler Trägerschaft" geführt.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern

Ziele

Maßnahme:

- Über die zusätzlich aufgebrachten Mittel zur Selbständigkeit der Schulen (10 €/Schüler) muss ein Jahresbericht erstellt werden. Dieser muss zum Jahresende im Bildungsausschuss vorliegen.
- Die Stadtverwaltung strebt den Maßnahmebeginn, die Umsetzung und des Abschluss des DigitalPaktes Schule 2019-2024 an allen Schulen in Trägerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 an.

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	64.420,02	30.300	164.200	133.900	78.700	-85.500
Auszahlungen	499.663,89	721.300	730.200	8.900	453.200	-277.000
Liquiditätssaldo	-435.243,87	-691.000	-566.000	125.000	-374.500	191.500
Erträge	69.627,89	83.400	198.700	115.300	113.200	-85.500
Aufwendungen	481.149,16	674.000	787.500	113.500	510.900	-276.600
Ergebnis	-411.521,27	-590.600	-588.800	1.800	-397.700	191.100

Zielgruppe

Kinder der Klassenstufen 1 - 4

Produkt

2.1.1.03

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen (§ 12 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)
Produkt	2.1.1.03	Grundschule Greif

verantwortlich

Frau Carola Felkl
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Die Grundschule umfasst die Jahrgangsstufen 1 bis 4 und ist eine volle Halbtagschule. Ab der Jahrgangsstufe 3 erhalten alle Schüler*innen Englischunterricht. Für alle Grundschüler der Klassen 3 und 4 findet Schulschwimmen statt. Die Sachkosten hierfür werden vom Schulträger aufgebracht. Sehr viele Kinder mit Migrationshintergrund besuchen die Schule. Diese Schüler*innen erlernen in einem Intensivkurs (Deutsch als Zweitsprache) die deutsche Sprache oder erhalten additive Sprachförderung gemeinsam in einem Raum mit besonderen Lehrmaterialien. Die Greif-Schule wird seit dem 01.01.2014 innerhalb des Schulträgers der UHGW als selbständige Schule entsprechend der "Ordnung für die Arbeit mit den Budgets der Schulen in kommunaler Trägerschaft" geführt.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern

Ziele

Maßnahme:

- Über die zusätzlich aufgebrachten Mittel zur Selbständigkeit der Schulen (10 €/Schüler) muss ein Jahresbericht erstellt werden. Dieser muss zum Jahresende im Bildungsausschuss vorliegen.
- Die Stadtverwaltung strebt den Maßnahmebeginn, die Umsetzung und des Abschluss des DigitalPaktes Schule 2019-2024 an allen Schulen in Trägerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 an.

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	273.366,44	117.400	221.500	104.100	130.900	-90.600
Auszahlungen	514.111,84	500.600	539.800	39.200	483.500	-56.300
Liquiditätssaldo	-240.745,40	-383.200	-318.300	64.900	-352.600	-34.300
Erträge	148.000,16	151.300	223.200	71.900	170.400	-52.800
Aufwendungen	491.087,04	619.100	681.800	62.700	621.400	-60.400
Ergebnis	-343.086,88	-467.800	-458.600	9.200	-451.000	7.600

Zielgruppe

Kinder der Klassenstufen 1 - 4

Produkt

2.1.1.04

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen (§ 12 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)
Produkt	2.1.1.04	Grundschule Erich-Weinert

verantwortlich

Frau Carola Felkl
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Die drei- bis vierzügige Grundschule umfasst die Jahrgangsstufen 1 bis 4 und ist eine volle Halbtagschule. Die Grundschule knüpft an die vorschulischen Erfahrungen an. Dazu ist eine enge Zusammenarbeit mit den Kindertagesstätten erforderlich. Es werden Schnupperstunden für die zukünftigen Schulkinder angeboten. Ab der 3. Klasse erhalten die Schüler*innen Schwimmunterricht im Greifswalder Freizeitbad. Die Sachkosten hierfür werden vom Schulträger aufgebracht. Seit dem Schuljahr 2013/14 unterrichtet die Schule Diagnoseförderklassen. Kinder mit Migrationshintergrund erlernen in einem Intensivkurs (Deutsch als Zweisprache) die deutsche Sprache oder erhalten additive Sprachförderung gemeinsam in einem Raum mit besonderen Lehrmaterialien. Die Schule wird seit dem 01.01.2010 innerhalb des Schulträgers der UHWG als selbständige Schule entsprechend der "Ordnung für die Arbeit mit den Budgets der Schulen in kommunaler Trägerschaft" geführt.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern

Ziele

Maßnahme:

- Über die zusätzlich aufgebrachten Mittel zur Selbständigkeit der Schulen (10 €/Schüler) muss ein Jahresbericht erstellt werden. Dieser muss zum Jahresende im Bildungsausschuss vorliegen.
- Die Stadtverwaltung strebt den Maßnahmebeginn, die Umsetzung und des Abschluss des DigitalPaktes Schule 2019-2024 an allen Schulen in Trägerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 an.

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	70.632,36	60.200	145.700	85.500	57.900	-87.800
Auszahlungen	294.059,37	398.000	964.500	566.500	452.500	-512.000
Liquiditätssaldo	-223.427,01	-337.800	-818.800	-481.000	-394.600	424.200
Erträge	75.196,49	90.600	162.700	72.100	71.900	-90.800
Aufwendungen	368.569,59	472.600	1.029.700	557.100	509.000	-520.700
Ergebnis	-293.373,10	-382.000	-867.000	-485.000	-437.100	429.900

Zielgruppe

Kinder der Klassenstufen 1 - 4

Produkt

2.1.1.05

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen (§ 12 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)
Produkt	2.1.1.05	Grundschule Käthe-Kollwitz

verantwortlich

Frau Carola Felkl
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Die dreizügige Grundschule umfasst die Jahrgangsstufen 1 bis 4. Im Rahmen der vollen Halbtagschule wird Englischunterricht ab Klasse 1 angeboten. Die Schule beschult Schüler*innen mit Lese-Rechtschreib-Schwäche in den Klassenstufen 2 und 3. Für alle Grundschüler der Klassen 3 und 4 findet Schulschwimmen statt. Die Sachkosten hierfür werden vom Schulträger aufgebracht. Seit Schuljahresbeginn 2014/15 wird die Beschulung nach Neubau und umfangreicher Sanierung wieder am alten Schulstandort durchgeführt. Kinder mit Migrationshintergrund erlernen in einem Intensivkurs (Deutsch als Zweisprache) die deutsche Sprache oder erhalten additive Sprachförderung gemeinsam in einem Raum mit besonderen Lehrmaterialien. Die Schule wird seit dem 01.01.2015 innerhalb des Schulträgers der Universitäts- und Hansestadt Greifswald als selbständige Schule entsprechend der "Ordnung für die Arbeit mit den Budgets der Schulen in kommunaler Trägerschaft" geführt.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern

Ziele

Maßnahme:

- Über die zusätzlich aufgebrachten Mittel zur Selbständigkeit der Schulen (10 €/Schüler) muss ein Jahresbericht erstellt werden. Dieser muss zum Jahresende im Bildungsausschuss vorliegen.
- Die Stadtverwaltung strebt den Maßnahmebeginn, die Umsetzung und des Abschluss des DigitalPaktes Schule 2019-2024 an allen Schulen in Trägerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 an.

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	208.951,07	355.900	222.800	-133.100	270.700	47.900
Auszahlungen	400.338,03	623.900	638.100	14.200	587.600	-50.500
Liquiditätssaldo	-191.386,96	-268.000	-415.300	-147.300	-316.900	98.400
Erträge	286.736,81	351.100	295.800	-55.300	343.700	47.900
Aufwendungen	588.265,65	762.400	817.100	54.700	767.100	-50.000
Ergebnis	-301.528,84	-411.300	-521.300	-110.000	-423.400	97.900

Zielgruppe

Kinder der Klassenstufen 1 - 4

Produkt

2.1.1.06

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen (§ 12 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)
Produkt	2.1.1.06	Neue Grundschule

verantwortlich

Frau Carola Felkl
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Die dreizügige Grundschule wird nach inklusiven Standards errichtet, die sich am Strategiepapier Inklusion der Landesregierung M-V orientieren. Als Bestandteil des Inklusiven Schulzentrums am Ellernholzteich (Regionale Schule mit Grundschulteil) soll eine Beschulung von Klasse 1 bis 10 möglich sein. Die Beschulung nach modernen Unterrichtsmethoden soll reformpädagogische Elemente enthalten, welche sich im Schul- und Raumkonzept widerspiegeln. Die Schule soll innerhalb des Schulträgers der UHWG als selbständige Schule entsprechend der "Ordnung für die Arbeit mit den Budgets der Schulen in kommunaler Trägerschaft" geführt werden.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern

Ziele

Maßnahme:

- Über die zusätzlich aufgebrachten Mittel zur Selbständigkeit der Schulen (10 €/Schüler) muss ein Jahresbericht erstellt werden. Dieser muss zum Jahresende im Bildungsausschuss vorliegen.
- Die Stadtverwaltung strebt den Maßnahmebeginn, die Umsetzung und des Abschluss des DigitalPaktes Schule 2019-2024 an allen Schulen in Trägerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 an.

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	0,00	0	123.500	123.500	123.500	0
Auszahlungen	0,00	562.800	285.800	-277.000	251.200	-34.600
Liquiditätssaldo	0,00	-562.800	-162.300	400.500	-127.700	34.600
Erträge	0,00	0	123.500	123.500	123.500	0
Aufwendungen	0,00	524.400	241.600	-282.800	247.200	5.600
Ergebnis	0,00	-524.400	-118.100	406.300	-123.700	-5.600

Zielgruppe

Kinder der Jahrgangsstufen 1 - 4

Produkt

2.1.5.01

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	2.1.5	Regionale Schulen (§ 12 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	2.1.5.01	Regionalschule Ernst-Moritz-Arndt

verantwortlich

Frau Carola Felkl
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Die Regionale Schule umfasst die Jahrgangsstufen 5 bis 10 und ist eine offene Ganztagschule. Seit Schuljahresbeginn 2017/2018 wird die Schule bei laufendem Schulbetrieb komplett saniert. Ab dem Schuljahr 2020/2021 soll die Sanierung abgeschlossen sein. Kinder mit Migrationshintergrund erlernen in einem Intensivkurs (Deutsch als Zweisprache) die deutsche Sprache oder erhalten additive Sprachförderung gemeinsam in einem Raum mit besonderen Lehrmaterialien. Die Schule wird seit dem 01.01.2010 innerhalb des Schulträgers der UHGW als selbständige Schule entsprechend der "Ordnung für die Arbeit mit den Budgets der Schulen in kommunaler Trägerschaft" geführt.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern

Ziele

Maßnahme:

- Über die zusätzlich aufgebrachten Mittel zur Selbständigkeit der Schulen (10 €/Schüler) muss ein Jahresbericht erstellt werden. Dieser muss zum Jahresende im Bildungsausschuss vorliegen.
- Die Stadtverwaltung strebt den Maßnahmebeginn, die Umsetzung und des Abschluss des DigitalPaktes Schule 2019-2024 an allen Schulen in Trägerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 an.

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	66.731,23	225.200	56.000	-169.200	73.200	17.200
Auszahlungen	374.697,25	636.700	548.700	-88.000	520.200	-28.500
Liquiditätssaldo	-307.966,02	-411.500	-492.700	-81.200	-447.000	45.700
Erträge	97.971,44	208.300	140.200	-68.100	157.400	17.200
Aufwendungen	442.929,30	800.500	922.100	121.600	890.000	-32.100
Ergebnis	-344.957,86	-592.200	-781.900	-189.700	-732.600	49.300

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche der Klassenstufen 5 - 10

Produkt

2.1.5.02

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	2.1.5	Regionale Schulen (§ 12 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	2.1.5.02	Regionalschule Caspar David Friedrich

verantwortlich

Frau Carola Felkl
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Die CDF-Schule unterrichtet Schüler*innen der Jahrgangsstufen 5 bis 10 und ist eine gebundene Ganztagschule. Die Schule legt einen besonderen Fokus auf die unterrichtsbegleitende Berufsvorbereitung (u. a. Produktives Lernen) und ist im August 2013 mit dem Berufswahl-Siegel als Schule mit vorbildlicher Berufsorientierung ausgezeichnet worden. Kinder mit Migrationshintergrund erlernen in einem Intensivkurs (Deutsch als Zweisprache) die deutsche Sprache oder erhalten additive Sprachförderung gemeinsam in einem Raum mit besonderen Lehrmaterialien. Die Schule wird seit dem 01.01.2011 innerhalb des Schulträgers der UHGW als selbständige Schule entsprechend der "Ordnung für die Arbeit mit den Budgets der Schulen in kommunaler Trägerschaft" geführt.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern

Ziele

Maßnahme:

- Über die zusätzlich aufgebrachten Mittel zur Selbständigkeit der Schulen (10 €/Schüler) muss ein Jahresbericht erstellt werden. Dieser muss zum Jahresende im Bildungsausschuss vorliegen.
- Die Stadtverwaltung strebt den Maßnahmebeginn, die Umsetzung und des Abschluss des DigitalPaktes Schule 2019-2024 an allen Schulen in Trägerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 an.

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	90.527,17	51.700	189.900	138.200	57.900	-132.000
Auszahlungen	351.120,71	642.900	677.700	34.800	1.176.400	498.700
Liquiditätssaldo	-260.593,54	-591.200	-487.800	103.400	-1.118.500	-630.700
Erträge	73.067,38	86.400	209.300	122.900	76.200	-133.100
Aufwendungen	439.887,43	758.900	749.700	-9.200	1.273.800	524.100
Ergebnis	-366.820,05	-672.500	-540.400	132.100	-1.197.600	-657.200

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche der Klassenstufen 5 - 10

Produkt

2.1.5.03

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	2.1.5	Regionale Schulen (§ 12 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)
Produkt	2.1.5.03	Inklusives Schulzentrum Regionalschule

verantwortlich

Frau Carola Felkl
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Die Regionalschule unterrichtet Schüler*innen der Jahrgangsstufen 5 bis 10. Die zwei bis dreizügige Regionale Schule wird nach inklusiven Standards errichtet, die sich am Strategiepapier Inklusion der Landesregierung M-V orientieren. Als Bestandteil des Inklusiven Schulzentrums am Ellernholzteich (Regionale Schule mit Grundschulteil) soll eine Beschulung von Klasse 1 bis 10 möglich sein. Die Beschulung nach modernen Unterrichtsmethoden soll reformpädagogische Elemente enthalten, welche sich im Schul- und Raumkonzept widerspiegeln. Die Schule soll innerhalb des Schulträgers der UHGW als selbständige Schule entsprechend der "Ordnung für die Arbeit mit den Budgets der Schulen in kommunaler Trägerschaft" geführt werden.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern

Ziele

Maßnahme:

- Über die zusätzlich aufgebrachten Mittel zur Selbständigkeit der Schulen (10 €/Schüler) muss ein Jahresbericht erstellt werden. Dieser muss zum Jahresende im Bildungsausschuss vorliegen.
- Die Stadtverwaltung strebt den Maßnahmebeginn, die Umsetzung und des Abschluss des DigitalPaktes Schule 2019-2024 an allen Schulen in Trägerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 an.

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	0,00	397.300	2.500.000	2.102.700	3.000.000	500.000
Auszahlungen	43.175,16	645.700	7.629.400	6.983.700	14.900.500	7.271.100
Liquiditätssaldo	-43.175,16	-248.400	-5.129.400	-4.881.000	-11.900.500	-6.771.100
Erträge	0,00	93.000	0	-93.000	0	0
Aufwendungen	0,00	0	16.300	16.300	16.100	-200
Ergebnis	0,00	93.000	-16.300	-109.300	-16.100	200

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche der Klassenstufen 5 - 10

Produkt

2.1.7.01

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	2.1.7	Gymnasien (§ 12 Abs. 2 Nr. 1c, 3. SchulG M-V)
Produkt	2.1.7.01	Friedrich-Ludwig-Jahn-Gymnasium und Abendgymnasium

verantwortlich

Frau Carola Felkl
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Das Gymnasium umfasst die Jahrgangsstufen 7 bis 12 und Schüler*innen des eigenständigen Abendgymnasiums. Seit 2011 ist das Gymnasium eine gebundene Ganztagschule. Das Gymnasium bietet den Schüler*innen neben dem Englischunterricht als 2. Fremdsprache Französisch, Schwedisch und Latein an. In bilingualen Klassen wird der Fachunterricht in englischer Sprache erteilt. Kinder mit Migrationshintergrund erlernen in einem Intensivkurs (Deutsch als Zweisprache) die deutsche Sprache oder erhalten additive Sprachförderung gemeinsam in einem Raum mit besonderen Lehrmaterialien. In den Sachkosten sind die Kosten für das Abendgymnasium enthalten. Das Jahn-Gymnasium und das Abendgymnasium werden seit dem 01.01.2014 innerhalb des Schulträgers der UHGW als selbständige Schulen entsprechend der "Ordnung für die Arbeit mit den Budgets der Schulen in kommunaler Trägerschaft" geführt.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern

Ziele

Maßnahme:

- Über die zusätzlich aufgebrachten Mittel zur Selbständigkeit der Schulen (10 €/Schüler) muss ein Jahresbericht erstellt werden. Dieser muss zum Jahresende im Bildungsausschuss vorliegen.
- Die Stadtverwaltung strebt den Maßnahmebeginn, die Umsetzung und des Abschluss des DigitalPaktes Schule 2019-2024 an allen Schulen in Trägerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 an.

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	833.529,88	971.600	1.351.200	379.600	994.000	-357.200
Auszahlungen	664.204,16	1.256.200	1.895.600	639.400	1.335.800	-559.800
Liquiditätssaldo	169.325,72	-284.600	-544.400	-259.800	-341.800	202.600
Erträge	846.146,90	1.017.300	1.399.800	382.500	1.042.600	-357.200
Aufwendungen	875.275,79	1.269.000	1.835.000	566.000	1.523.000	-312.000
Ergebnis	-29.128,89	-251.700	-435.200	-183.500	-480.400	-45.200

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche der Klassenstufen 7 - 12
Abendgymnasium von Klassenstufe 11 - 13

Produkt

2.1.7.02

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	2.1.7	Gymnasien (§ 12 Abs. 2 Nr. 1c, 3. SchulG M-V)
Produkt	2.1.7.02	Alexander-von-Humboldt-Gymnasium

verantwortlich

Frau Carola Felkl
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Gymnasien des Landes M-V umfassen in der Regel die Jahrgangsstufen 7 bis 12. Das Humboldt-Gymnasium ist eine offene Ganztagschule. Seit Gründung der Schule im Jahre 1991 steht sie in der Tradition des Namensgebers und setzt in ihrem Profil auf einen mathematisch-naturwissenschaftlichen Schwerpunkt (MINT-Schule). Außerdem führt sie Klassen mit besonderem Profil:

- Bildung von überregionalen Förderklassen zur Beschulung hochbegabter SchülerInnen aus dem gesamten Schulamtsbezirk Greifswald im Rahmen der Inklusionsstrategie des Landes
 - Schwerpunktschule des Landes für die MINT-Fächer
 - Einrichtung von Klassen mit reformpädagogischem Bildungsansatz am Gymnasium
- Die Schule wird seit dem 01.01.2010 innerhalb des Schulträgers der UHGW als selbständige Schule entsprechend der "Ordnung für die Arbeit mit den Budgets der Schulen in kommunaler Trägerschaft" geführt.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern

Ziele

Maßnahme:

- Über die zusätzlich aufgebrachten Mittel zur Selbständigkeit der Schulen (10 €/Schüler) muss ein Jahresbericht erstellt werden. Dieser muss zum Jahresende im Bildungsausschuss vorliegen.
- Die Stadtverwaltung strebt den Maßnahmebeginn, die Umsetzung und des Abschluss des DigitalPaktes Schule 2019-2024 an allen Schulen in Trägerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 an.
- Im Zuge der Durchführung des Variantenvergleichs sind mit dem LK VG Gespräche zur Realisierung eines etwaigen Neubaus bzw. einer grundhaften Sanierung zu führen. Hierbei ist auf die Art und Weise, die Finanzierung, die Zeiträume und den Ablauf einer möglichen Umsetzung einzugehen. Über die Gespräche mit dem LK berichtet die Verwaltung regelmäßig in den zuständigen Fachausschüssen.

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	974.160,62	815.300	1.137.600	322.300	1.001.600	-136.000
Auszahlungen	944.691,56	770.100	890.900	120.800	2.503.700	1.612.800
Liquiditätssaldo	29.469,06	45.200	246.700	201.500	-1.502.100	-1.748.800
Erträge	1.008.162,23	850.300	1.095.300	245.000	1.045.800	-49.500
Aufwendungen	978.254,72	852.400	959.900	107.500	969.500	9.600
Ergebnis	29.907,51	-2.100	135.400	137.500	76.300	-59.100

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche der Klassenstufen 5 - 12

Produkt

2.1.8.01

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe	2.1.8	Gesamtschulen (§ 12 Abs. 2 Nr. 1d, 1e SchulG M-V)
Produkt	2.1.8.01	Integrierte Gesamtschule Erwin Fischer

verantwortlich

Frau Carola Felkl
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Die integrierte Gesamtschule umfasst die Jahrgangsstufen 5 bis 10 und ist eine gebundene Ganztagschule mit speziellen Sportklassen. Traditionell ist die Schule mit der Umweltbildung, der Gesundheitserziehung und vielen Sportprojekten verknüpft. Für die Berufsfrühorientierung hat die Schule mit vielen Greifswalder Betrieben und Institutionen ganzjährig Praxiskurse vereinbart und wurde 2013 mit dem Berufswahl-Siegel ausgezeichnet. 2017 wurde mit dem Ersatzneubau der Schule am selben Standort begonnen. Dieser Neubau wurde nach inklusiven Gesichtspunkten und modernen Methoden der Raumgestaltung konzipiert. Nach Fertigstellung des Gebäudes findet der Unterricht mit Beginn des Schuljahres 2019/2020 im Neubau statt. Die Fertigstellung der Außenanlagen einschließlich Sportflächen und Spielfelder erfolgte 2020. Die Schule soll zukünftig eine neue Sporthalle erhalten. Kinder mit Migrationshintergrund erlernen in einem Intensivkurs (Deutsch als Zweitsprache) die deutsche Sprache oder erhalten additive Sprachförderung gemeinsam in einem Raum mit besonderen Lehrmaterialien. Die Schule wird seit dem 01.01.2010 innerhalb des Schulträgers der UHGW als selbständige Schule entsprechend der "Ordnung für die Arbeit mit den Budgets der Schulen in kommunaler Trägerschaft" geführt.

Auftragsgrundlage

SchulG M-V

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern

Ziele

Maßnahme:

- Über die zusätzlich aufgebrauchten Mittel zur Selbständigkeit der Schulen (10 €/Schüler) muss ein Jahresbericht erstellt werden. Dieser muss zum Jahresende im Bildungsausschuss vorliegen.
- Die Stadtverwaltung strebt den Maßnahmebeginn, die Umsetzung und des Abschluss des DigitalPaktes Schule 2019-2024 an allen Schulen in Trägerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 an.

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	2.364.944,96	590.800	710.100	119.300	907.700	197.600
Auszahlungen	602.607,81	532.300	916.700	384.400	719.700	-197.000
Liquiditätssaldo	1.762.337,15	58.500	-206.600	-265.100	188.000	394.600
Erträge	689.187,56	711.900	895.900	184.000	973.100	77.200
Aufwendungen	789.657,30	849.600	1.431.900	582.300	1.307.500	-124.400
Ergebnis	-100.469,74	-137.700	-536.000	-398.300	-334.400	201.600

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche der Klassenstufen 5 - 10

Produkt

2.5.2.00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.5	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktgruppe	2.5.2	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	2.5.2.00	Stadtarchiv

verantwortlich

Herr Uwe Kiel
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Das Stadtarchiv hat die Aufgabe, die Unterlagen der Stadtverwaltung sowie ihrer Rechts- und Funktionsvorgänger nach archivfachlichen Gesichtspunkten zu erfassen, hinsichtlich ihrer Archivwürdigkeit zu bewerten und die als archivwürdig erkannten Teile als Archivgut zu übernehmen, dauerhaft zu sichern, durch Findmittel zu erschließen und für die Benutzung bereitzustellen (Archivierung). Es kann auch archivwürdige Unterlagen von juristischen oder natürlichen Personen übernehmen, wenn an deren Archivierung ein öffentliches Interesse besteht. Das Stadtarchiv berät die Stadtverwaltung entsprechend der DA zur Schriftgutverwaltung sowie Archivierung und Vernichtung von Schriftgut in der jeweils gültigen Fassung. Es ist verpflichtet, das Archivgut durch angemessene Maßnahmen wirksam vor Beschädigung, Verlust oder Vernichtung zu schützen und seine Erhaltung, dauernde Aufbewahrung und Benutzbarkeit zu gewährleisten. Das Stadtarchiv erteilt Auskünfte, berät und unterstützt die Archivbenutzer, und wirkt an der Auswertung des öffentlichen Archivguts der Universitäts- und Hansestadt Greifswald sowie an der Erforschung und Vermittlung der Stadtgeschichte mit und leistet dazu eigene Beiträge.

Auftragsgrundlage

LArchivG M-V vom 7. Juli 1997 (GVOBl. M-V S. 282) in der jeweils gültigen Fassung, Archivsatzung in der jeweils gültigen Fassung

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

- Ergänzung (Übernahme), Verwahrung und Erschließung des Archiv- und Sammlungsgutes;
- Bereitstellung der Archivalien für die Öffentlichkeit;
- historische Forschung und historische Bildungsarbeit durch archivische Öffentlichkeitsarbeit

Leistung

- 2.5.2.00.01 Bildung, Erschließung, Ergänzung, Verwahrung und Pflege der Bestände
- 2.5.2.00.02 Benutzerdienst
- 2.5.2.00.03 Erforschung und Vermittlung der Orts- und Landesgeschichte
- 2.5.2.00.04 Beratung und Unterstützung der aktenführenden Stellen der Stadtverwaltung

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	5.129,34	9.700	10.600	900	10.600	0
Auszahlungen	792.133,91	522.900	518.000	-4.900	535.100	17.100
Liquiditätssaldo	-787.004,57	-513.200	-507.400	5.800	-524.500	-17.100
Erträge	13.379,12	49.900	50.800	900	50.800	0
Aufwendungen	495.024,79	636.700	729.300	92.600	745.600	16.300
Ergebnis	-481.645,67	-586.800	-678.500	-91.700	-694.800	-16.300

Produkt

2.5.2.00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.5	Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktgruppe	2.5.2	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	2.5.2.00	Stadtarchiv

Zielgruppe

Jeder, der ein berechtigtes Interesse glaubhaft macht, hat das Recht, das Archivgut nach Maßgabe der Archivsatzung zu nutzen: Bürger*innen, Bevölkerung der Region (zentralörtliche Bedeutung), Historiker*innen, Ahnenforscher*innen, Publizist*innen, Studierende, Schüler*innen, Vereine und Verbände, Unternehmen, Behörden, politische Gremien, Verwaltung, andere Kommunen und Institutionen

Produkt

2.6.3.00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.6	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe	2.6.3	Musikschulen
Produkt	2.6.3.00	Musikschule

verantwortlich

Herr Carsten Witt
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Die Musikschule Greifswald ist eine öffentliche, gemeinnützige Einrichtung der musikalischen Bildung für Kinder, Jugendliche und Erwachsene und erfüllt gemäß ihrer Satzung einen öffentlichen Bildungsauftrag. Sie führt an die Musik heran, regt Musikalität an, findet und fördert musikalische Begabungen, leitet zum aktiven Musizieren an und vermittelt lebenslange Freude an der Musik. Die Musikschule bietet eine musikalische Früherziehung/Grundausbildung, einen qualifizierten Instrumental- und Vokalunterricht sowie Ballett- und Tanzunterricht und ermöglicht das gemeinsame Musizieren in Orchestern, Chören und anderen Ensembles. Weiterhin macht sie ein spezielles musikalisches Ergänzungsangebot und arbeitet qualitätszertifiziert (QsM) und nach den Richtlinien des VdM zentral oder dezentral in Kooperation mit anderen Einrichtungen (KiTas und Grundschulen im Stadtgebiet) zusammen. Dabei steht sowohl die Breiten- als auch die Begabtenförderung im Fokus der Ausbildung. Die Musikschule ist zudem Grundstein der studienvorbereitenden Ausbildung vielfältiger musischer Berufe.

Auftragsgrundlage

Benutzungs- und Gebührensatzung der Musikschule der UHGW in der Fassung vom 11.12.2017

Art der Aufgabe: freiwillig

Produktart: Extern/Intern

Leistung

2.6.3.00.01	Frühbereich
2.6.3.00.02	Instrumental- und Vokalunterricht einschl. Ballett
2.6.3.00.03	Ensemble und Ergänzungsfächer
2.6.3.00.04	Veranstaltungen und Projekte
2.6.3.00.05	spezielle Musikschulangebote (Vermietung von Instrumenten u. a.)

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	476.519,77	512.700	559.600	46.900	599.500	39.900
Auszahlungen	1.195.764,28	1.345.900	1.455.600	109.700	1.490.500	34.900
Liquiditätssaldo	-719.244,51	-833.200	-896.000	-62.800	-891.000	5.000
Erträge	477.380,16	514.100	560.900	46.800	600.800	39.900
Aufwendungen	1.207.697,97	1.369.100	1.476.700	107.600	1.511.200	34.500
Ergebnis	-730.317,81	-855.000	-915.800	-60.800	-910.400	5.400

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Senioren, Eltern, Schüler*innen, alle Bürger*innen, Bevölkerung der Region (zentralörtliche Bedeutung), Gäste, Vereine und Verbände, Verwaltung, Institutionen

Produkt

2.7.2.00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.7	Volkshochschulen, Büchereien, u. ä.
Produktgruppe	2.7.2	Büchereien, Bibliotheken
Produkt	2.7.2.00	Stadtbibliothek

verantwortlich

Frau Anja Mirasch
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Die Stadtbibliothek Hans Fallada ist eine Bildungs- und Kultureinrichtung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald. Sie stellt physische und digitale Medienangebote bereit und eröffnet den Bürger*innen Zugang zu weiteren Informationsangeboten wie z. B. dem Internet, Online Katalogen und Datenbanken. Bei der Medienauswahl und dem Informations- und Veranstaltungsangebot orientiert sich die Bibliothek an den zentralen Aufgaben von Bibliotheken:

- Lese- und Sprachförderung
- Förderung des lebenslangen Lernens und der Aus- und Weiterbildung
- Vermittlung von Informations- und Medienkompetenz.

Die Bibliothek ist Informations-, Medien- und Kommunikationszentrum sowie Treffpunkt für die Bürger*innen der Stadt Greifswald und des Umlandes. Das Angebot der Bibliothek trägt zur kulturellen Bildung bei und fördert die freie Meinungsbildung. Die Bibliothek führt kulturelle Veranstaltungen durch und ermöglicht eine aktive Freizeitgestaltung. Zur Erfüllung ihrer Aufgaben arbeitet die Bibliothek eng mit anderen Einrichtungen der UHGW wie z. B. der Volkshochschule, Schulen und Kindergärten sowie anderen Bildungs- und Kultureinrichtungen zusammen.

Auftragsgrundlage

Satzung der Stadtbibliothek Hans Fallada der UHGW in der Fassung vom 20.02.2012 (Beschluss-Nr. B430-22/129)

Art der Aufgabe: freiwillig

Produktart: Extern/Intern

Leistung

2.7.2.00.01 Medien
2.7.2.00.02 Öffentlichkeitsarbeit (Veranstaltungen, Ausstellungen u.a.)

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	132.480,42	153.300	98.600	-54.700	105.100	6.500
Auszahlungen	1.530.222,78	1.484.900	1.561.300	76.400	1.490.200	-71.100
Liquiditätssaldo	-1.397.742,36	-1.331.600	-1.462.700	-131.100	-1.385.100	77.600
Erträge	110.869,72	161.100	101.200	-59.900	107.700	6.500
Aufwendungen	1.931.195,17	1.552.900	1.593.800	40.900	1.544.700	-49.100
Ergebnis	-1.820.325,45	-1.391.800	-1.492.600	-100.800	-1.437.000	55.600

Zielgruppe

Bürger*innen, Vereine und Verbände, Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Schüler*innen, Senioren, Gäste, Einwohner*innen mit internationaler Herkunft

Produkt

2.8.1.01

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.01	Förderung von Einrichtungen/ Kulturförderung

verantwortlich

Frau Anett Hauswald
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

"Die Universitätsstadt Greifswald und ihr Umland sollen sich zu einem lebendigen, innovationsorientierten, international wettbewerbsfähigen Wirtschafts-, Forschungs- und Bildungsstandort mit hohem Wohn-, Freizeit- und Tourismuswert durch Verknüpfung von Natur, Kultur, Sport, Bildung und Geschichte, und mit einem vollwertigen oberzentralen Dienstleistungs- und Infrastrukturspektrum, ... entwickeln." (Leitbild der UHWG). In diesem Rahmen spielt die Kultur im Leben der UHWG eine wichtige Rolle. Über die Unterhaltung der Einrichtungen der kulturellen Daseinsvorsorge hinaus trägt Kultur

- den Namen der Stadt nach außen
- macht den Bürger*innen sowie den Gästen der Stadt ein Angebot und
- fördert die Künste.
- Bewahrung und Überlieferung des kulturellen Erbes
- die Klosterruine Eldena
- das Caspar-David-Friedrich-Zentrum
- das Wolfgang Koeppen/Literaturhaus Vorpommern und der Koeppenpreis.
- Begleitung des kulturellen Lebens
- Zusammenarbeit mit freien Trägern im Rahmen von Projekten mit Dritten (soweit nicht Musikpflege)
- Förderung von Projekten, Initiativen, Förderung der Künste
- eigene Veranstaltungen und Veröffentlichungen sowie Öffentlichkeitsarbeit.

Auftragsgrundlage

Aufgabengliederungsplan, DA 20-5 Gewährung von Zuschüssen an Dritte, Bürgerschaftsbeschlüsse B549-36103: Abschluss eines Mietvertrags für das Caspar-David-Friedrich-Zentrum v. 17.03.2003, HA-13/09: Außerpl. Ausgabe für die Erweiterung Caspar-David-Friedrich-Zentrums (Ausbau des Vorderhauses Lange Straße 57 aus Mitteln des Konjunkturpaketes II, B463-30/02: Betreibervertrag Literaturhaus Vorpommern v. 15.06.2000

Art der Aufgabe: freiwillig

Produktart: Extern/Intern

Leistung

2.8.1.01.01	Friedrich'sche Seifensiederei (Caspar- David- Friedrich- Zentrum)
2.8.1.01.02	Koeppenhaus (Literaturhaus Vorpommern)
2.8.1.01.03	Literatursalon
2.8.1.01.04	Klosterruine Eldena
2.8.1.01.05	Förderung Sonstiger

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	35.248,84	832.700	1.410.500	577.800	878.000	-532.500
Auszahlungen	362.584,30	1.813.400	3.108.500	1.295.100	2.627.200	-481.300
Liquiditätssaldo	-327.335,46	-980.700	-1.698.000	-717.300	-1.749.200	-51.200
Erträge	88.105,47	731.800	1.278.600	546.800	895.500	-383.100
Aufwendungen	452.025,10	1.696.300	2.901.200	1.204.900	2.579.300	-321.900
Ergebnis	-363.919,63	-964.500	-1.622.600	-658.100	-1.683.800	-61.200

Produkt

2.8.1.01

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.01	Förderung von Einrichtungen/ Kulturförderung

Zielgruppe

Die Öffentlichkeit und die Allgemeinheit, alle Bürger*innen, Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Schüler*innen, Studierende, Senioren, Bevölkerung der Region (zentralörtliche Bedeutung), Kulturvereine und -verbände, Touristen/Gäste, Ausländer*innen, Antragsteller*innen (Kulturförderung), private Unternehmen, kommunale Unternehmen, Behörden, Beschäftigte, Kommunen, Künstler*innen und Kulturschaffende

Produkt

2.8.1.02

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.02	Sozio-kulturelles Zentrum St. Spiritus

verantwortlich

Frau Imke Freiberg
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Die UHGW betreibt das Sozio-kulturelle Zentrum St. Spiritus (Kulturzentrum) als öffentliche Einrichtung mit dem Zweck eines nicht-kommerziellen Begegnungszentrums für alle Sozial- und Bildungsschichten sowie Altersgruppen. Das Kulturzentrum ist ein Ort der Vermittlung und Förderung von Kunst und Kultur, der sozialen und kulturellen Bildung und ein Feld demokratiestiftenden, politischen Lernens ohne parteipolitisch gebunden zu sein. Die genannten Ziele werden verwirklicht durch Musik-, Film- und Kleinkunstaufführungen, Vorträge, öffentliche Diskussionen und Ausstellungen, Bereitstellung eines offenen Bereiches, in dem sich Besucher aus allen Altersgruppen, Sozial- und Bildungsschichten sowie unterschiedlicher Nationalitäten treffen können, um zu kommunizieren und Vorurteile abzubauen. Der offene Bereich ist erste Anlaufstation für Besucher, soll Schwellenängste abbauen und durch gezielte Informationen Besucher zum kreativen Bereich der Einrichtung führen.

- Einrichtung von offenen gruppenspezifischen Treffpunkten, aus denen sich qualifizierte Angebote entwickeln können, z. B. Selbsthilfegruppen, Initiativen, Interkulturelle Begegnungen
- Betrieb von offenen Werkstätten und Treffen, in denen unter fachlich qualifizierter Anleitung künstlerisch-kreative Angebote bereitgestellt werden
- Beteiligung, Organisation, Durchführung und Förderung von Projekten der freien kulturellen Szene (Freie Theater, Künstler-, Musikergruppen)

Darüber hinaus kann das Kulturzentrum sich zur Erfüllung seiner in dieser Ordnung festgelegten Aufgaben Dritter bedienen und ihnen geeignete Räumlichkeiten zur Verfügung stellen. Langfristige Raumnutzungen werden in Abstimmungen mit dem Sozio-kulturellen Zentrum durch das Immobilienverwaltungsamt geregelt.

Auftragsgrundlage

Benutzungs- und Entgeltordnung des Sozio-kulturellen Zentrums St. Spiritus der UHGW und der veranstaltungsbegleitenden Gastronomie in der Beschlussfassung der Bürgerschaft der UHGW vom 28.09.2009

Art der Aufgabe: freiwillig

Produktart: Extern

Ziele

Maßnahme:

Erstellung eines halbjährlichen Berichtes, der zum einen alle Veranstaltungen und Besucher des St. Spiritus auflistet und zum anderen über den Kostendeckungsgrad dieser Auskunft gibt.

Leistung

2.8.1.02.01	Veranstaltungen
2.8.1.02.02	Kurse
2.8.1.02.03	Raumnutzung

Produkt

2.8.1.02

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2.8.1.02	Sozio-kulturelles Zentrum St. Spiritus

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	153.952,67	136.300	145.200	8.900	145.200	0
Auszahlungen	512.674,17	560.500	614.800	54.300	800.600	185.800
Liquiditätssaldo	-358.721,50	-424.200	-469.600	-45.400	-655.400	-185.800
Erträge	147.739,77	161.200	166.900	5.700	166.900	0
Aufwendungen	516.290,02	595.200	644.100	48.900	830.100	186.000
Ergebnis	-368.550,25	-434.000	-477.200	-43.200	-663.200	-186.000

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche, alle Bürger*innen, Vereine und Verbände, Touristen/Gäste, Ausländer*innen, Beschäftigte, Politische Gremien und Verwaltungseinheiten (intern), Kulturvereine und -verbände, andere Fachbereiche

Produkt

3.6.6.01

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	3.6.6.01	Freizeitzentrum Takt

verantwortlich

Herr Sebastian Sack
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Bereitstellung von geeigneten Angeboten der Kinder- und Jugendarbeit zur Förderung der Entwicklung junger Menschen in Einrichtungen der Jugendarbeit/Jugendsozialarbeit. Beratung, Unterstützung, Förderung der Jugendarbeit/Jugendsozialarbeit und des ehrenamtlichen Engagements in Einrichtungen der Jugendarbeit/Jugendsozialarbeit. Die finanzielle Förderung erfolgt auf Grundlage der Vereinbarung über eine gemeinsame Trägerschaft des Jugendfreizeitentrums „TAKT“ zwischen dem LK VG und der UHGW. Weiterhin wird auf Grundlage des Beschlusses (BV-V/07/0707) der Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald die Trägerschaft des Jugendzentrums „TAKT“ an einen freien Träger vergeben.

Auftragsgrundlage

Vereinbarung über eine gemeinsame Trägerschaft des Jugendfreizeitentrums „TAKT“ zwischen dem LK VG und der UHGW

Art der Aufgabe: freiwillig

Produktart: Extern

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	0,00	0	125.400	125.400	0	-125.400
Auszahlungen	65.431,90	77.000	245.900	168.900	247.300	1.400
Liquiditätssaldo	-65.431,90	-77.000	-120.500	-43.500	-247.300	-126.800
Erträge	0,00	0	125.400	125.400	0	-125.400
Aufwendungen	66.392,92	77.000	245.900	168.900	247.300	1.400
Ergebnis	-66.392,92	-77.000	-120.500	-43.500	-247.300	-126.800

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene bis zum 27. Lebensjahr, Mitarbeiter der verbandlichen, kirchlichen und kommunalen Jugend- und Jugendsozialarbeit, Jugendverbände und Jugendgruppen

Produkt

3.6.6.02

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	3.6.6.02	Haus der Straßensozialarbeit

verantwortlich

Herr Sebastian Sack
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Bereitstellung von geeigneten Angeboten der Jugendsozialarbeit, insbesondere im Bereich Straßensozialarbeit zur Förderung der Entwicklung junger Menschen in Einrichtungen der Jugendsozialarbeit. Beratung, Unterstützung, Förderung der Jugendarbeit/Jugendsozialarbeit und des ehrenamtlichen Engagements.

Auftragsgrundlage

Mietvertrag aus dem Jahr 2012

Art der Aufgabe: freiwillig

Produktart: Extern

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	6.156,50	0	10.500	10.500	10.500	0
Auszahlungen	5.315,15	4.300	5.400	1.100	5.100	-300
Liquiditätssaldo	841,35	-4.300	5.100	9.400	5.400	300
Erträge	6.156,50	0	10.500	10.500	10.500	0
Aufwendungen	5.493,14	4.300	5.400	1.100	5.100	-300
Ergebnis	663,36	-4.300	5.100	9.400	5.400	300

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene bis zum 27. Lebensjahr, Jugendverbände und Jugendgruppen

Produkt

3.6.6.03

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	3.6.6.03	Schönwalder Begegnungszentrum "Schwalbe"

verantwortlich

Herr Sebastian Sack
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Bereitstellung von geeigneten Angeboten der Kinder- und Jugendarbeit, Erwachsenen- und Seniorenarbeit zur Förderung der Entwicklung junger Menschen, Erwachsener und Senioren in Einrichtungen. Beratung, Unterstützung und Förderung des ehrenamtlichen Engagements in Einrichtungen. Finanzielle Förderung entsprechend der Richtlinie der UHGW über die Gewährung freiwilliger Zuschüsse für Träger und Maßnahmen in den Bereichen Jugend und Soziales in der UHGW.

Auftragsgrundlage

Auf Grundlage der Beschlüsse der Bürgerschaft der UHGW und der Mietverträge

Art der Aufgabe: freiwillig

Produktart: Extern

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	117.879,65	98.800	108.800	10.000	108.800	0
Auszahlungen	85.011,79	112.300	178.600	66.300	158.600	-20.000
Liquiditätssaldo	32.867,86	-13.500	-69.800	-56.300	-49.800	20.000
Erträge	143.000,43	120.100	127.900	7.800	127.900	0
Aufwendungen	169.806,76	182.500	244.200	61.700	224.200	-20.000
Ergebnis	-26.806,33	-62.400	-116.300	-53.900	-96.300	20.000

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene bis zum 27. Lebensjahr, Mitarbeiter der verbandlichen, kirchlichen und kommunalen Jugend- und Jugendsozialarbeit, Jugendverbände und Jugendgruppen, Bewohner*innen, Erwachsene, Senioren, Familien, Ausländer*innen, Aussiedler*innen, Initiativen und Vereine

Produkt

3.6.6.04

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	3.6.6.04	Jugendhaus Klex

verantwortlich

Herr Sebastian Sack
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Bereitstellung von geeigneten Angeboten der Kinder- und Jugendarbeit zur Förderung der Entwicklung junger Menschen in Einrichtungen der Jugendarbeit/Jugendsozialarbeit. Beratung, Unterstützung, Förderung der Jugendarbeit/Jugendsozialarbeit und des ehrenamtlichen Engagements in Einrichtungen der Jugendarbeit/Jugendsozialarbeit. Finanzielle Förderung aufgrund des Mietvertrages.

Auftragsgrundlage

Mietvertrag

Art der Aufgabe: freiwillig

Produktart: Extern

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	2.888,21	0	3.000	3.000	3.000	0
Auszahlungen	32.508,15	27.800	55.900	28.100	55.700	-200
Liquiditätssaldo	-29.619,94	-27.800	-52.900	-25.100	-52.700	200
Erträge	2.905,64	0	3.000	3.000	3.000	0
Aufwendungen	33.473,93	27.800	55.900	28.100	55.700	-200
Ergebnis	-30.568,29	-27.800	-52.900	-25.100	-52.700	200

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene bis zum 27. Lebensjahr, Mitarbeiter der verbandlichen, kirchlichen und kommunalen Jugend- und Jugendsozialarbeit, Jugendverbände und Jugendgruppen

Produkt

4.2.1.00

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports
Produkt	4.2.1.00	Förderung des Sports

verantwortlich

Frau Carola Felkl
41 - Amt für Bildung, Kultur und Sport

Beschreibung

Die UHGW erstattet den Sportvereinen, die einen Pacht- bzw. Erbbaupachtvertrag mit der UHGW abgeschlossen haben, die Miet-, Pacht- bzw. Erbbauzinsen. Weiterhin erstattet die UHGW den Sportvereinen, die für ihre Geschäftstätigkeit kommunale Räumlichkeiten angemietet haben, anteilig die Kaltmiete zurück. Sportvereinen, die eine Sportstätte bewirtschaften, kann ein Zuschuss zu den Betriebskosten gewährt werden. Die UHGW fördert eine hauptamtliche Landestrainerstelle des Verbandes für Behinderten- und Rehabilitationssport M-V in Form eines Personalkostenzuschusses. Für nationale und internationale Sportwettkämpfe kann ein Zuschuss an Sportvereine gewährt werden. Die von der Bürgerschaft verabschiedete integrierte Sportentwicklungsplanung setzt Handlungsempfehlungen für eine zukunftsfähige Sport-(stätten-)entwicklung in der UHGW. In diesem Zusammenhang sollen neben kleinen Baumaßnahmen und Investitionen in Großsportgeräte und Anlagen, auch größere Planungs- und Baumaßnahmen unterstützt werden.

Auftragsgrundlage

Beschluss der Bürgerschaft vom 02.04.2012 (B443-24/12), "Satzung über die Förderung des Sports in der UHGW" in Verbindung mit der "Richtlinie zur Gewährung von finanziellen Zuwendungen zur Förderung des Sports in der UHGW", Integrierte Sportentwicklungsplanung für die Universitäts- und Hansestadt (BV-V/07/0040 v. 16.09.2019)

Art der Aufgabe: freiwillig

Produktart: Extern

Leistung

4.2.1.00.01 Sportförderung

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	64.881,00	67.400	68.600	1.200	68.600	0
Auszahlungen	309.902,14	321.900	269.100	-52.800	258.600	-10.500
Liquiditätssaldo	-245.021,14	-254.500	-200.500	54.000	-190.000	10.500
Erträge	64.881,00	67.400	68.600	1.200	68.600	0
Aufwendungen	299.005,66	265.800	273.900	8.100	263.400	-10.500
Ergebnis	-234.124,66	-198.400	-205.300	-6.900	-194.800	10.500

Zielgruppe

Vereine und Verbände



Teilhaushalt 11
Zentrale Finanzwirtschaft

Beschreibung des Teilhaushaltes 11 – Zentrale Finanzwirtschaft

Der Teilhaushalt 11 wird zentral durch das Amt für Finanzen und die Beteiligungsverwaltung bewirtschaftet. Entsprechend § 4 Abs. 3 GemHVO-Doppik werden hier neben den Erträgen und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen für das Produkt 61100 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen – alle Erträge und Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen der Produktgruppe 612 und des Produktbereiches 62 geplant, sofern sie keinem anderen Teilhaushalt direkt zugeordnet werden können.

Im Teilhaushalt abgebildete Produkte und Leistungen

Produkte	Leistungen	Bezeichnung	
61100	6.1.1.00.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer, Umsatzsteuer, sonstige Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Sonderbedarfszuweisung, Schlüsselzuweisung, Zuweisung als Oberzentrum, Zuweisung übertragener Wirkungskreis, Umland	
61200	6.1.2.00.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	W
	6.1.2.00.02	Allgemeine Finanzwirtschaft Kredite und innere Darlehen	
62300		Kommunale Eigenbetriebe	
	6.2.3.00.01	Abwasserwerk	
	6.2.3.00.02	Seesportzentrum Greif	
	6.2.3.00.03	Hanse-Kinder	
62600	6.2.6.00.01	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	

Verantwortliche Amtsleiterin

Frau Diana Stawinski

Für den Teilhaushalt 11 werden folgende Bewirtschaftungsregeln festgelegt:

Mehrerträge und Mehreinzahlungen im Produkt 61100 berechtigen innerhalb des Produktes zu Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen. Ausgenommen hiervon sind Mehrerträge aus Steuern in Höhe des nicht zur Deckung überplanmäßiger Umlageverpflichtungen gebundenen Betrages und Mehrerträge aus allgemeinen Zuwendungen und Umlagen.

Erläuterungen

Produkt 61100 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Im Produkt 61100 werden neben Steuern und allgemeinen Zuweisungen insbesondere die Kreisumlage sowie die Gewerbesteuerumlage dargestellt.

	in 2023	in 2024
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.736.300	40.609.000
<i>davon Kreisumlage</i>	37.030.500	37.809.000
<i>davon Gewerbesteuerumlage</i>	3.705.800	2.800.000

Produkt 61200 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Das Produkt 61200 umfasst alle Einzahlungen aus Krediten, die keinem Produkt direkt zuzuordnen sind, sowie den Schuldendienst; hierzu zählen die Kassenkredite sowie die Investitionskredite. Das Produkt ist seit 2021 als wesentliches Produkt dargestellt und soll zukünftig eine ethisch-nachhaltige Finanzwirtschaft verfolgen.

Aufgrund des Finanzmittelfehlbetrags und der beabsichtigten Vorfinanzierungen von Investitionsmaßnahmen sind Zinsen für Kassenkredite für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 jeweils in Höhe von 50 TEUR eingeplant.

Diesem Produkt zugeordnet ist der zu leistende Schuldendienst für Investitionskredite zur allgemeinen Deckung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen. Veranschlagt sind die zu zahlenden Zinsen und die planmäßigen Tilgungsraten. In 2023 wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 43,857 Mio. EUR und in 2024 in Höhe von 45,629 Mio. EUR erwartet.

Der Schuldendienst für maßnahmenbezogene Investitionskredite wird in dem jeweiligen Teilhaushalt veranschlagt. Davon betroffen sind folgende Teilhaushalte und Maßnahmen:

Teilhaushalt 6 – Tiefbau- und Grünflächenamt

- Beseitigung der Straßenwinterschäden
- Museumshafen
- Bahnparallele

Teilhaushalt 9 – Bildung, Kultur und Sport

- Ballettsaal/Theater
- Sanierung des Jahn-Gymnasiums

Der voraussichtliche Stand sowie die Entwicklung der Schulden aus Investitionskrediten ist unter Punkt 3.3.5 des Haushaltsplanes dargestellt.

Produkt 62300 – Kommunale Eigenbetriebe

Das Produkt 62300 spiegelt die geplanten Ergebnisse der Eigenbetriebe Abwasserwerk, Hanse-Kinder und Seesportzentrum Greif wieder. Die Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe werden gesondert von der Bürgerschaft beschlossen und sind im Band II zum Haushaltsplan enthalten.

An das Seesportzentrum Greif erfolgen Auszahlungen zur Deckung des unterjährigen Verlustausgleiches in Höhe des mit dem Wirtschaftsplan festgesetzten Verlustes. Zudem soll ein Investitionszuschuss für die Sanierung der Greif in Höhe von 950 TEUR gezahlt werden.

Investitionen

Zukünftig sollen in den Bereichen Straßenentwässerung und Gewässerunterhaltung alle anfallenden laufenden Aufwendungen sowie Investitionen im Bereich Straßenentwässerung durch jährliche Zuführungen von Eigenkapital an das Abwasserwerk aus dem Haushalt finanziert werden. Die Eigenkapitalzuführung wird beim Abwasserwerk als Zuführung zur allgemeinen Rücklage gebucht. Die Höhe der jährlichen Eigenkapitalzuführung richtet sich nach der Höhe der geplanten Gesamtaufwendungen und Gesamtinvestitionen für neue Maßnahmen ab 2023, die im Wirtschaftsplan des Abwasserwerks 2023 abgebildet werden. Dafür entfallen separate Investitionszuschüsse für die neuen Maßnahmen.

Produkt 62600 – Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Im Produkt 62600 sind Erträge und Einzahlungen aus der Gewinnabführung der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald sowie im Bereich der Aufwendungen die dazugehörige Kapitalertragssteuer geplant.

Investitionen

Zur Stärkung des Eigenkapitals und der Liquidität ist im Haushaltsjahr 2023 eine Kapitalzuführung in Höhe von 350 TEUR an die WITENO GmbH veranschlagt. Die derzeitige Liquiditätsausstattung stellt ein Risiko dar, die erweiterten Geschäftsaufgaben, z. B. die Betreuung des Z4LP und der alten Mensa, umzusetzen.

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

Teilhaushalt: 11

THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026						
								in EUR					
								1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	56.679.626,48	56.438.800	77.420.400	66.808.000	67.828.000	68.848.000						
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	29.356.950,49	29.812.200	34.370.100	31.363.400	29.316.300	37.686.300						
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0						
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0						
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.541.509,05	6.247.500	2.193.300	2.147.300	1.883.300	2.111.300						
09	+ Sonstige Erträge	805.368,00	0	0	0	0	0						
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	92.383.454,02	92.498.500	113.983.800	100.318.700	99.027.600	108.645.600						
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0						
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0						
14	- Abschreibungen	0,00	33.600	10.800	10.800	10.800	10.800						
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	32.211.132,18	33.348.600	40.736.300	40.609.000	46.409.400	46.065.700						
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0						
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	536.396,11	1.376.900	1.846.600	4.283.200	6.307.700	8.092.900						
18	- Sonstige Aufwendungen	1.630.229,72	847.300	243.600	243.600	243.600	291.100						
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	34.377.758,01	35.606.400	42.837.300	45.146.600	52.971.500	54.460.500						
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	58.005.696,01	56.892.100	71.146.500	55.172.100	46.056.100	54.185.100						
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0						
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	58.005.696,01	56.892.100	71.146.500	55.172.100	46.056.100	54.185.100						

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026
Produkt	Bezeichnung						
in EUR							
6.1.1.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	53.874.362,79	53.054.400	71.159.200	57.667.400	50.839.900	60.573.600
6.1.2.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-284.249,27	-778.900	-1.336.300	-3.741.900	-5.709.400	-7.292.600
6.2.3.00	Kommunale Eigenbetriebe	655.903,80	679.400	67.200	-9.800	-330.800	-604.800
6.2.6.00	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	3.759.678,69	3.937.200	1.256.400	1.256.400	1.256.400	1.508.900

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 11

THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	55.614.176,54	56.438.800	77.420.400	66.808.000	67.828.000	68.848.000	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	29.356.950,49	29.812.200	34.370.100	31.363.400	29.316.300	37.686.300	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.923.908,85	4.495.100	1.567.900	1.567.900	1.567.900	1.820.400	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	306.385,50	2.067.000	1.039.800	1.203.500	800.000	800.000	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	89.201.421,38	92.813.100	114.398.200	100.942.800	99.512.200	109.154.700	0
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	32.105.362,26	33.348.600	40.736.300	40.609.000	46.409.400	46.065.700	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	544.930,87	1.376.900	1.834.600	4.283.200	6.307.700	7.870.900	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	28.196,31	5.800	6.200	6.200	6.200	6.200	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	32.678.489,44	34.731.300	42.577.100	44.898.400	52.723.300	53.942.800	0
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	56.522.931,94	58.081.800	71.821.100	56.044.400	46.788.900	55.211.900	0
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	56.522.931,94	58.081.800	71.821.100	56.044.400	46.788.900	55.211.900	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.946.431,15	4.138.200	3.767.800	2.530.300	1.925.300	1.925.300	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 11

THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	1.240,00	0	12.500	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.947.671,15	4.138.200	3.780.300	2.530.300	1.925.300	1.925.300	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	50.000,00	0	1.450.000	150.000	150.000	150.000	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	1.237.000	1.584.900	2.893.500	2.550.400	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	305.354,73	2.067.000	1.039.800	1.203.500	800.000	800.000	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	355.354,73	2.067.000	3.726.800	2.938.400	3.843.500	3.500.400	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	2.592.316,42	2.071.200	53.500	-408.100	-1.918.200	-1.575.100	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	59.115.248,36	60.153.000	71.874.600	55.636.300	44.870.700	53.636.800	0

Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
6.1.1.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	55.892.351,29	57.192.600	74.927.000	60.197.700	52.765.200	62.498.900	0
6.1.2.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-206.781,62	-678.900	-1.336.300	-3.741.900	-5.709.400	-7.292.600	0
6.2.3.00	Kommunale Eigenbetriebe	-330.000,00	-298.000	-2.485.000	-1.925.900	-3.291.500	-2.928.400	0
6.2.6.00	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	3.759.678,69	3.937.300	768.900	1.106.400	1.106.400	1.358.900	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 11

THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 61100-M99998										
Übergangszuweisung für zentrale Orte										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.752.710,15	1.250.200	627.000	605.000	0	0	0	0	6.234.910
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.752.710,15	1.250.200	627.000	605.000	0	0	0	0	6.234.910
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.752.710,15	1.250.200	627.000	605.000	0	0	0	0	6.234.910
Maßnahme: 61100-M99999										
Infrastrukturpauschale										
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.631.453,57	2.888.000	3.140.800	1.925.300	1.925.300	1.925.300	0	0	16.436.154
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.631.453,57	2.888.000	3.140.800	1.925.300	1.925.300	1.925.300	0	0	16.436.154
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.631.453,57	2.888.000	3.140.800	1.925.300	1.925.300	1.925.300	0	0	16.436.154
Maßnahme: 62300-M00002										
Sanierung Greif										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	50.000,00	0	950.000	0	0	0	0	0	1.000.000

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 11

THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	0	950.000	0	0	0	0	0	1.000.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.000,00	0	-950.000	0	0	0	0	0	-1.000.000
Maßnahme: 62300-M00003										
Eigenkapitalzuführung AWG										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	1.237.000	1.584.900	2.893.500	2.550.400	0	2.500.000	10.765.800
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.237.000	1.584.900	2.893.500	2.550.400	0	2.500.000	10.765.800
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.237.000	-1.584.900	-2.893.500	-2.550.400	0	-2.500.000	-10.765.800
Maßnahme: 62600-M00003										
Übertragung von Geschäftsanteilen										
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	12.500	0	0	0	0	0	12.500
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	12.500	0	0	0	0	0	12.500
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	12.500	0	0	0	0	0	12.500

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 11

THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 62600-M00004										
Zuführung Kapitaleinlage WITENO										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	350.000	0	0	0	0	0	350.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	350.000	0	0	0	0	0	350.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-350.000	0	0	0	0	0	-350.000
Maßnahme: 62600-M13001										
Zuführung Kapitaleinlage GPG (Parkgebühren)										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	150.000	150.000	150.000	150.000	0	150.000	750.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	150.000	150.000	150.000	150.000	0	150.000	750.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	0	-150.000	-750.000

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 11

THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 1										
24	<i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	1.705,00	0	0	0	0	0	0	0	1.705
28	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.705,00	0	0	0	0	0	0	0	1.705

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 11 - THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte		
			6.1.2.00	6.1.1.00	6.2.3.00	6.2.6.00
in EUR						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	77.420.400	0	77.420.400	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	34.370.100	0	34.370.100	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.193.300	300	305.000	388.000	1.500.000
09	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	113.983.800	300	112.095.500	388.000	1.500.000
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	10.800	0	0	10.800	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.736.300	0	40.736.300	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.846.600	1.336.600	200.000	310.000	0
18	- Sonstige Aufwendungen	243.600	0	0	0	243.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	42.837.300	1.336.600	40.936.300	320.800	243.600
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	71.146.500	-1.336.300	71.159.200	67.200	1.256.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	71.146.500	-1.336.300	71.159.200	67.200	1.256.400

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 11 - THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche	sonstige		
			Produkte	Produkte		
			6.1.2.00	6.1.1.00	6.2.3.00	6.2.6.00
in EUR						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	77.420.400	0	77.420.400	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	34.370.100	0	34.370.100	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.567.900	300	305.000	0	1.262.600
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.039.800	0	1.039.800	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	114.398.200	300	113.135.300	0	1.262.600
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	40.736.300	0	40.736.300	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.834.600	1.336.600	200.000	298.000	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	6.200	0	0	0	6.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	42.577.100	1.336.600	40.936.300	298.000	6.200
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	71.821.100	-1.336.300	72.199.000	-298.000	1.256.400
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	71.821.100	-1.336.300	72.199.000	-298.000	1.256.400
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.767.800	0	3.767.800	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	12.500	0	0	0	12.500
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
23	+Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.780.300	0	3.767.800	0	12.500
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.450.000	0	0	950.000	500.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	1.237.000	0	0	1.237.000	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.039.800	0	1.039.800	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	3.726.800	0	1.039.800	2.187.000	500.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	53.500	0	2.728.000	-2.187.000	-487.500
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	71.874.600	-1.336.300	74.927.000	-2.485.000	768.900

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 11 - THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte		
			6.1.2.00	6.1.1.00	6.2.3.00	6.2.6.00
in EUR						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	66.808.000	0	66.808.000	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	31.363.400	0	31.363.400	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.147.300	300	305.000	342.000	1.500.000
09	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	100.318.700	300	98.476.400	342.000	1.500.000
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	10.800	0	0	10.800	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.609.000	0	40.609.000	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.283.200	3.742.200	200.000	341.000	0
18	- Sonstige Aufwendungen	243.600	0	0	0	243.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	45.146.600	3.742.200	40.809.000	351.800	243.600
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	55.172.100	-3.741.900	57.667.400	-9.800	1.256.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	55.172.100	-3.741.900	57.667.400	-9.800	1.256.400

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 11 - THH 11 Zentrale Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte		
			6.1.2.00	6.1.1.00	6.2.3.00	6.2.6.00
in EUR						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	66.808.000	0	66.808.000	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	31.363.400	0	31.363.400	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.567.900	300	305.000	0	1.262.600
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.203.500	0	1.203.500	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	100.942.800	300	99.679.900	0	1.262.600
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	40.609.000	0	40.609.000	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.283.200	3.742.200	200.000	341.000	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	6.200	0	0	0	6.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	44.898.400	3.742.200	40.809.000	341.000	6.200
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	56.044.400	-3.741.900	58.870.900	-341.000	1.256.400
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	56.044.400	-3.741.900	58.870.900	-341.000	1.256.400
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.530.300	0	2.530.300	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.530.300	0	2.530.300	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	150.000	0	0	0	150.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	1.584.900	0	0	1.584.900	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.203.500	0	1.203.500	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.938.400	0	1.203.500	1.584.900	150.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-408.100	0	1.326.800	-1.584.900	-150.000
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	55.636.300	-3.741.900	60.197.700	-1.925.900	1.106.400

Produkt

6.1.2.00

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt	6.1.2.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich

Frau Diana Stawinski
20 – Amt für Finanzen

Beschreibung

Im Produkt 61200 werden finanzielle Leistungen der allgemeinen Finanzwirtschaft, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können (Kredite und innere Darlehen) sowie Spenden, deren Annahme noch nicht beschlossen ist, erfasst.

Auftragsgrundlage

KV M-V, GemHVO, GemKVO

Art der Aufgabe: pflichtig, Funktions-A.

Produktart: Intern

Ziele

Der Oberbürgermeister wird beauftragt, der Bürgerschaft eine Richtlinie zu ethisch-nachhaltigen Finanzen zu formulieren, wobei auf eine Divestmentstrategie und ein nachhaltiges Re-Investment gemäß ESG-Kriterien einzugehen ist. Soweit rechtlich zulässig, sollen diese Richtlinien auch für städtische Beteiligungen gelten.

Leistung

6.1.2.00.01 Allgemeine Finanzwirtschaft
6.1.2.00.02 Kredite und innere Darlehen

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	1.542,25	0	300	300	300	0
Auszahlungen	208.323,87	678.900	1.336.600	657.700	3.742.200	2.405.600
Liquiditätssaldo	-206.781,62	-678.900	-1.336.300	-657.400	-3.741.900	-2.405.600
Erträge	805.670,25	0	300	300	300	0
Aufwendungen	1.089.919,52	778.900	1.336.600	557.700	3.742.200	2.405.600
Ergebnis	-284.249,27	-778.900	-1.336.300	-557.400	-3.741.900	-2.405.600

Zielgruppe

Politische Gremien und Verwaltungseinheiten (intern), eigene Kommune



**Teilhaushalt 13
Rechtsamt**

Beschreibung des Teilhaushaltes 13 - Rechtsamt

Der Teilhaushalt 13 umfasst die Bereiche der Rechtsberatung und Rechtsangelegenheiten, des Anliegenmanagements und der Bußgeldstelle, der Verkehrsüberwachung sowie der Schiedsstelle.

Im Teilhaushalt abgebildete Produkte und Leistungen

Produkte	Leistungen	Bezeichnung	
11114		Vorprodukt Amtsleitung THH 13	
11900	1.1.9.00.01	Recht Rechtsberatung und Rechtsangelegenheiten	
12202	1.2.2.02.01	Anliegenmanagement und Bußgeldstelle Ordnungswidrigkeitsverfahren	
	1.2.2.02.02	Kommunaler Ordnungsdienst	
	1.2.2.02.03	Anliegenmanagement und Klarschiff-Portal	
12206	1.2.2.06.01	Schiedsstelle Schiedsstelle	
12303	1.2.3.03.01	Verkehrsüberwachung Verkehrsüberwachung	W

Verantwortlicher Amtsleiter

Herr Tobias Schreiber

Für den Teilhaushalt 13 werden folgende Bewirtschaftungsregeln festgelegt:

1. Auszahlungen für Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.
2. Laufende Auszahlungen sind im gesamten Teilhaushalt einseitig deckungsfähig mit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.
3. Erträge und Einzahlungen aus Spenden sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
4. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus Fördermitteln sind zweckgebunden für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen zu verwenden.
5. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden im Bereich der Immobilien sind für Aufwendungen und Auszahlungen im jeweiligen Deckungsring Werterhaltung zu verwenden.
6. Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus der Regulierung von Versicherungsschäden sind zweckgebunden für Aufwendungen und Auszahlungen im THH 13 zu verwenden.
7. Bisher nicht konkret benannte Mehrerträge und Mehreinzahlungen können bei sachlich engem Zusammenhang zur Deckung von Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen herangezogen werden.

Investitionen

Eine Übersicht der geplanten Investitionen ist in der Investitionsübersicht des Teilhaushaltes 13 sowie im Investitionsprogramm (Punkt 6 des Haushaltsplans) enthalten. Einige größere Maßnahmen sind im Folgenden aufgeführt.

Produkt 12303 – Verkehrsüberwachung

In 2023 ist der Kauf eines Verkehrsdatenerfassungsgerätes für 3 TEUR geplant. Dieses Gerät kann mehrere Tage ohne personelle Überwachung das Verkehrsgeschehen an öffentlichen Straßen aufzeichnen. Die ermittelten anonymen Verkehrsdaten werden am PC ausgewertet, und die Notwendigkeit einer Messstelle kann festgestellt werden. Die Aktualität notwendiger Messstellen trägt maßgeblich zur Verkehrssicherheit bei.

Ebenfalls in 2023 ist die Neubeschaffung von zwei ortsfesten laserbasierten Rotlicht- und Geschwindigkeitsüberwachungsanlagen für 300 TEUR geplant. Diese sollen die alten an den beiden Standorten Anklamer Straße/Ernst-Thälmann-Ring und in der Wolgaster Straße/Walther-Rathenau-Straße ersetzen. Laserbasierte Überwachungsanlagen benötigen keine im Asphalt verbauten Messschleifen mehr, wodurch sich jährliche Wartungs- und Reparaturarbeiten reduzieren und straßenbauliche Maßnahmen, wie die Neuasphaltierung eines Fahrbahnabschnittes und das Einlegen und Vergießen von Messschleifen in die Fahrbahndecke, für den Messbetrieb unnötig werden.

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

Teilhaushalt: 13

THH 13 Rechtsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.050,57	5.000	4.800	4.800	4.800	4.800
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.741,50	3.700	3.100	3.100	3.100	3.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.750,17	17.300	25.300	25.300	25.500	25.500
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	51,17	0	700	700	700	700
09	+ Sonstige Erträge	807.696,08	909.800	1.300.600	1.325.600	1.325.600	1.325.600
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	831.289,49	935.800	1.334.500	1.359.500	1.359.700	1.359.700
11	- Personalaufwendungen	1.567.946,39	1.762.000	2.011.100	2.103.000	2.196.100	2.295.600
12	- Versorgungsaufwendungen	14.041,56	30.800	16.200	16.900	17.700	18.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.727,04	69.800	93.400	80.200	66.100	68.200
14	- Abschreibungen	41.819,03	18.600	37.700	22.500	25.100	37.400
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	54,71	200	200	200	200	200
18	- Sonstige Aufwendungen	325.185,67	436.000	297.400	294.800	297.900	297.400
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.000.774,40	2.317.400	2.456.000	2.517.600	2.603.100	2.717.200
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.169.484,91	-1.381.600	-1.121.500	-1.158.100	-1.243.400	-1.357.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80.981,78	304.200	306.300	315.900	326.800	337.200
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.414,66	228.500	242.000	252.600	263.000	273.900
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.111.917,79	-1.305.900	-1.057.200	-1.094.800	-1.179.600	-1.294.200

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
1.1.1.14	Vorprodukt Amtsleitung THH 13	-187.074,02	0	0	0	0	0
1.1.9.00	Recht	-443.679,42	-729.900	-719.000	-747.700	-771.900	-804.000
1.2.2.02	Anliegenmanagement und Bußgeldstelle	-546.210,44	-645.300	-912.000	-947.100	-985.700	-1.037.700
1.2.2.06	Schiedsstelle	-3.864,06	-16.500	-19.900	-19.600	-19.700	-20.400
1.2.3.03	Verkehrsüberwachung	68.910,15	85.800	593.700	619.600	597.700	567.900

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 13

THH 13 Rechtsamt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.243,07	5.000	4.800	4.800	4.800	4.800	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.027,50	3.700	3.100	3.100	3.100	3.100	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.168,23	17.300	25.300	25.300	25.500	25.500	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	51,17	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	817.990,32	909.800	1.300.600	1.325.600	1.325.600	1.325.600	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	845.480,29	935.800	1.333.800	1.358.800	1.359.000	1.359.000	0
10	- Personalauszahlungen	1.568.333,59	1.743.300	2.007.600	2.099.400	2.192.300	2.291.600	0
11	- Versorgungsauszahlungen	14.041,92	30.800	16.200	16.900	17.700	18.400	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.497,82	69.800	93.400	80.200	66.100	68.200	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	54,71	200	200	200	200	200	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	327.613,50	436.000	397.400	394.800	397.900	397.400	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	1.964.541,54	2.280.100	2.514.800	2.591.500	2.674.200	2.775.800	0
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-1.119.061,25	-1.344.300	-1.181.000	-1.232.700	-1.315.200	-1.416.800	0
18.1	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.567,12	75.700	64.300	63.300	63.800	63.300	0
18.2	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-1.061.494,13	-1.268.600	-1.116.700	-1.169.400	-1.251.400	-1.353.500	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 2023 / 2024

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 13

THH 13 Rechtsamt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	651,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	651,00	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	125.670,32	101.800	320.200	9.200	13.800	9.600	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	125.670,32	101.800	320.200	9.200	13.800	9.600	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-125.019,32	-101.800	-320.200	-9.200	-13.800	-9.600	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-1.186.513,45	-1.370.400	-1.436.900	-1.178.600	-1.265.200	-1.363.100	0

Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
1.1.1.14	Vorprodukt Amtsleitung THH 13	-189.705,81	-205.600	-216.600	-226.200	-236.300	-246.700	0
1.1.9.00	Recht	-513.943,12	-693.000	-744.700	-766.200	-784.400	-809.000	0
1.2.2.02	Anliegenmanagement und Bußgeldstelle	-523.347,91	-592.400	-859.900	-890.900	-927.000	-967.100	0
1.2.2.06	Schiedsstelle	-3.635,07	-5.700	-7.900	-7.200	-6.800	-7.000	0
1.2.3.03	Verkehrsüberwachung	-13.448,66	50.600	327.900	648.600	625.500	603.400	0

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 13
THH 13 Rechtsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12303-M00002										
An- und Verkauf von Betriebsvorrichtungen oberhalb der Wertgrenze										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	87.672,42	100.000	300.000	0	0	0	0	0	487.672
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.672,42	100.000	300.000	0	0	0	0	0	487.672
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-87.672,42	-100.000	-300.000	0	0	0	0	0	-487.672
Maßnahme: 12303-M00006										
An- und Verkauf von Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	29.430,17	0	0	0	0	0	0	0	29.430
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.430,17	0	0	0	0	0	0	0	29.430
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.430,17	0	0	0	0	0	0	0	-29.430

Investitionsübersicht 2023 / 2024

Teilhaushalt: 13
THH 13 Rechtsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 1										
24	<i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	651,00	0	0	0	0	0	0	0	651
28	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	19.679,59	1.800	20.200	9.200	13.800	9.600	0	0	74.280
29	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	-19.028,59	-1.800	-20.200	-9.200	-13.800	-9.600	0	0	-73.629

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 13 - THH 13 Rechtsamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte			
			1.2.3.03	1.1.1.14	1.1.9.00	1.2.2.02	1.2.2.06
							in EUR
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.800	0	0	4.800	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.100	0	0	0	3.000	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.300	0	0	25.300	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	700	0	0	0	700	0
09	+ Sonstige Erträge	1.300.600	1.220.500	0	0	80.000	100
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.334.500	1.220.500	0	30.100	83.700	200
11	- Personalaufwendungen	2.011.100	507.500	214.500	475.300	810.800	3.000
12	- Versorgungsaufwendungen	16.200	0	0	0	16.200	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.400	60.100	0	13.400	17.900	2.000
14	- Abschreibungen	37.700	27.100	0	3.200	6.900	500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	200	0	0	200	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	297.400	17.300	2.100	183.000	92.400	2.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.456.000	612.000	216.600	675.100	944.200	8.100
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.121.500	608.500	-216.600	-645.000	-860.500	-7.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	306.300	0	220.500	85.800	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	242.000	14.800	3.900	159.800	51.500	12.000
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.057.200	593.700	0	-719.000	-912.000	-19.900

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 13 - THH 13 Rechtsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche	sonstige			
			Produkte	Produkte			
			1.2.3.03	1.1.1.14	1.1.9.00	1.2.2.02	1.2.2.06
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.800	0	0	4.800	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.100	0	0	0	3.000	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.300	0	0	25.300	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.300.600	1.220.500	0	0	80.000	100
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	1.333.800	1.220.500	0	30.100	83.000	200
10	- Personalauszahlungen	2.007.600	507.500	214.500	475.300	807.300	3.000
11	- Versorgungsauszahlungen	16.200	0	0	0	16.200	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.400	60.100	0	13.400	17.900	2.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	200	0	0	200	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	397.400	17.300	2.100	283.000	92.400	2.600
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	2.514.800	584.900	216.600	771.900	933.800	7.600
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-1.181.000	635.600	-216.600	-741.800	-850.800	-7.400
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.300	-14.800	216.600	-74.000	-51.500	-12.000
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-1.116.700	620.800	0	-815.800	-902.300	-19.400
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	320.200	307.700	0	2.900	9.100	500
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	320.200	307.700	0	2.900	9.100	500
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-320.200	-307.700	0	-2.900	-9.100	-500
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-1.436.900	313.100	0	-818.700	-911.400	-19.900

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 13 - THH 13 Rechtsamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte			
			1.2.3.03	1.1.1.14	1.1.9.00	1.2.2.02	1.2.2.06
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.800	0	0	4.800	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.100	0	0	0	3.000	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.300	0	0	25.300	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	700	0	0	0	700	0
09	+ Sonstige Erträge	1.325.600	1.245.500	0	0	80.000	100
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.359.500	1.245.500	0	30.100	83.700	200
11	- Personalaufwendungen	2.103.000	531.500	224.100	496.700	847.600	3.100
12	- Versorgungsaufwendungen	16.900	0	0	0	16.900	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.200	46.500	0	14.500	17.500	1.700
14	- Abschreibungen	22.500	15.100	0	2.300	5.100	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	200	0	0	200	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	294.800	17.300	2.100	182.900	89.900	2.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.517.600	610.400	226.200	696.600	977.000	7.400
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.158.100	635.100	-226.200	-666.500	-893.300	-7.200
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	315.900	0	230.100	85.800	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	252.600	15.500	3.900	167.000	53.800	12.400
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.094.800	619.600	0	-747.700	-947.100	-19.600

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 13 - THH 13 Rechtsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche	sonstige			
			Produkte	Produkte			
			1.2.3.03	1.1.1.14	1.1.9.00	1.2.2.02	1.2.2.06
in EUR							
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.800	0	0	4.800	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.100	0	0	0	3.000	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.300	0	0	25.300	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.325.600	1.245.500	0	0	80.000	100
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	1.358.800	1.245.500	0	30.100	83.000	200
10	- Personalauszahlungen	2.099.400	531.500	224.100	496.700	844.000	3.100
11	- Versorgungsauszahlungen	16.900	0	0	0	16.900	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80.200	46.500	0	14.500	17.500	1.700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	200	0	0	200	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	394.800	17.300	2.100	282.900	89.900	2.600
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	2.591.500	595.300	226.200	794.300	968.300	7.400
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-1.232.700	650.200	-226.200	-764.200	-885.300	-7.200
	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.300	-15.500	226.200	-81.200	-53.800	-12.400
	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-1.169.400	634.700	0	-845.400	-939.100	-19.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	9.200	1.600	0	2.000	5.600	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	9.200	1.600	0	2.000	5.600	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-9.200	-1.600	0	-2.000	-5.600	0
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-1.178.600	633.100	0	-847.400	-944.700	-19.600

Produkt

1.2.3.03

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.3	Verkehrsangelegenheiten
Produkt	1.2.3.03	Verkehrsüberwachung

verantwortlich

Herr Bernd Kiesendahl
30 - Rechtsamt

Beschreibung

Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs in Hinblick auf gesetzliche Regelungen im Straßenverkehrsrecht (z. B. widerrechtliches Parken, Verstöße TÜV/AU, Geschwindigkeits- und Rotlichtverstöße)

Auftragsgrundlage

SOG M-V, OWiG, StVO, StVG, StVZO, FEV, VwVfG M-V, GG, Erlasse der Landesregierung, Ortsrecht (Satzungen und VO)

Art der Aufgabe: pflichtig

Produktart: Extern

Ziele

Ziel der kommunalen Verkehrsüberwachung ist es, die Verkehrssicherheit in der Stadt Greifswald zu gewährleisten. Dies geschieht einerseits durch kommunale Geschwindigkeitskontrollen der technischen Verkehrsüberwachung und andererseits durch Kontrollen des ruhenden Verkehrs unter Einsatz der Verkehrskontrolleure.

Finanzen in EUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022	Plan 2024	Veränderung gegenüber 2023
Einzahlungen	716.935,53	834.600	1.220.500	385.900	1.245.500	25.000
Auszahlungen	738.130,98	819.800	907.400	87.600	612.400	-295.000
Liquiditätssaldo	-21.195,45	14.800	313.100	298.300	633.100	320.000
Erträge	719.217,90	834.600	1.220.500	385.900	1.245.500	25.000
Aufwendungen	650.307,75	748.800	626.800	-122.000	625.900	-900
Ergebnis	68.910,15	85.800	593.700	507.900	619.600	25.900

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer

5 Stellenplan

**Stellenplan 2023/2024
der Universitäts- und Hansestadt
Greifswald**

Stand: 14.03.2023

Erläuterungen zum Stellenplan 2023/2024

1. Allgemeine Hinweise zum Stellenplan

Im Stellenplan werden gemäß § 4a der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik die Stellen ausgewiesen, die nicht nur vorübergehend (weniger als 6 Monate) zur Aufgabenerfüllung vorgehalten werden. Weitere Bestandteile des Stellenplanes sind:

- Auszubildendenstellen
- Veränderungsliste zum Vorjahr
- Stellenplanquerschnitt Beamte und Beschäftigte

2. Änderungen zum Stellenplan des Vorjahres 2022

Mit der Tarifeinigung vom 25. Oktober 2020 wurde für die Beschäftigten im Tarifgebiet Ost im Rahmen einer Arbeitszeitangleichung an das Tarifgebiet West schrittweise die Arbeitszeit reduziert:

- ab dem 1. Januar 2022 auf durchschnittlich 39,5 Stunden wöchentlich und
- ab dem 1. Januar 2023 auf durchschnittlich 39,0 Stunden wöchentlich.

Bei den Teilzeitbeschäftigten bleibt die im Arbeitsvertrag vereinbarte wöchentliche Arbeitszeit unverändert. Dies hat zur Folge, dass die Stellenanteile der Teilzeitbeschäftigten marginal anwachsen.

Beispiel:

Eine mit 30 Stunden ausgewiesene Teilzeitstelle würde in 2021 einen Stellenanteil von 0,750 VbE (30/40) aufweisen. Dieselbe Stelle würde in Folge der Reduzierung der Stunden der Vollzeitkräfte einen Stellenanteil von 0,759 in 2022 (30/39,5) und 0,769 in 2023 (30/39) besitzen. Der in diesem Beispiel erläuterte Zuwachs der Stellenanteile bei Teilzeitbeschäftigten für die Jahre 2022 und 2023 resultiert entsprechend einzig aus der Verringerung der Vollzeitäquivalente sowie der Beibehaltung der aktuell gültigen Teilzeitverträge. Dies stellt keinen echten Stellenmehrbedarf dar.

Für 2022 bedeutet dies einen Stellenzuwachs in Höhe von 1,102 VbE und für 2023 eine Erhöhung um 0,995 VbE, die aus der vorgenannten Stundenreduzierung resultieren.

Im Vergleich zum Stellenplan des Vorjahres 2022 ist insgesamt ein Stellenzugang für den Stellenplan 2023/2024 in Höhe von **30,719 VbE** festzustellen. Dieser ergibt sich wie folgt:

2023 (31,436 VbE):

- 0,995 VbE Stellenzugänge durch Stundenverringerungen
- 15,016 VbE Stellenzugänge aus der vorherigen Haushaltsplanung, welche auf den Doppelhaushalt 2023/2024 per Bürgerschaftsbeschluss BV-P-ö/07/0065 vom 01.03.2021 verschoben wurden
- 15,425 VbE Stellenzugänge aus neuen Stellenbedarfen
- 0,000 VbE Stellenabgänge

2024 (- 0,717 VbE):

- 2,309 VbE Stellenzugänge
- 3,026 VbE Stellenabgänge

2.1 Stellenzugänge 2023 im Einzelnen:

Im Stellenplan 2023 ist ein Stellenzugang in Höhe von **31,436 VbE** zu verzeichnen. Dieser resultiert aus:

- 0,995 VbE durch Stundenverringerung
- 0,904 VbE im Bereich Büro des Oberbürgermeisters
- 0,391 VbE im Personalrat
- 1,000 VbE im Bereich Digitalisierung
- 3,725 VbE im Haupt- und Personalamt
- 2,000 VbE im Amt für Finanzen
- 0,513 VbE im Rechtsamt
- 0,850 VbE im Amt für Bildung, Kultur und Sport
- 1,769 VbE im Immobilienverwaltungsamt
- 2,769 VbE im Amt für Bürgerservice und Brandschutz
- 3,734 VbE im Stadtbauamt
- 10,734 VbE im Tiefbau- und Grünflächenamt
- 2,052 VbE für Altersteilzeitstellen

2.2 Stellenabgänge 2023 im Einzelnen:

Im Stellenplan 2023 sind keine Stellenabgänge zu verzeichnen.

2.3 Stellenzugänge 2024 im Einzelnen:

Im Stellenplan 2024 ist ein Stellenzugang von **2,309 VbE** zu verzeichnen. Dieser resultiert aus:

- 0,769 VbE im Immobilienverwaltungsamt
- 1,540 VbE für Altersteilzeitstellen

2.4 Stellenabgänge 2024 im Einzelnen:

Im Stellenplan 2024 wurden nachfolgende **3,026 VbE** abgebaut:

- 2,000 VbE in der Stabsstelle Stadtsanierung
- 1,026 VbE für Altersteilzeitstellen

3. Weitere Umsetzung der Ergebnisse der externen Organisationsuntersuchung im Bereich Grünflächenpflege

Am 21.10.2019 hatte der Hauptausschuss der außerplanmäßigen Auszahlung für die Vergabe einer Organisationsuntersuchung im Bereich der Grünflächenpflege zugestimmt. Der Auftrag für die Untersuchung wurde an die Firma BSL Managementberatung GmbH erteilt.

Auf Empfehlung der Firma wurde eine neue Abteilung innerhalb des Tiefbau- und Grünflächenamtes geschaffen, die sich in ihrer Fachlichkeit ausschließlich mit Aufgaben des Grünflächenmanagements und der Unterhaltung befasst (Abteilung 66.5 „Unterhaltung von Grünanlagen“ mit dem „Bauhof Grünanlagen“). Dabei wurde insbesondere die Baumkontrolle und -pflege sowie die Organisationsstruktur oberhalb des Bauhofes ausgeweitet.

Im Stellenplan 2021/2022 erfolgte bereits ein Teil der Umsetzung der Ergebnisse der Organisationsuntersuchung. Ein Teil der restlichen Stellenerhöhungen resultierend aus der Organisationsuntersuchung wurde im Stellenplan 2023/2024 aufgenommen.

4. Aufbau des Stellenplanes

- Dezernat
Leitung
Ämter
 - innerhalb der Ämter: Unterteilung nach Struktureinheiten, wie Abteilungen, Sach- bzw. Aufgabengebiete, Einrichtungen

5. Veränderungsliste

In der Veränderungsliste werden:

- Höher- bzw. Herabgruppierungen,
- Zu- bzw. Abgänge,
- Stellenverlagerungen

gegenüber dem Stellenplan 2022 ausgewiesen.

6. Abkürzungsverzeichnis

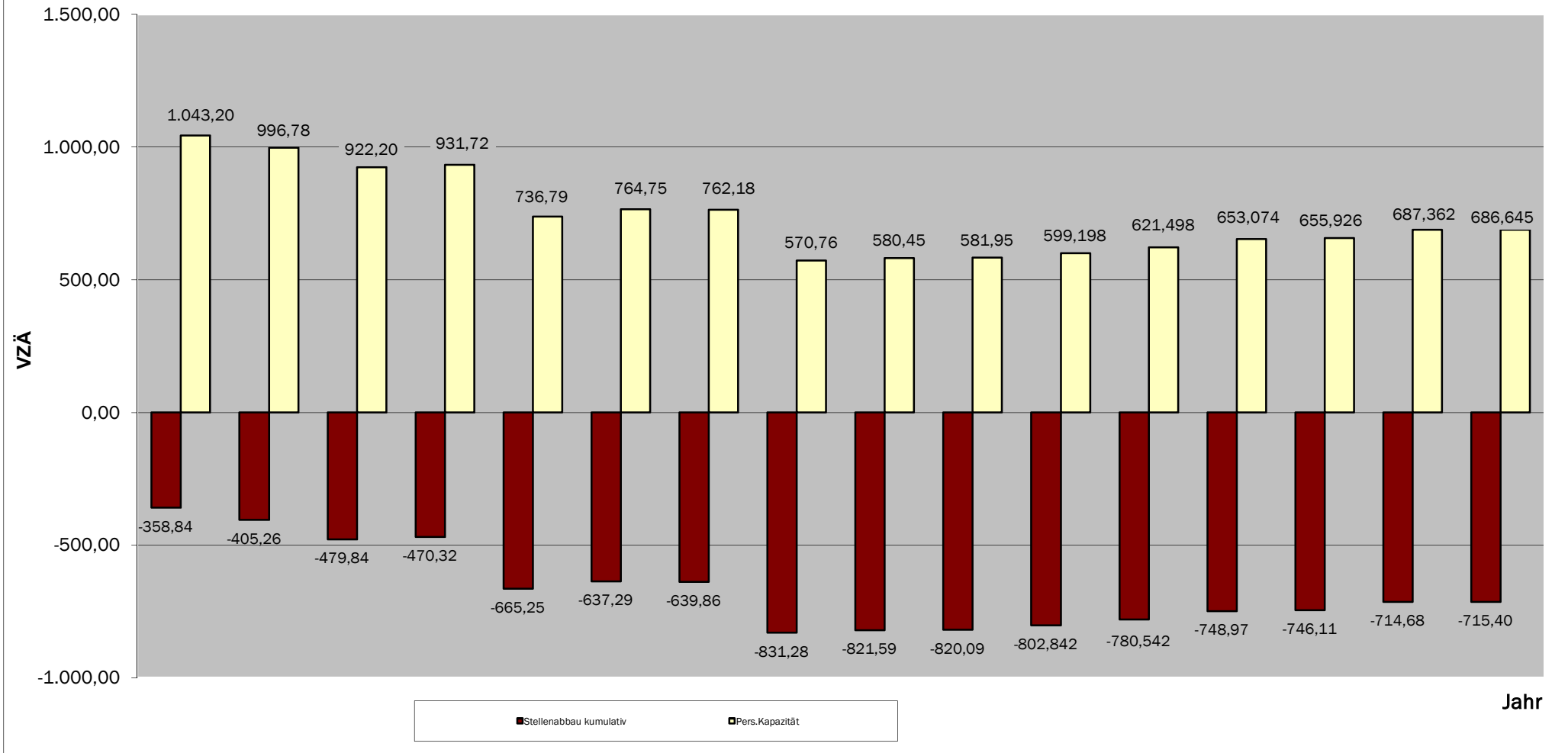
AL	Amtsleiter*in
Az	Arbeitszeit
ATZ	Altersteilzeit
BM	Blockmodell
TZM	Teilzeitmodell
Std.	Stunden
kw	künftig wegfallend
ku	künftig umzuwandeln
NB	Nachbesetzung
SB	Sachbearbeiter*in
SGL	Sachgebietsleiter*in
Tz	Teilzeit
VbE	Vollbeschäftigteneinheit
VZÄ	Vollzeitäquivalent
mD	mittlerer Dienst (entspricht der Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt)
gD	gehobener Dienst (entspricht der Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt)
hD	höherer Dienst (entspricht der Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt)

7. Abkürzungsverzeichnis der Amtsbezeichnungen für Beamte

StVD	Stadtverwaltungsdirektor*in
StVOR	Stadtverwaltungsoberrat*-rätin
StVR	Stadtverwaltungsrat*-rätin
StBR	Stadtbaurat*-rätin
StBA	Stadtbauamtman*-frau
StVOAR	Stadtverwaltungsoberratsrat*-rätin
StVAR	Stadtverwaltungsamtsrat*-rätin
StVA	Stadtverwaltungsamtman*-frau
StVOI	Stadtverwaltungsoberspektor*in
StVI	Stadtverwaltungsinspektor*in
StBrOR	Stadtbrandoberrat*-rätin

StBrAR	Stadtbrandamtsrat*-rätin
StBrA	Stadtbrandamtman*-frau
StBrOI	Stadtbrandoberinspektor*in
HBM	Hauptbrandmeister*in
OBM	Oberbrandmeister*in
BM	Brandmeister*in

Stellenentwicklung von 2000 bis 2024



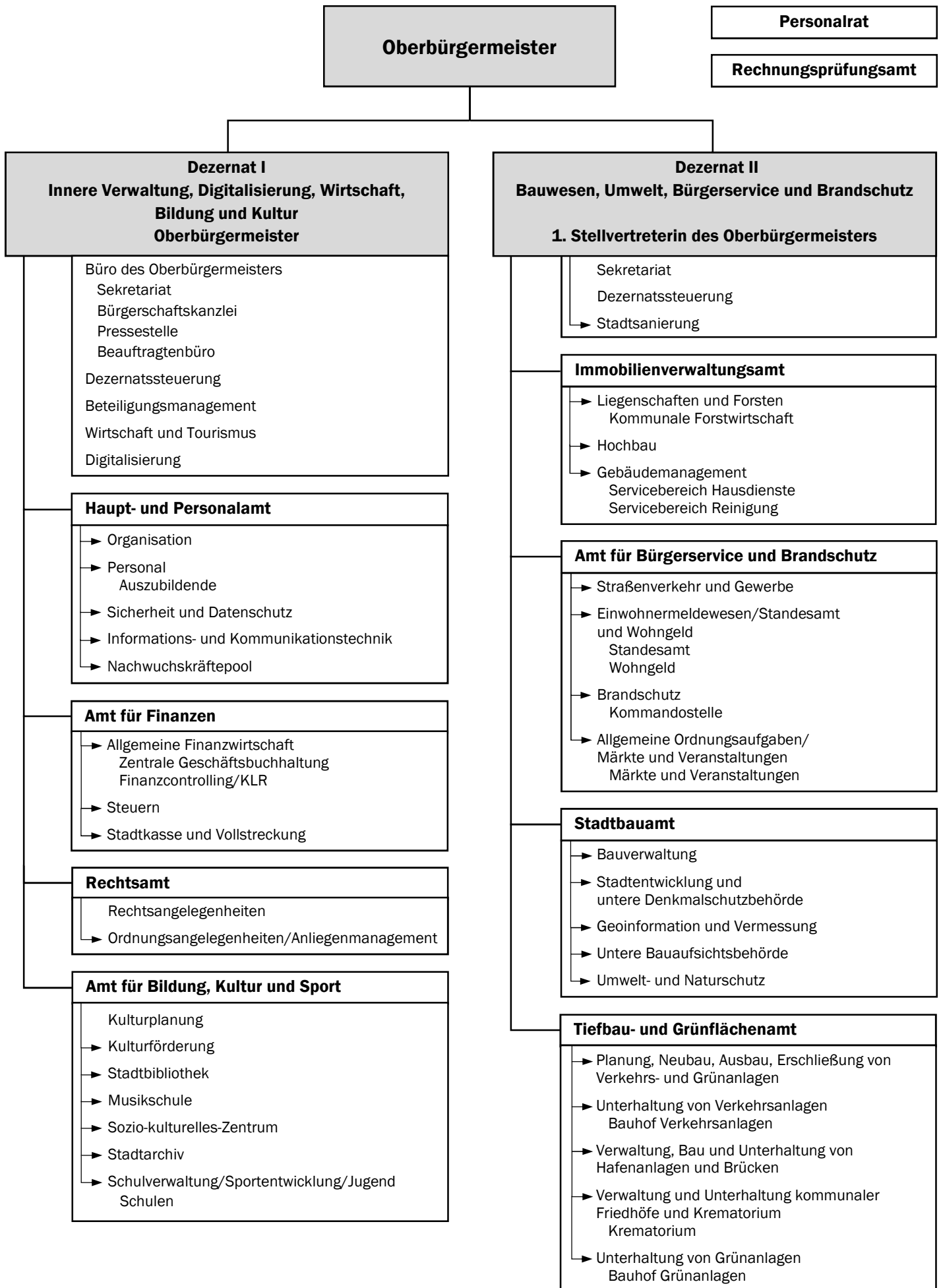
HH-Jahr	2000	2005	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Arbeitszeit	37,5	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	39,5	39	39

Stellenentwicklungskonzept der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

Stellenplan 2023/2024

Amt/Bereich Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Wegfall wirksam in			bei Freiwerden der Stelle	Bedingungs- abhängig	Bedingung/Bemerkung
		2025	2026	2027			
<i>Haupt- und Personalamt</i>							
10.02.00.007.2	Ersatzstelle ATZ	0,513					kw 01.12.2024
10.03.00.002.0	Ersatzstelle ATZ		0,513				kw 01.12.2025
<i>Amt für Bildung, Kultur und Sport</i>							
41.00.00.004.0	Projektkoordinator*in		1,000				befristet bis 31.12.2025
41.01.00.005.0	Projektassistent*in		1,000				befristet bis 31.12.2025
41.01.00.006.0	SB Presse CDF-Jubiläum		1,000				befristet bis 30.06.2025
41.01.00.007.0	Referent*in Presse u. Marketing CDF-J.		1,000				befristet bis 30.06.2025
41.02.00.022.1	Projektassistent*in	0,513					befristet bis 31.12.2024
<i>Immobilienverwaltungsamt</i>							
23.01.00.001.2	Ersatzstelle ATZ	0,513					kw 01.08.2024
<i>Stadtbauamt</i>							
60.01.00.008.0	SB Beitragswesen	0,513					kw 01.01.2025
60.02.00.008.0	SB Grünraumplanung				0,410		ku 0,513 VbE
60.04.00.004.2	Ersatzstelle ATZ			0,513			kw 01.02.2026
<i>Tiefbau- und Grünflächenamt</i>							
66.01.00.001.2	Ersatzstelle ATZ		0,513				kw 01.01.2026
<i>Amt für Bürgerservice und Brandschutz</i>							
32.03.00.005.2	Ersatzstelle ATZ		0,513				kw 01.03.2025
32.04.00.009.2	Ersatzstelle ATZ	0,513					kw 01.11.2024
Stellenbedarf	2023	2024	2025	2026	2027		
gesamt	687,362	686,645	684,080	678,541	678,028	677,618	677,618

484
Struktur
der Universitäts- und Hansestadt Greifswald
01.01.2023



Struktur
der Universitäts- und Hansestadt Greifswald
01.01.2023

Org.Ziff.	Bezeichnung
DEZERNAT I	
Innere Verwaltung, Digitalisierung, Wirtschaft, Bildung und Kultur	
01	Oberbürgermeister/in Dezernatssteuerung
01.0	Büro des Oberbürgermeisters Sekretariat des OB
01.0.1	Bürgerschaftskanzlei
01.0.2	Pressestelle
01.0.3	Beauftragtenbüro
06	Beteiligungsmanagement
07	Wirtschaft und Tourismus
08	Digitalisierung
10	Haupt- und Personalamt
10.1	Organisation
10.2	Personal
10.2.1	Auszubildende
10.3	Sicherheit und Datenschutz
10.4	Informations- und kommunikationstechnik
10.5	Nachwuchskräftepool
20	Amt für Finanzen
20.1	Allgemeine Finanzwirtschaft
20.1.1	Zentrale Geschäftsbuchhaltung
20.1.3	Finanzcontrolling/KLR
20.2	Steuern
20.4	Stadtkasse/Vollstreckung
30	Rechtsamt
	Rechtsangelegenheiten
30.1	Ordnungsangelegenheiten/ Anliegenmanagement
41	Amt für Bildung, Kultur und Sport
	Kulturplanung
41.1	Kulturförderung
41.2	Stadtbibliothek
41.4	Musikschule
41.5	Sozio-kulturelles-Zentrum
41.6	Stadtarchiv
41.7	Schulverwaltung/Sportentwicklung/Jugend
41.7.1	Arndt-Schule
41.7.2	Krull-Schule
41.7.3	Nexö-Schule
41.7.4	Greif-Grundschule
41.7.5	Weinert-Schule
41.7.6	IGS E.Fischer
41.7.7	C.-D.-Friedrich-Schule
41.7.8	Kollwitzschule
41.7.9	Humboldt-Gymnasium
41.7.10	Abendgymnasium
41.7.11	Jahn-Gymnasium

04	Personalrat
-----------	--------------------

14	Rechnungsprüfungsamt
-----------	-----------------------------

Org.Ziff.	Bezeichnung
DEZERNAT II	
Bauwesen, Umwelt, Bürgerservice und Brandschutz	
02	1. Stellvertreter/in des OB Sekretariat Dezernatssteuerung
02.1	Stadtсанierung
23	Immobilienverwaltungsamt
23.1	Liegenschaften und Forsten
23.1.1	Kommunale Forstwirtschaft
23.2	Hochbau
23.3	Gebäudemanagement
23.3.1	Servicebereich Hausdienste
23.3.2	Servicebereich Reinigung
32	Amt für Bürgerservice und Brandschutz
32.2	Straßenverkehr und Gewerbe
32.3	Einwohnermeldewesen/Standesamt und Wohngeld
32.3.1	Standesamt
32.3.2	Wohngeld
32.4	Brandschutz
32.4.1	Kommandostelle
32.5	Allgemeine Ordnungsaufgaben/Märkte und Veranstaltungen
32.5.1	Märkte/Veranstaltungen
60	Stadtbauamt
60.1	Bauverwaltung
60.2	Stadtentwicklung und untere Denkmalschutzbehörde
60.3	Geoinformation und Vermessung
60.4	Untere Bauaufsichtsbehörde
60.5	Umwelt-und Naturschutz
66	Tiefbau- und Grünflächenamt
66.1	Planung, Neubau, Ausbau, Erschließung von Verkehrs- und Grünanlagen
66.2	Unterhaltung von Verkehrsanlagen
66.2.1	Bauhof Verkehrsanlagen
66.3	Verwaltung, Bau und Unterhaltung von Hafenanlagen und Brücken
66.4	Verwaltung und Unterhaltung kommunaler Friedhöfe und Krematorium
66.4.1	Krematorium
66.5	Unterhaltung von Grünanlagen
66.5.1	Bauhof Grünanlagen

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 1 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Oberbürgermeister

1	00.00.00.001.0	Oberbürgermeister*in	11101	1,000 B5	1,000 B5	1,000 B5	
2	00.00.00.003.0	Beauftragte*r Dezernatssteuerung	11101	1,000 10	0,886 09c	1,000 10	
Zwischensumme				2,000	1,886	2,000	

Büro des Oberbürgermeisters

3	01.00.00.001.0	Leiter*in Büro des OB/ Referent*in	11101	1,000 14	1,000 14	1,000 14	
4	01.00.00.002.0	SB Vorzimmer OB	11101	1,000 08	0,962 08	1,000 08	
5	01.00.00.003.0	SB Vorzimmer OB	11101	1,000 07	1,000 07	1,000 07	
6	01.00.00.005.0	Fuhrparkmanager*in/ Kraftfahrer*in	11101	0,400 07	0,400 07	0,400 07	
6	01.00.00.005.0	Fuhrparkmanager*in/ Kraftfahrer*in	11406	0,600 07	0,600 07	0,600 07	
7	01.00.00.006.0	EU-Fördermittelreferent*in	11101	1,000 09a	0,253 09c	1,000 09c	
8	01.00.00.008.0	Pressesprecher*in	11101	0,911 13	0,911 13	0,923 13	Tz 36,00 Std
9	01.00.00.009.0	Pressesprecher*in Social Media - PR	11101	1,000 11	0,861 11	1,000 11	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 34 Std. bis voraussichtlich 30.04.24
10	01.00.00.010.0	Internetredakteur*in				0,513 11	Tz 20,00 Std
Zwischensumme				6,911	5,987	7,436	

Bürgerschaftskanzlei

11	01.00.01.001.0	StVAR, Leiter*in Bürgerschaftskanzlei	11104	1,000 11	1,000 11	1,000 A12	
12	01.00.01.002.0	SB Sitzungsdienst/ Ortsteilvertretung	11104	0,835 07	0,759 07	0,846 07	Tz 33,00 Std Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 30 Std. bis voraussichtlich 31.12.26

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 2 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGl.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
13	01.00.01.003.0	SB Sitzungsdienst	11104	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
14	01.00.01.004.0	SB Sitzungsdienst	11104	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
Zwischensumme				3,835		3,759		3,846		

Beauftragtenbüro

15	01.00.03.001.0	Integrationsbeauftragte*r	11102	0,760	09c	0,759	09c	0,769	09c	Tz 30,00 Std
16	01.00.03.002.0	Beauftragte*r f. Bürgerbeteilig. u. Prävent.	11102	1,000	S11b	1,000	09c	1,000	09c	
17	01.00.03.003.0	SB Beauftragtenbüro	11102	0,835	06	0,759	06	0,846	06	Tz 33,00 Std
18	01.00.03.004.0	Beauftragte*r f. Gleichst., Fam. u. Senioren	11102	1,000	09c	0,886	09c	1,000	09c	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.12.23
19	01.00.03.005.0	Behindertenbeauftragte*r	11102	0,506	09c	0,506	09c	0,897	09c	Tz 35,00 Std Aufstockung auf 35h durch BS- Beschluss vom 23.02.2023
20	01.00.03.007.0	Beauftr. Intern. Kontakte/ Städtepartnersch.	11102	0,810	09c	0,684	09b	0,821	09c	Tz 32,00 Std Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 27 Std. bis voraussichtlich 31.08.25
Zwischensumme				4,911		4,594		5,333		

Personalrat

21	04.00.00.001.0	Personalrat - Vorsitzende/r	11101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
22	04.00.00.002.0	Sekretär*in	11101	0,506	05	0,759	05	0,897	06	Tz 35,00 Std
23	04.00.00.003.0	Personalrat - freigestelltes Mitglied	11101	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
Zwischensumme				2,506		2,759		2,897		

Beteiligungsmanagement

24	06.00.00.001.0	Beauftragte*r Beteiligungsmanagement	11101	1,000	13	1,000	13	1,000	13	
----	----------------	---	-------	-------	----	-------	----	-------	----	--

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 3 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
25	06.00.00.002.0	Beauftragte*r Beteiligungsmanagement	11101	1,000	13	1,000	13	1,000	13	
26	06.00.00.003.0	Beauftragte*r Beteiligungsmanagement	11101	0,760	13	0,759	13	0,769	13	Tz 30,00 Std
27	06.00.00.004.0	SB Beteiligungsmanagement	11101	1,000	09b	0,886	09b	1,000	09b	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.07.23
Zwischensumme				3,760		3,645		3,769		

Wirtschaft und Tourismus

28	07.00.00.001.0	Leiter*in/Ansprechpartner* in EU-DLR	12101					0,050	12	
28	07.00.00.001.0	Leiter*in/Ansprechpartner* in EU-DLR	57100	0,700	12	0,700	12	0,450	12	
28	07.00.00.001.0	Leiter*in/Ansprechpartner* in EU-DLR	57101					0,050	12	
28	07.00.00.001.0	Leiter*in/Ansprechpartner* in EU-DLR	57500	0,300	12	0,300	12	0,450	12	
29	07.00.00.002.0	SB Wirtschaftsförderung	57100	1,000	10	1,000	10	1,000	10	
30	07.00.00.003.0	SB Wirtschaftsförderung	57100	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
31	07.00.00.004.0	SB Wirtschaftsförderung	57100	1,000	09b	1,000	09c	1,000	09c	
32	07.00.00.005.0	SB Wirtschaftsförderung	57100	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
33	07.00.00.006.0	SB Tourismus	12101					0,050	09c	
33	07.00.00.006.0	SB Tourismus	57100					0,050	09c	
33	07.00.00.006.0	SB Tourismus	57101					0,050	09c	
33	07.00.00.006.0	SB Tourismus	57500	1,000	09b	1,000	09b	0,850	09c	
34	07.00.00.007.0	SB regionale Wirtschaftskreisläufe	57100	0,658	09c	0,658	09c	0,667	09c	Tz 26,00 Std
35	07.00.00.008.0	SB Statistik	12101	1,000	10	0,506	10	1,000	10	ATZ/TZM 01.01.22-30.11.25, NB
Zwischensumme				7,658		7,164		7,667		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 4 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Digitalisierung

36	08.00.00.001.0	Digitalisierungsmanager* in/SB Berichtswesen	11101	1,000 13	1,000 13	1,000 13	
37	08.00.00.002.0	Assistent*in Digitalisierung	11101	1,000 07	1,000 07	1,000 07	
38	08.00.00.003.0	SB Projektsteuerung	11101	1,000 09b	0,759 11	1,000 11	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 30 Std. bis voraussichtlich 30.05.23
39	08.00.00.004.0	SB Projektsteuerung	11101			1,000 11	
Zwischensumme				3,000	2,759	4,000	

Haupt- und Personalamt

40	10.00.00.001.0	Amtsleiter*in	11105	1,000 15	1,000 15	1,000 15	
41	10.00.00.002.0	Sekretär*in	11105	1,000 07	1,000 06	1,000 07	
42	10.00.00.003.0	StVA, SB Personalentwicklung/ Controlling	11105	1,000 A11	0,696 10	1,000 A11	
43	10.00.00.004.0	SB Personalentwicklung/ Controlling	11105			0,231 10	Tz 9,00 Std
Zwischensumme				3,000	2,696	3,231	

Organisation

44	10.01.00.001.0	StVOAR, Abteilungsleiter* in	11300	0,800 A13	0,800 A12	0,800 A13	
44	10.01.00.001.0	StVOAR, Abteilungsleiter* in	11405	0,200 A13	0,200 A12	0,200 A13	
45	10.01.00.003.0	SB Organisation/Vergaben	11300	1,000 10	1,000 11	0,800 11	
45	10.01.00.003.0	SB Organisation/Vergaben	11405			0,200 11	
46	10.01.00.004.0	StVA, SB Organisation	11300	0,800 A11	0,800 A9	1,000 A11	
46	10.01.00.004.0	StVA, SB Organisation/ Wahlen	12102	0,200 A11	0,200 A9		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 5 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGl.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
47	10.01.00.005.0	SB Organisation	11300	1,000	11	0,886	11	1,000	11	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std.
48	10.01.00.006.0	SB Vergaben	11405	1,000	10	1,000	10	1,000	10	
49	10.01.00.008.0	Drucker*in Vervielfältigung	11405	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
50	10.01.00.009.0	Drucker*in Vervielfältigung	11405	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
51	10.01.00.010.0	SB Poststelle	11405	0,760	04	0,759	04	0,769	04	Tz 30,00 Std
52	10.01.00.011.0	SB Poststelle	11405	1,000	04	1,000	04	1,000	04	
53	10.01.00.014.0	SB Poststelle	11405	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
54	10.01.00.015.0	SB zentrale Dienste	11405	1,000	09a	0,911	09a	1,000	09a	
55	10.01.00.016.0	SB Wahlen/ Vergabeangelegenheiten	11405	0,350	09b	0,350	09c			
55	10.01.00.016.0	Leiter*in Wahlbüro	12102	0,650	09b	0,650	09c	1,000	09c	
56	10.01.00.017.0	SB Organisation/ Prozessmanagement	11300	1,000	10	1,000	11	1,000	11	
57	10.01.00.018.0	SB Organisation	11300	1,000	10	1,000	11	1,000	11	
58	10.01.00.020.0	SB Wahlhelfer*in/ Springer*in	12102					1,000	08	
59	10.01.00.021.0	SB Wahlräume/Springer*in	12102	1,000	06	1,000	08	1,000	08	
Zwischensumme				14,760		14,556		15,769		

Personal

60	10.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11200	1,000	12	1,000	12	1,000	12	
61	10.02.00.002.0	SB Haushalt/ Reisekostenabrechnung	11200	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
62	10.02.00.004.0	SB Personalangelegenheiten	11200	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
63	10.02.00.005.0	StVOI, SB Personalangelegenheiten	11200	1,000	A10	1,000	A10	1,000	A10	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 6 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
64	10.02.00.006.0	SB Personalangelegenheiten	11200	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
65	10.02.00.007.0	Leitende*r SB Personalverwaltung	11200	1,000	10	1,000	11	1,000	11	ATZ/BM 01.08.20-30.11.24, Freist. 01.10.22-30.11.24, NB
66	10.02.00.007.2	Ersatzstelle ATZ	11200					0,513	11	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -007.0 ab 01.10.22, kw 01.12.24
67	10.02.00.008.0	SB Fachsupport/ Bezugerechner*in	11200	1,000	10	1,000	09b	1,000	09c	
68	10.02.00.009.0	Bezugerechner*in/SB Entgeltbuchhaltung	11200	1,000	09a	0,127	09a	1,000	09a	
69	10.02.00.010.0	SB Besoldung/Freie Heilfürsorge	11200	1,000	09a	0,000		1,000	09a	
70	10.02.00.011.0	Bezugerechner*in	11200	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
71	10.02.00.017.0	StVOI, SB Aus- und Fortbildung	11200	1,000	A10	1,000	A9	1,000	A10	
72	10.02.00.018.0	SB Personalangelegenheiten	11200	0,760	09c	0,750	09c	0,769	09c	Tz 30,00 Std

Zwischensumme

11,760

9,877

12,282

Sicherheit und Datenschutz

73	10.03.00.001.0	Sicherheitsing./stellv. Datenschutzbeauftr.	11200	0,850	11	0,850	11	0,850	11	
73	10.03.00.001.0	Sicherheitsing./stellv. Datenschutzbeauftr.	11300	0,150	11	0,150	11	0,150	11	
74	10.03.00.002.0	Datenschutzbeauftragte*r	11300	1,000	11	1,000	12	1,000	11	ATZ/BM 01.12.21-30.11.25, Freist. 01.12.23-30.11.25, NB
75	10.03.00.002.2	Ersatzstelle ATZ	11300					0,513	11	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -002.0 ab 01.12.23, kw 01.12.25

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 7 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGl.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
76	10.03.00.003.0	StVAR, IT- Sicherheitsbeauftragte*r	11300					1,000	A12	
Zwischensumme				2,000		2,000		3,513		

Informations- und Kommunikationstechnik

77	10.04.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11404	1,000	13	1,000	13	1,000	13	
78	10.04.00.002.0	SB Anwendungsbetreuung	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
79	10.04.00.003.0	SB Anwendungsbetreuung	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
80	10.04.00.004.0	SB Systembetreuung	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
81	10.04.00.005.0	SB Anwendungsbetreuung	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
82	10.04.00.006.0	SB Systembetreuung	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
83	10.04.00.007.0	SB Anwendungsbetreuung	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
84	10.04.00.008.0	SB Systembetreuung	11404	0,800	10	0,800	10	0,800	10	
84	10.04.00.008.0	SB Systembetreuung	12102	0,200	10	0,200	10	0,200	10	
85	10.04.00.009.0	SB Systembetreuung	11404	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
86	10.04.00.010.0	SB Anwendungsbetreuung	11404	1,000	11	0,810	11	1,000	11	
87	10.04.00.011.0	SB Anwendungsbetreuung	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
88	10.04.00.012.0	SB Systembetreuung/ Audio- u. Videotechnik	11404	0,506	09a	0,000		1,000	09b	
89	10.04.00.013.0	SB Systembetreuung	11404	1,000	10	1,000	09b	1,000	09b	
90	10.04.00.014.0	SB Systembetreuung	11404					1,000	09b	
91	10.04.00.015.0	SB Anwendungsbetreuung	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
92	10.04.00.016.0	DMS-Koordinator*in	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
Zwischensumme				14,506		13,810		16,000		

Nachwuchskräftepool

93	10.05.00.001.0	Einsatzkraft	11200	1,000	06	0,000		1,000	06	Nachwuchskraft, Einsatz nach Bedarf in Fachämtern
94	10.05.00.002.0	Einsatzkraft	11200	1,000	06	0,000		1,000	06	Nachwuchskraft, Einsatz nach Bedarf in Fachämtern

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 8 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
95	10.05.00.003.0 StVI, Einsatzkraft	11200	1,000 A9	0,000	1,000 A9	Nachwuchskraft, Einsatz nach Bedarf in Fachämtern
96	10.05.00.004.0 StVI, Einsatzkraft	11200	1,000 A9	1,000 09b	1,000 A9	Nachwuchskraft, Einsatz nach Bedarf in Fachämtern
97	10.05.00.005.0 BM, Einsatzkraft	11200	1,000 A7	1,000 A7	1,000 A7	Nachwuchskraft, Einsatz bei Bedarf im Fachamt
98	10.05.00.006.0 BM, Einsatzkraft	11200	1,000 A7	1,000 A7	1,000 A7	Nachwuchskraft, Einsatz nach Bedarf im Fachamt
99	10.05.00.007.0 OBM, Ausbildungsstelle	11200	1,000 A8	1,000 10	1,000 A8	für die Ausbildung des gehobenen feuerwehrtechnischen Dienstes
100	10.05.00.008.0 OBM, Ausbildungsstelle	11200	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	für die Ausbildung des gehobenen feuerwehrtechnischen Dienstes
101	10.05.00.009.0 Poolstelle	11200	1,000 10	0,641 04	1,000 10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
102	10.05.00.010.0 Poolstelle	11200	1,000 10	0,000	1,000 10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
103	10.05.00.011.0 Poolstelle	11200	1,000 10	0,152 09a	1,000 10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
				0,013 09b 0,038 11		
104	10.05.00.012.0 Poolstelle	11200	1,000 10	0,051 10	1,000 10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
105	10.05.00.013.0 Poolstelle	11200	1,000 10	0,810 09a	1,000 10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
106	10.05.00.014.0 Poolstelle	11200	1,000 10	1,000 10	1,000 10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
107	10.05.00.015.0 Poolstelle	11200	1,000 10	0,000	1,000 10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
108	10.05.00.016.0 Poolstelle	11200	1,000 10	0,000	1,000 10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 9 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
109	10.05.00.017.0	Poolstelle	11200	1,000	10	0,000		1,000	10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
110	10.05.00.018.0	Poolstelle	11200	1,000	10	0,000		1,000	10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
111	10.05.00.019.0	OBM, Ausbildungsstelle	11200	1,000	A8	0,000		1,000	A8	für die Ausbildung des gehobenen feuerwehrtechnischen Dienstes, Besetzung in Abhängigkeit von B IV Lehrgangskapazitäten
Zwischensumme				19,000		7,705		19,000		

Rechnungsprüfungsamt

112	14.00.00.001.0	StVOR, Amtsleiter*in	11800	1,000	A14	1,000	A13	1,000	A14	
113	14.00.00.002.0	Technische*r Prüfer*in	11800	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
114	14.00.00.003.0	StVAR, Prüfer*in	11800	1,000	A12	0,875	A10	1,000	A12	
115	14.00.00.004.0	StVAR, Prüfer*in	11800	1,000	11	0,886	11	1,000	A12	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std.
116	14.00.00.005.0	Prüfer*in	11800	1,000	09c	0,759	09c	1,000	09c	
117	14.00.00.006.0	Prüfer*in	11800	0,760	11	0,759	11	0,769	11	Tz 30,00 Std
Zwischensumme				5,760		5,279		5,769		

Amt für Finanzen

118	20.00.00.001.0	Amtsleiter*in	11106	1,000	14	1,000	14	1,000	14	
119	20.00.00.002.0	Sekretär*in	11106	1,000	07	1,000	07	1,000	07	
Zwischensumme				2,000		2,000		2,000		

Allgemeine Finanzwirtschaft

120	20.01.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11600	1,000	12	1,000	12	1,000	12	
121	20.01.00.002.0	StVOI, SB Finanzen	11600	1,000	09c	1,000	09c	1,000	A10	
122	20.01.00.003.0	SB Finanzen	11600	1,000	09c	1,000	09b	1,000	09c	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 10 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
123	20.01.00.006.0	SB Anlagenbuchhaltung	11600	1,000	A10	1,000	09b	1,000	09c	
124	20.01.00.007.0	SB Haushalt/allgemeine Finanzwirtschaft	11600	1,000	08	1,000	09b	1,000	09c	
125	20.01.00.010.0	SB Steuerung Haushalt/ Controlling	11600	1,000	A10	0,911	09c	1,000	10	
126	20.01.00.011.0	SB Koordination Haushalt/ Jahresabschlüsse	11600	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
127	20.01.00.012.0	Sekretär*in/Assistent*in	11600	0,500	05	0,443	05	1,000	06	
127	20.01.00.012.0	Sekretär*in	57100	0,350	05	0,310	05			
127	20.01.00.012.0	Sekretär*in	57500	0,150	05	0,133	05			
128	20.01.00.013.0	SB Anlagenbuchhaltung	11600	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
Zwischensumme				9,000		8,797		9,000		

Zentrale Geschäftsbuchhaltung

129	20.01.01.001.0	SB Bilanzen	11600	1,000	09b	0,937	09b	1,000	09b	
130	20.01.01.003.0	SB Rechnungswesen	11600	1,000	07	1,000	07	1,000	07	
131	20.01.01.004.0	SB Bilanzen	11600	1,000	09b	0,886	09b	1,000	09b	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.08.23
132	20.01.01.005.0	SB Rechnungswesen	11600	1,000	07	1,000	08	1,000	07	
133	20.01.01.006.0	SB Rechnungswesen	11600	1,000	07	0,886	08	1,000	07	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.07.24
134	20.01.01.007.0	SB Rechnungswesen	11600	1,000	07	0,886	07	1,000	07	
Zwischensumme				6,000		5,595		6,000		

Finanzcontrolling/KLR

135	20.01.03.001.0	SB Finanzcontrolling	11600	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
136	20.01.03.002.0	SB Jahres- u. Gesamtabschluss/KLR	11600	1,000	09c	0,000		1,000	09c	
137	20.01.03.003.0	SB Jahres-u. Gesamtabschl./ Finanzcontrolling	11600	1,000	09c	0,000		1,000	09c	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 11 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGl.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
138	20.01.03.004.0	SB Finanzcontrolling	11600					1,000	09c	BS-Beschluss vom 23.02.2023
Zwischensumme					3,000		1,000		4,000	

Steuern

139	20.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11600	1,000	10	1,000	11	1,000	11	
140	20.02.00.002.0	Sekretär*in, SB Abgabenveranlagung	11600	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
141	20.02.00.003.0	SB Abgabenveranlagung	11600	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
142	20.02.00.004.0	SB Abgabenveranlagung	11600	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
143	20.02.00.005.0	SB Abgabenveranlagung	11600	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
144	20.02.00.007.0	SB Abgabenveranlagung	11600	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
145	20.02.00.008.0	SB Steuern	11600	1,000	09a	1,000	09b	1,000	09c	
Zwischensumme					7,000		7,000		7,000	

Stadtkasse und Vollstreckung

146	20.04.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11600	1,000	10	1,000	10	1,000	10	
147	20.04.00.002.0	StVI, Stellv. Kass.verwal./ SB Vollstreckung	11600	1,000	A9	1,000	A9	1,000	A9	
148	20.04.00.003.0	SB Zahlungsabwicklung/ Verwahr	11600	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
149	20.04.00.004.0	SB Zahlungsabwicklung	11600	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
150	20.04.00.005.0	SB Zahlungsabwicklung/ Kassenautomat	11600	1,000	06	0,000		1,000	06	
151	20.04.00.006.0	SB Debitorenbuchhaltung	11600	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
152	20.04.00.008.0	SB Debitorenbuchhaltung	11600	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
153	20.04.00.009.0	SB Kreditorenbuchhaltung/ Adressverwaltung	11600	1,000	05	1,000	06	1,000	06	
154	20.04.00.010.0	SB Debitorenbuchhaltung	11600	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
155	20.04.00.011.0	SB Vollstreckung Innendienst	11600	1,000	06	1,000	09a	1,000	09a	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 12 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
156	20.04.00.012.0	SB Vollstreckung Innendienst	11600	1,000	06	1,000	09a	1,000	09a	
157	20.04.00.013.0	Vollstreckungsangestellte/r Innendienst	11600	0,760	06	0,759	09a	0,769	09a	Tz 30,00 Std
158	20.04.00.014.0	SB Vollstreckung Innendienst	11600	1,000	06	1,000	09a	1,000	09a	
159	20.04.00.015.0	SB Vollstreckung Außendienst	11600	1,000	05	1,000	09a	1,000	09a	
160	20.04.00.016.0	StVI, SB Forderungsmanagement						1,000	A9	
Zwischensumme				13,760		12,759		14,769		

Rechtsamt

161	30.00.00.001.0	Amtsleiter*in	11114	1,000	15	1,000	15	1,000	15	
162	30.00.00.002.0	SB Rechtsangelegenheiten/ Sekretär*in	11114	0,950	07	0,950	07	0,950	07	
162	30.00.00.002.0	SB Rechtsangelegenheiten/ Sekretär*in	12206	0,050	07	0,050	07	0,050	07	
163	30.00.00.003.0	Jurist*in	11900	1,000	13	1,000	13	1,000	13	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 30 Std.
164	30.00.00.004.0	Jurist*in	11900	1,000	13	0,835	13	1,000	13	
165	30.00.00.005.0	Jurist*in	11900	0,760	13	0,759	13	0,769	13	Tz 30,00 Std
166	30.00.00.006.0	Jurist*in	11900	1,000	13	1,000	13	1,000	13	
167	30.00.00.007.0	SB Anliegenmanagement/ Haushalt	11114	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
168	30.00.00.008.0	Sekretär*in/SB Briefwahl	11900	0,750	07	0,750	05	0,750	07	
168	30.00.00.008.0	Sekretär*in/SB Briefwahl	12102	0,250	07	0,250	05	0,250	07	
169	30.00.00.009.0	Jurist*in	11900					0,513	13	Tz 20,00 Std
Zwischensumme				7,760		7,594		8,282		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 13 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Ordnungsangelegenheiten/Anliegenmanagement

170	30.01.00.001.0	Abteilungsleiter*in	12202	1,000	11	0,886	11	1,000	11	
171	30.01.00.002.0	SB Registratur/ Verkehrskontrolleur*in	12202	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
172	30.01.00.003.0	SB Registratur/Archiv	12202	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
173	30.01.00.004.0	StVI, SB Bußgeldstelle/ EDV Koordinator*in	12202	1,000	A9	0,925	A9	1,000	A9	
174	30.01.00.005.0	SB Bußgeldstelle	12202	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
175	30.01.00.006.0	SB Bußgeldstelle/ruhender Verkehr	12202	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
176	30.01.00.007.0	SB Bußgeldstelle/ Verkehrsunfälle	12202	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
177	30.01.00.008.0	SB Bußgeldstelle/fließender Verkehr	12202	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
178	30.01.00.009.0	SB Bußgeldstelle/fließender Verkehr	12202	1,000	08	0,937	08	1,000	08	
179	30.01.00.010.0	Teamkoord. Verkehrskontr., Außend. mitarb. KOD	12202	0,350	08	0,350	08	0,350	08	
179	30.01.00.010.0	Teamkoord. Verkehrskontr., Außend. mitarb. KOD	12303	0,650	08	0,650	08	0,650	08	
180	30.01.00.011.0	Verkehrskontrolleur*in	12303	1,000	04	1,000	05	1,000	05	
181	30.01.00.012.0	Verkehrskontrolleur*in	12303	1,000	04	1,000	05	1,000	05	
182	30.01.00.013.0	Verkehrskontrolleur*in	12303	1,000	04	1,000	05	1,000	05	
183	30.01.00.014.0	Verkehrskontrolleur*in	12303	1,000	04	0,861	05	1,000	05	
184	30.01.00.015.0	Verkehrskontrolleur*in	12303	1,000	04	0,000		1,000	05	
185	30.01.00.016.0	Außendienstmitarbeiter*in komm.Ordnungsdienst	12202	0,850	09a	0,850	09a	0,750	09a	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 14 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
185	30.01.00.016.0	Außendienstmitarbeiter*in komm.Ordnungsdienst	12303	0,150	09a	0,150	09a	0,250	09a	
186	30.01.00.017.0	Außendienstmitarbeiter*in komm.Ordnungsdienst	12202	0,850	09a	0,850	09a	0,750	09a	
186	30.01.00.017.0	Außendienstmitarbeiter*in komm.Ordnungsdienst	12303	0,150	09a	0,150	09a	0,250	09a	
187	30.01.00.019.0	SB techn. Verkehrsüberwachung	12303	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
188	30.01.00.020.0	SB techn. Verkehrsüberwachung	12303	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
189	30.01.00.021.0	Teamkoordinator*in techn. Verkehrsüberwachung	12303	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
190	30.01.00.022.0	Teamkoordinator*in komm. Ordnungsdienst	12202	0,900	09a	0,900	09a	0,900	09a	
190	30.01.00.022.0	Teamkoordinator*in komm. Ordnungsdienst	12303	0,100	09a	0,100	09a	0,100	09a	
191	30.01.00.023.0	Außendienstmitarbeiter*in komm.Ordnungsdienst	12202	0,850	09a	0,850	09a	0,750	09a	
191	30.01.00.023.0	Außendienstmitarbeiter*in komm.Ordnungsdienst	12303	0,150	09a	0,150	09a	0,250	09a	
192	30.01.00.024.0	Außendienstmitarbeiter*in komm.Ordnungsdienst	12202	0,850	09a	0,850	09a	0,750	09a	
192	30.01.00.024.0	Außendienstmitarbeiter*in komm.Ordnungsdienst	12303	0,150	09a	0,150	09a	0,250	09a	
Zwischensumme				23,000		21,609		23,000		

Amt für Bildung, Kultur und Sport

193	41.00.00.001.0	Amtsleiter*in	11112	1,000	14	1,000	14	1,000	14	
194	41.00.00.002.0	Sekretär*in	11112	1,000	07	0,886	07	1,000	07	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.12.23

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023		
Abrechnungskreis				Seite	- 15 -		
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA	
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157	

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGl.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
195	41.00.00.003.0	SB Kulturplanung und Controlling	11112	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
196	41.00.00.004.0	SB Haushalt	11112	1,000	09b	1,000	09c	1,000	09c	
Zwischensumme				4,000		3,886		4,000		

Kulturförderung

197	41.01.00.002.0	SB Veranstaltungen/ Kulturförderung	28101	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
198	41.01.00.003.0	SB Veranstaltungen/ Kulturförderung	28101	1,000	09b	0,810	09b	1,000	09b	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std. bis voraussichtlich 09.06.23
199	41.01.00.004.0	Projektkoordinator*in	28101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	Projektstelle befristet bis 31.12.25
200	41.01.00.005.0	Projektassistent*in	28101	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	Projektstelle befristet bis 31.12.25 (100% Förderung vom Bund)
201	41.01.00.006.0	SB Presse	28101	1,000	09c	0,000		1,000	09c	Projektstelle befristet bis 30.06.25 (100% Förderung vom Bund)
202	41.01.00.007.0	Referent*in Presse u. Marketing CDF-Jubiläum	28101	1,000	09c	0,000		1,000	11	Projektstelle befristet bis 30.06.25 (100% Förderung vom Bund)
Zwischensumme				6,000		3,810		6,000		

Stadtbibliothek

203	41.02.00.001.1	Leiter*in Stadtbibliothek	27200	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
204	41.02.00.002.1	SB Verwaltung	27200	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
205	41.02.00.003.1	Projektkoordinator*in	27200	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
206	41.02.00.004.1	Bibliothekar*in	27200	1,000	10	0,013	05	1,000	10	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 36 Std. bis voraussichtlich 31.12.23
						0,911	10			
207	41.02.00.005.1	Bibliothekar*in	27200	1,000	09b	0,886	09b	1,000	09b	
208	41.02.00.006.1	Bibliothekar*in	27200	0,911	09a	0,911	09a	0,923	09a	Tz 36,00 Std
209	41.02.00.007.1	Bibliotheksassistent*in	27200	1,000	05	1,000	05	1,000	05	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023		
Abrechnungskreis				Seite	- 16 -		
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA	
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157	

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
210	41.02.00.008.1	Bibliothekar*in	27200	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
211	41.02.00.009.1	Bibliotheksassistent*in	27200	0,760	05	0,759	05	0,769	05	Tz 30,00 Std
212	41.02.00.010.1	Bibliothekar*in	27200	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
213	41.02.00.011.1	Bibliotheksassistent*in	27200	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
214	41.02.00.012.1	Bibliothekar*in	27200	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
215	41.02.00.013.1	Bibliotheksassistent*in	27200	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
216	41.02.00.014.1	Bibliotheksassistent*in	27200	1,000	07	1,000	07	1,000	07	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 30.06.23
217	41.02.00.015.1	SB Medien- und Informationsdienste	27200	1,000	05	0,886	09a	1,000	09a	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 20.06.23
218	41.02.00.016.1	Bibliotheksassistent*in	27200	1,000	05	0,000		1,000	05	
219	41.02.00.017.1	Bibliothekshelfer*in	27200	0,122	03	0,122	04	0,123	03	Tz 4,80 Std
220	41.02.00.022.1	Projektassistent*in	27200	0,506	09b	0,506	09b	0,513	09b	Tz 20,00 Std Projektstelle befristet bis 31.12.24 (100% Förderung vom Bund)
Zwischensumme				16,299		14,994		16,328		

Musikschule

221	41.04.00.001.1	Leiter*in Musikschule	26300	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
222	41.04.00.002.1	Sekretär*in	26300	0,709	05	0,709	05	0,718	05	Tz 28,00 Std
223	41.04.00.003.1	SB Verwaltung	26300	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
224	41.04.00.004.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
225	41.04.00.005.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
226	41.04.00.006.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
227	41.04.00.007.1	Musikschullehrer*in	26300	0,911	09b	0,911	09b	0,923	09b	Tz 36,00 Std
228	41.04.00.008.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	0,995	09b	1,000	09b	
229	41.04.00.009.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
230	41.04.00.010.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
231	41.04.00.011.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023		
Abrechnungskreis				Seite	- 17 -		
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA	
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157	

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGl.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
232	41.04.00.012.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
233	41.04.00.013.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
234	41.04.00.014.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	Poolstelle
235	41.04.00.015.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	0,899	09b	1,000	09b	Poolstelle
236	41.04.00.016.1	Hausmeister*in/ Technikwart*wärterin	26300	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
237	41.04.00.017.1	Musikschullehrer*in	26300	0,253	09b	0,253	09b	0,256	09b	Tz 10,00 Std
Zwischensumme				15,873		15,767		15,897		

Sozio-kulturelles-Zentrum

238	41.05.00.001.1	Leiter*in sozio-kulturelles Zentrum	28102	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
239	41.05.00.002.1	SB Verwaltung	28102	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
240	41.05.00.003.1	Fachmethodiker*in	28102	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
241	41.05.00.004.1	SB Veranstaltungstechnik	28102	1,000	06	1,000	07	1,000	07	
242	41.05.00.005.1	Hausmeister*in/ Technikwart*wärterin	28102	1,000	04	1,000	04	1,000	04	
243	41.05.00.006.1	Einsatzkraft	28102	0,101	01	0,101	01	0,103	01	Tz 6,00 Std
243	41.05.00.006.1	Einsatzkraft	28103	0,051	01	0,051	01	0,051	01	Tz 6,00 Std
244	41.05.00.007.1	Einsatzkraft	28103	0,152	01	0,152	01	0,154	01	Tz 6,00 Std
Zwischensumme				5,304		5,304		5,308		

Stadtarchiv

245	41.06.00.001.1	Leiter*in Archiv	25200	1,000	13	1,000	13	1,000	13	
246	41.06.00.002.1	SB Verwaltung	25200	0,962	05	0,962	05	0,974	05	Tz 38,00 Std
247	41.06.00.003.1	Archivar*in	25200	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
248	41.06.00.004.1	Archivar*in	25200	1,000	09b	0,886	09b	1,000	09b	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std.
249	41.06.00.005.1	Archivassistent*in	25200	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
Zwischensumme				4,962		4,848		4,974		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 18 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Schulverwaltung/Sportentwicklung/Jugend

250	41.07.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11112	1,000 13	0,911 13	1,000 13	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 36 Std. bis voraussichtlich 31.12.23
251	41.07.00.002.0	Sekretär*in/SB Schulverwaltung	11112	1,000 06	1,000 06	1,000 06	
252	41.07.00.004.0	SB Schulplanung/ Koordinator*in	11112	1,000 10	1,000 10	1,000 10	
253	41.07.00.005.0	SB Schulverwaltung und Sportentwicklung	24300	0,410 10	0,410 11	0,410 11	
253	41.07.00.005.0	SB Schulverwaltung und Sportentwicklung	42100	0,590 10	0,590 11	0,590 11	
254	41.07.00.006.0	SB Angelegenheiten Wohnsitzgemeinde	24300	0,251 09a	0,251 09a	0,254 09a	Tz 33,00 Std
254	41.07.00.006.0	SB Angelegenheiten Wohnsitzgemeinde	33100	0,167 09a	0,167 09a	0,169 09a	Tz 33,00 Std
254	41.07.00.006.0	SB Angelegenheiten Wohnsitzgemeinde	36100	0,418 09a	0,418 09a	0,423 09a	Tz 33,00 Std
255	41.07.00.007.0	SB Grenzbetrag/ Sportfördermittel	11112	0,228 07	0,228 06	0,231 07	Tz 30,00 Std
255	41.07.00.007.0	SB Grenzbetrag/ Sportfördermittel	24300	0,304 07	0,304 06	0,308 07	Tz 30,00 Std
255	41.07.00.007.0	SB Grenzbetrag/ Sportfördermittel	42100	0,228 07	0,228 06	0,231 07	Tz 30,00 Std
256	41.07.00.008.0	Einsatzkraft Sekretariate		0,506 05	0,000	0,513 06	Tz 20,00 Std
257	41.07.00.009.0	SB Soziales	36301	0,506 S11b	0,000	0,513 09c	Tz 20,00 Std
258	41.07.00.010.0	Kinderbeauftragte*r	36301			0,821 09c	Tz 32,00 Std BS-Beschluss vom 23.02.23

Zwischensumme

6,608

5,507

7,463

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 19 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Arndt-Schule

259	41.07.01.001.1	Schulsekretär*in	21501	1,000|05	0,911|05	1,000|06	
Zwischensumme				1,000	0,911	1,000	

Krull-Schule

260	41.07.02.001.1	Schulsekretär*in	21101	0,760|05	0,759|05	0,769|06	Tz 30,00 Std
Zwischensumme				0,760	0,759	0,769	

Nexö-Schule

261	41.07.03.001.1	Schulsekretär*in	21102	0,911|05	0,911|05	0,923|06	Tz 36,00 Std
Zwischensumme				0,911	0,911	0,923	

Greif-Grundschule

262	41.07.04.001.1	Schulsekretär*in	21103	0,760|05	0,759|05	0,769|06	Tz 30,00 Std
Zwischensumme				0,760	0,759	0,769	

Weinert-Schule

263	41.07.05.001.1	Schulsekretär*in	21104	0,760|05	0,759|05	0,769|06	Tz 30,00 Std
Zwischensumme				0,760	0,759	0,769	

IGS E. Fischer

264	41.07.06.001.1	Schulsekretär*in	21801	0,911|05	0,911|05	0,923|06	Tz 36,00 Std
Zwischensumme				0,911	0,911	0,923	

C.-D.-Friedrich-Schule

265	41.07.07.001.1	Schulsekretär*in	21502	0,911|05	0,911|05	0,923|06	Tz 36,00 Std
Zwischensumme				0,911	0,911	0,923	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 20 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Kollwitzschule

266	41.07.08.001.1	Schulsekretär*in	21105	0,760|06	0,734|05	0,769|06	Tz 30,00 Std Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 29 Std.
Zwischensumme				0,760	0,734	0,769	

Humboldt-Gymnasium

267	41.07.09.001.1	Schulsekretär*in	21702	1,000|05	1,000|05	1,000|06	
Zwischensumme				1,000	1,000	1,000	

Abendgymnasium

268	41.07.10.001.1	Schulsekretär*in	21701	0,203|05	0,203|05	0,205|06	Tz 8,00 Std
Zwischensumme				0,203	0,203	0,205	

Jahn-Gymnasium

269	41.07.11.001.1	Schulsekretär*in	21701	1,000|05	1,000|05	1,000|06	
270	41.07.11.002.1	Schulsekretär*in	21701	0,253|05	0,253|05	0,282|06	Tz 11,00 Std
Zwischensumme				1,253	1,253	1,282	

Dezernat II

271	02.00.00.001.0	Beigeordnete*r und 1. Stellv. OB	11101	1,000|B3	1,000|B3	1,000|B3	
272	02.00.00.002.0	SB Vorzimmer 1. Stellv. OB	11101	1,000|08	0,886|08	1,000|08	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 15.05.24
273	02.00.00.003.0	StVA, Beauftragte*r Dezernatssteuerung	11101	1,000|10	0,506|10	1,000|A11	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 20 Std.
274	02.00.00.004.0	Beauftr. Dez.-Steuerung/ Investitionscontr.	11101	1,000|11	1,000|11	1,000|11	
Zwischensumme				4,000	3,392	4,000	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 21 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGl.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Stadtsanierung

275	02.01.00.001.0	Leiter*in Stabsstelle	11101	1,000 13	1,000 14	1,000 14	
276	02.01.00.002.0	SB Stadtsanierung/ Modernisierung	11101	1,000 11	1,000 11	1,000 11	
277	02.01.00.003.0	SB Stadtsanierung/ operativer Bereich	11101	1,000 11	1,000 11	1,000 11	
278	02.01.00.004.0	SB Haushalt	11101	1,000 09a	0,000	1,000 09c	
279	02.01.00.006.0	SB Stadtsanierung/ operativer Bereich	11101	1,000 11	1,000 11	1,000 11	
280	02.01.00.007.0	SB Abrechnung Stadtsanierungsmaßnahmen	11101	1,000 10	0,000	1,000 10	befristet bis 31.12.23
281	02.01.00.008.0	SB Abrechnung Stadtsanierungsmaßnahmen	11101	1,000 10	1,000 10	1,000 10	befristet bis 31.12.23
282	02.01.00.009.0	SB Baumaßnahmen EU- Projekte	11101	1,000 11	1,000 11	1,000 11	

Zwischensumme

8,000

6,000

8,000

Immobilienverwaltungsamt

283	23.00.00.001.0	Amtsleiter*in	11107	1,000 15	1,000 15	1,000 15	
284	23.00.00.002.0	Sekretär*in	11107	1,000 07	0,911 07	1,000 07	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 36 Std. bis voraussichtlich 31.12.23
					0,070 09b		
285	23.00.00.004.0	SB Haushalt/Controlling	11107	1,000 09c	0,010 09b	1,000 09c	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 37 Std. bis voraussichtlich 31.12.23
					0,937 09c		

Zwischensumme

3,000

2,928

3,000

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 22 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Liegenschaften und Forsten

286	23.01.00.001.0	StVAR, Abteilungsleiter*in	11107	0,500 A12	0,500 09a		
286	23.01.00.001.0	StVAR, Abteilungsleiter*in	11402	0,350 A12	0,350 09a	0,590 A12	ATZ/BM 01.08.19-31.07.24, Freist. 01.02.22-31.07.24, NB
286	23.01.00.001.0	StVAR, Abteilungsleiter*in	55101			0,010 A12	ATZ/BM 01.08.19-31.07.24, Freist. 01.02.22-31.07.24, NB
286	23.01.00.001.0	StVAR, Abteilungsleiter*in	55501	0,050 A12	0,050 09a	0,100 A12	ATZ/BM 01.08.19-31.07.24, Freist. 01.02.22-31.07.24, NB
286	23.01.00.001.0	StVAR, Abteilungsleiter*in	55502	0,100 A12	0,100 09a	0,300 A12	ATZ/BM 01.08.19-31.07.24, Freist. 01.02.22-31.07.24, NB
287	23.01.00.001.2	Ersatzstelle ATZ	11107	0,253 12	0,253 12	0,256 12	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -001.0 ab 01.02.2022, kw 01.08.2024
287	23.01.00.001.2	Ersatzstelle ATZ	11402	0,177 12	0,177 12	0,179 12	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -001.0 ab 01.02.2022, kw 01.08.2024
287	23.01.00.001.2	Ersatzstelle ATZ	55501	0,025 12	0,025 12	0,026 12	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -001.0 ab 01.02.2022, kw 01.08.2024
287	23.01.00.001.2	Ersatzstelle ATZ	55502	0,051 12	0,051 12	0,051 12	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -001.0 ab 01.02.2022, kw 01.08.2024
288	23.01.00.002.0	StVOI, SB Grundstücksverkehr	11402	1,000 A10	0,125 09b	1,000 A10	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.12.23
					0,875 A10		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023		
Abrechnungskreis				Seite	- 23 -		
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA	
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157	

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
289	23.01.00.003.0	StVOI, SB Grundstücksverkehr	11402	1,000	A10	1,000	A9	1,000	A10	
290	23.01.00.004.0	StVOI, SB Grundstücksverkehr	11402	1,000	A10	1,000	A9	1,000	A10	
291	23.01.00.005.0	SB Bebauung	11402	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
292	23.01.00.006.0	SB Grundstücksverwaltung	11402	0,200	09c	0,200	09c	0,200	09c	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std. bis voraussichtlich 31.08.26
292	23.01.00.006.0	SB Grundstücksverwaltung	55502	0,800	09c	0,800	09c	0,800	09c	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std. bis voraussichtlich 31.08.26
293	23.01.00.007.0	SB Grundstücksverwaltung	11402	0,700	09c	0,700	09c	0,700	09c	
293	23.01.00.007.0	SB Grundstücksverwaltung	55101	0,100	09c	0,100	09c	0,100	09c	
293	23.01.00.007.0	SB Grundstücksverwaltung	55502	0,200	09c	0,200	09c	0,200	09c	
294	23.01.00.010.0	SB Grundstücksverwaltung	11402	0,200	09c	0,200	09c	0,200	09c	
294	23.01.00.010.0	SB Grundstücksverwaltung	55502	0,800	09c	0,800	09c	0,800	09c	
295	23.01.00.011.0	SB Moormanagement	55502	1,000	09b	0,190	09b	1,000	11	BS-Beschluss vom 02.07.20, Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std. bis voraussichtlich 31.07.23
						0,810	11			
Zwischensumme				9,506		9,506		9,512		

Kommunale Forstwirtschaft

296	23.01.01.001.1	Förster*in	55501	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
297	23.01.01.002.1	Waldarbeiter*in	55501	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
298	23.01.01.003.1	Waldarbeiter*in	55501	1,000	05	0,810	05	1,000	05	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std. bis voraussichtlich 30.04.24
299	23.01.01.004.1	SB Forst/Baumkontrolleur* in	11402	0,200	07	0,000		0,200	08	
299	23.01.01.004.1	SB Forst/Baumkontrolleur* in	55501	0,800	07	0,000		0,800	08	
300	23.01.01.005.1	Wildtiermanager*in/ Waldarbeiter*in	55501	1,000	05	1,000	05	1,000	07	Refinanzierung 17,8 % von Peter- Warschow-Sammelstiftung

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 24 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
301	23.01.01.006.1	Baumkontrolleur*in	55501					1,000	07	
Zwischensumme				5,000		3,810		6,000		

Hochbau

302	23.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11401	1,000	13	1,000	13	1,000	13	
303	23.02.00.002.0	SB Bau/-unterhaltung	11401	1,000	11	0,150	09b	1,000	11	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std. bis voraussichtlich 31.10.23
						0,810	11			
304	23.02.00.003.0	SB Bau/-unterhaltung	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
305	23.02.00.004.0	SB Bau/-unterhaltung	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
306	23.02.00.005.0	SB Elektrotechnik	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
307	23.02.00.006.0	SB Versorgungstechnik	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
308	23.02.00.007.0	SB Bau/-unterhaltung	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
309	23.02.00.008.0	SB Bau/-unterhaltung	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
310	23.02.00.010.0	SB Bau/-unterhaltung	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
311	23.02.00.011.0	SB technische Gebäudeausrüstung	11401	1,000	09b	1,000	10	1,000	10	
312	23.02.00.012.0	SB Energiemanagement/ nachhaltiges Bauen	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
313	23.02.00.013.0	SB Elektrotechnik	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
314	23.02.00.014.0	SB Versorgungstechnik	11401	1,000	11	0,025	09b	1,000	11	
						0,937	11			
315	23.02.00.015.0	SB Bau/-unterhaltung	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
316	23.02.00.016.0	SB Versorgungstechnik	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
317	23.02.00.018.0	SB Elektrotechnik	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
318	23.02.00.019.0	SB BIM	11401	1,000	11	1,000	06	1,000	11	BS-Beschluss vom 10.01.19
319	23.02.00.020.0	SB Bau/-unterhaltung	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
320	23.02.00.021.0	Assistent*in Hochbau/SB Briefwahl	11401					0,654	08	Tz 30,00 Std Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.10.23

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 25 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
320	23.02.00.021.0	Assistent*in Hochbau/SB Briefwahl	12102					0,115	08	Tz 30,00 Std Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.10.23
Zwischensumme				18,000		17,922		18,769		

Gebäudemanagement

321	23.03.00.001.1	Abteilungsleiter*in	11401	0,750	12	0,750	12	0,750	12	
321	23.03.00.001.1	Abteilungsleiter*in	42405	0,100	12	0,100	12	0,100	12	
321	23.03.00.001.1	Abteilungsleiter*in	42418	0,150	12	0,150	12	0,150	12	
322	23.03.00.002.1	StVOI, SB Vertragswesen	11401	1,000	A10	1,000	09b	1,000	A10	
323	23.03.00.006.1	SB Gebäudemanagement	11401	0,850	07	0,850	07	0,850	07	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.07.25
323	23.03.00.006.1	SB Gebäudemanagement	42418	0,150	07	0,150	07	0,150	07	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.07.25
324	23.03.00.007.1	SB Sportstättenverwaltung	42405	1,000	09a	0,886	09a	1,000	09a	
						0,114	09b			
Zwischensumme				4,000		4,000		4,000		

Servicebereich Hausdienste

325	23.03.01.001.1	Leiter*in Servicebereich Hausdienste	11401	1,000	09a	1,000	09b	1,000	09b	
326	23.03.01.002.1	Objektleiter*in Volksstadion	11401	1,000	06	1,000	06			
327	23.03.01.003.1	Hausmeister*in	11401	1,000	03	1,000	03	1,000	04	
328	23.03.01.004.1	Hausmeister*in	11401	1,000	03	1,000	05			
329	23.03.01.005.1	Hausmeister*in	11401	1,000	04	1,000	04	1,000	05	
330	23.03.01.006.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	04	1,000	04	1,000	05	
331	23.03.01.007.1	Hallenwart*wärterin	11401	1,000	03	1,000	03	1,000	04	
332	23.03.01.008.1	Hausmeister*in	11401	1,000	03	1,000	03	1,000	04	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 26 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
333	23.03.01.009.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	03	1,000	05	1,000	05	
334	23.03.01.010.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	04	1,000	04	1,000	05	
335	23.03.01.011.1	Hausmeister*in	11401	1,000	03	1,000	05	1,000	05	
336	23.03.01.012.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	03	1,000	05	1,000	05	
337	23.03.01.013.1	Hausmeister*in	11401	1,000	03	1,000	04			
338	23.03.01.014.1	Hausmeister*in	11401	1,000	03	1,000	04			
339	23.03.01.015.1	Hausmeister*in	11401	1,000	04	1,000	04	1,000	05	
340	23.03.01.016.1	Hausmeister*in	11401	1,000	03	1,000	03			
341	23.03.01.017.1	Hausmeister*in	11401	1,000	03	1,000	03	1,000	04	
342	23.03.01.018.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
343	23.03.01.019.1	Hallenwart*wärterin	11401	1,000	03	1,000	03	1,000	04	
344	23.03.01.020.1	Hallenwart*wärterin	11401	1,000	03	1,000	04	1,000	04	
345	23.03.01.021.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	03	1,000	05	1,000	05	
346	23.03.01.022.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	03	1,000	03	1,000	05	
347	23.03.01.023.1	Hausmeister*in	11401	1,000	03	1,000	03	1,000	04	
348	23.03.01.024.1	Hallenwart*wärterin	11401	1,000	03	1,000	03	1,000	04	
349	23.03.01.025.1	Hausmeister*in & Reinigungskraft	11401	0,861	03	0,861	04	0,769	04	Tz 30,00 Std
350	23.03.01.027.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	03	1,000	04	1,000	05	
351	23.03.01.032.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	04	1,000	05	1,000	05	
352	23.03.01.033.1	Hausmeister*in	11401	1,000	03	1,000	03	1,000	04	
353	23.03.01.034.1	Hausmeister*in	11401	1,000	03	1,000	03	1,000	04	
354	23.03.01.039.1	Hausmeister*in	11401	1,000	04	1,000	04	1,000	05	
355	23.03.01.040.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	04	1,000	04	1,000	05	
356	23.03.01.041.1	Hausmeister*in/Tischler*in	11401	1,000	04	1,000	04	1,000	05	
357	23.03.01.042.1	Hausmeister*in	11401	0,456	04	0,456	04	0,397	04	Tz 15,50 Std
Zwischensumme				32,317		32,317		27,166		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 27 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Servicebereich Reinigung

358	23.03.02.001.1	SB Servicebereich Reinigung	11401	1,000 09a	1,000 09a	1,000 09a	
359	23.03.02.002.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
360	23.03.02.003.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
361	23.03.02.004.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
362	23.03.02.005.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
363	23.03.02.006.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
364	23.03.02.007.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
365	23.03.02.008.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
366	23.03.02.009.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
367	23.03.02.010.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
368	23.03.02.011.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
369	23.03.02.013.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
370	23.03.02.014.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
371	23.03.02.015.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
372	23.03.02.016.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
373	23.03.02.017.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
374	23.03.02.018.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
375	23.03.02.019.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
376	23.03.02.020.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
377	23.03.02.021.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
378	23.03.02.022.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
379	23.03.02.023.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,380 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
380	23.03.02.024.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
381	23.03.02.025.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
382	23.03.02.026.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
383	23.03.02.027.1	Reinigungskraft	11401	0,760 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 28 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
384	23.03.02.028.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
385	23.03.02.029.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
386	23.03.02.030.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
387	23.03.02.031.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
388	23.03.02.032.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
389	23.03.02.033.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
390	23.03.02.034.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
391	23.03.02.035.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
392	23.03.02.036.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
393	23.03.02.037.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
394	23.03.02.038.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,734	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
395	23.03.02.040.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
396	23.03.02.041.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
397	23.03.02.052.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
398	23.03.02.054.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
399	23.03.02.056.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
400	23.03.02.057.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
401	23.03.02.059.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
402	23.03.02.062.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
403	23.03.02.064.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
404	23.03.02.066.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
405	23.03.02.071.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
406	23.03.02.072.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
407	23.03.02.073.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
408	23.03.02.074.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
409	23.03.02.075.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
410	23.03.02.076.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
411	23.03.02.077.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
412	23.03.02.078.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023		
Abrechnungskreis				Seite	- 29 -		
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA	
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157	

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
413	23.03.02.079.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
414	23.03.02.080.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
415	23.03.02.081.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
416	23.03.02.082.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
417	23.03.02.083.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
418	23.03.02.084.1	Reinigungskraft	11401	0,760	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
Zwischensumme				46,600		46,136		47,140		

Servicebereich Sportplätze

419	23.03.04.001.1	Objektleiter*in Volksstadion	11401					1,000	06	verlagert von 23.03.01.002.1
420	23.03.04.002.1	Platzwart*in	11401					1,000	04	verlagert von 23.03.01.004.1
421	23.03.04.003.1	Platzwart*in	11401					1,000	04	verlagert von 23.03.01.013.1
422	23.03.04.004.1	Platzwart*in	11401					1,000	04	verlagert von 23.03.01.016.1
423	23.03.04.005.1	Platzwart*in	11401					1,000	04	verlagert von 23.03.01.014.1
424	23.03.04.006.1	Platzwart*in	11401					0,167	04	Tz 6,50 Std verlagert von 23.03.01.025.1 und 042.1
Zwischensumme				0,000		0,000		5,167		

Stadtbauamt

425	60.00.00.001.0	Amtsleiter*in	11108	1,000	15	1,000	15	1,000	15	
426	60.00.00.002.0	Sekretär*in	11108	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
427	60.00.00.003.0	SB Haushalt/Controlling	11108	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
Zwischensumme				3,000		3,000		3,000		

Bauverwaltung

428	60.01.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11108	0,100	11	0,100	11	0,100	11	
428	60.01.00.001.0	Abteilungsleiter*in	52100	0,900	11	0,900	11	0,900	11	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023		
Abrechnungskreis				Seite	- 30 -		
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA	
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157	

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
429	60.01.00.002.0	SB Vergabeverfahren VOB/ VgV	52100	1,000	06	1,000	09a	1,000	09a	
430	60.01.00.005.0	SB Ortsbaurecht	52100	0,760	09a	0,759	09a	0,769	09a	Tz 30,00 Std
431	60.01.00.006.0	SB Ausgleichsbetragserhebung	52100	0,656	10	0,628	10	0,949	10	Tz 37,00 Std Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std.
431	60.01.00.006.0	SB Wohnbauförd./ Ausgleichsbetragserh.	52201	0,281	10	0,269	10			
432	60.01.00.007.0	StVI, SB Beitragswesen	52100	1,000	A9	0,875	A9	1,000	A9	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.03.23
433	60.01.00.008.0	SB Beitragswesen	52100	1,000	09a	0,000		1,000	09a	kw 01.01.25
434	60.01.00.009.0	SB Erschließungsbeiträge	52100	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
435	60.01.00.010.0	SB Finanzen SSV	11600	1,000	09c	1,000	09b			
435	60.01.00.010.0	SB Finanzen SSV	52100					1,000	09c	
Zwischensumme				7,697		6,531		7,718		

Stadtentwicklung und untere Denkmalschutzbehörde

436	60.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	51101	1,000	12	1,000	12	1,000	12	
437	60.02.00.002.0	Sekretär*in	51101	1,000	05	0,770	05	1,000	05	
438	60.02.00.005.0	SB Gesamtstädtische Entwicklungsplanung	51101	1,000	12	0,114	11	1,000	12	
						0,886	12			
439	60.02.00.006.0	SB Flächennutzungsplanung, ROV	51101	1,000	12	1,000	12	1,000	12	
440	60.02.00.007.0	SB Verkehrsplanung	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
441	60.02.00.008.0	SB Grünraumplanung	51101	0,911	10	0,911	10	0,923	10	Tz 36,00 Std ku 0,513 VbE
442	60.02.00.009.0	Leiter*in untere Denkmalschutzbehörde	52300	1,000	11	1,000	11	1,000	11	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 31 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
443	60.02.00.010.0	SB Denkmalpflege	52300	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
444	60.02.00.011.0	SB Geodatenverarbeitung	51101	0,506	06	0,506	09a	1,000	09a	
445	60.02.00.012.0	Leitende*r SB Bebauungsplanung	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	12	
446	60.02.00.013.0	SB Bebauungsplanung und Satzungsverfahren	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
447	60.02.00.014.0	SB Bebauungsplanung	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	ATZ/TZM 01.06.21-31.07.24, NB
448	60.02.00.015.0	SB Geodatenverarbeitung	51101	1,000	06	0,962	09a	1,000	09a	
449	60.02.00.016.0	SB Prüfung von Vorhaben	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
450	60.02.00.017.0	SB Bebauungsplanung	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
451	60.02.00.018.0	SB Verkehrsplanung	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
452	60.02.00.019.0	SB Prüfung von Vorhaben	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
453	60.02.00.020.0	SB Mobilitätsmanagement	51101	1,000	11	0,000		0,800	11	
453	60.02.00.020.0	SB Mobilitätsmanagement	54700					0,200	11	
454	60.02.00.022.0	SB Verkehrsplanung	51101	1,000	11	0,000		0,700	11	
454	60.02.00.022.0	SB Verkehrsplanung	54700					0,300	11	
455	60.02.00.023.0	Beauftragte*r bezahlbarer Wohnraum	51101	1,000	10	0,000		1,000	10	BS-Beschluss vom 29.04.19
456	60.02.00.024.0	SB Bebauungsplanung	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
457	60.02.00.026.0	Quartierskoordinator*in	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	BS-Beschluss vom 19.10.20
458	60.02.00.027.0	SB Quartierskoordination	51101					1,000	09c	BS-Beschluss vom 19.10.20
459	60.02.00.029.0	SB Bodendenkmalpflege	51101					1,000	11	
Zwischensumme				21,417		18,149		23,923		

Geoinformation und Vermessung

460	60.03.00.002.0	Abteilungsleiter*in	51102	1,000	12	1,000	12	1,000	12	
461	60.03.00.003.0	Vermessungstechniker*in	51102	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
462	60.03.00.004.0	Vermessungstechniker*in/ Hausnummernvergabe	51102	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023		
Abrechnungskreis				Seite	- 32 -		
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA	
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157	

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
463	60.03.00.007.0	Vermessungstechniker*in/ Mietspiegel	51102	0,810	09a	0,810	09a	0,821	09a	Tz 32,00 Std Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 29 Std. bis voraussichtlich 31.07.27
464	60.03.00.009.0	Geoinformatiker*in	51102	1,000	10	0,810	10	1,000	10	
Zwischensumme				4,810		4,620		4,821		

Untere Bauaufsichtsbehörde

465	60.04.00.001.0	StBR, Abteilungsleiter*in	52100	1,000	A13	0,875	A13	1,000	A13	
466	60.04.00.002.0	SB Antragsbearbeitung/ Statistik	52100	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
467	60.04.00.003.0	SB Registratur	52100	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
468	60.04.00.004.0	StBA, SB öffentliches Baurecht	52100	1,000	11	1,000	11	1,000	A11	ATZ/BM 01.06.22-31.01.26, Freist. 01.04.24-31.01.26, NB
469	60.04.00.005.0	SB öffentliches Baurecht	52100	0,760	11	0,759	11	0,769	11	Tz 30,00 Std
470	60.04.00.006.0	SB öffentliches Baurecht	52100	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
471	60.04.00.007.0	SB öffentliches Baurecht	52100	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
472	60.04.00.008.0	SB öffentliches Baurecht	52100	0,911	11	0,911	11	0,923	11	Tz 36,00 Std
473	60.04.00.009.0	SB öffentliches Baurecht	52100	0,911	11	0,911	11	0,923	11	Tz 36,00 Std
474	60.04.00.010.0	SB Baulasten/ Abgeschlossenheitsbesch.	52100	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
475	60.04.00.011.0	Prüfingenieur*in für Standicherheit	52100	1,000	12	0,000		1,000	12	
476	60.04.00.013.0	SB Bauüberwachung/ kontrolle						1,000	09b	
Zwischensumme				10,582		9,456		11,615		

Umwelt- und Naturschutz

477	60.05.00.001.0	Abteilungsleiter*in	53702	0,050	12	0,050	12	0,050	12	
477	60.05.00.001.0	Abteilungsleiter*in	55200	0,100	12	0,100	12	0,100	12	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 33 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
477	60.05.00.001.0	Abteilungsleiter*in	55400	0,850	12	0,850	12	0,850	12	
478	60.05.00.002.0	SB Bodenschutz/Altlasten/ Kompensation	53702	0,550	10	0,550	10	0,550	10	
478	60.05.00.002.0	SB Bodenschutz/Altlasten/ Kompensation	55200	0,300	10	0,300	10	0,300	10	
478	60.05.00.002.0	SB Bodenschutz/Altlasten/ Kompensation	55400	0,150	10	0,150	10	0,150	10	
479	60.05.00.003.0	SB Immissionsschutz/ Planung	55400	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
480	60.05.00.004.0	SB Immissionsschutz	55400	1,000	05	1,000	06	1,000	11	
481	60.05.00.005.0	SB Naturschutz	55400	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
482	60.05.00.006.0	SB Umweltvorsorge/ Klimaschutz	55400	0,962	10	0,962	10	0,974	10	Tz 38,00 Std
483	60.05.00.007.0	Klimaschutzbeauftragte/r	55400	1,000	10	0,810	10	1,000	10	
484	60.05.00.015.0	Masterplanmanager*in	55400	1,000	10	1,000	10	1,000	10	
485	60.05.00.016.0	SB Arten- und Biotopschutz	55400	0,760	10	0,759	11	1,000	11	
486	60.05.00.017.0	Nachhaltigkeitsmanager*in	55400	1,000	09b	0,000		1,000	11	
Zwischensumme				9,722		8,531		9,974		

Tiefbau- und Grünflächenamt

487	66.00.00.001.0	Amtsleiter*in	11109	1,000	14	1,000	14	1,000	14	
488	66.00.00.002.0	Sekretär*in	11109	1,000	07	0,911	07	1,000	07	
489	66.00.00.003.0	SB Haushalt/Controlling	11109	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
490	66.00.00.004.0	SB KLR+ Satzungsverfahren Straßenreinig./-geb	11403	1,000	09c	1,000	06	1,000	09c	
491	66.00.00.005.0	SB Verwaltung Bauhof	11403	1,000	06	0,759	06	1,000	06	
Zwischensumme				5,000		4,670		5,000		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 34 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Planung, Neubau, Ausbau, Erschließung von Verkehrs- und Grünanlagen

492	66.01.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11109	0,200 12	0,177 12	0,200 12	ATZ/BM 01.09.22-31.12.25, Freist. 01.05.24-31.12.25, NB
492	66.01.00.001.0	Abteilungsleiter*in	54100	0,600 12	0,532 12	0,600 12	ATZ/BM 01.09.22-31.12.25, Freist. 01.05.24-31.12.25, NB
492	66.01.00.001.0	Abteilungsleiter*in	55100	0,200 12	0,177 12	0,200 12	ATZ/BM 01.09.22-31.12.25, Freist. 01.05.24-31.12.25, NB
493	66.01.00.002.0	SB Aus- und Neubau von Verkehrsanlagen	54100	0,911 11	0,911 11	0,923 11	Tz 36,00 Std
494	66.01.00.003.0	SB Aus- und Neubau von Verkehrsanlagen	54100	1,000 11	0,911 11	1,000 11	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 36 Std. bis voraussichtlich 31.07.23
495	66.01.00.004.0	SB Aus- und Neubau von Grünanlagen	55100	1,000 11	1,000 11	1,000 11	
496	66.01.00.005.0	SB Aus- und Neubau von Verkehrsanlagen	54100	1,000 11	1,000 11	1,000 11	
497	66.01.00.006.0	SB Aus- und Neubau von Verkehrsanlagen	55100	1,000 11	1,000 11	1,000 11	
498	66.01.00.007.0	SB Aus- und Neubau von Verkehrsanlagen	54100	1,000 11	0,000	1,000 11	

Zwischensumme

6,911

5,708

6,923

Unterhaltung von Verkehrsanlagen

499	66.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11403	0,200 12	0,200 12	0,200 12	
499	66.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	12302	0,100 12	0,100 12	0,100 12	
499	66.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	54100	0,596 12	0,596 12	0,546 12	
499	66.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	54300	0,004 12	0,004 12	0,004 12	
499	66.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	54500			0,050 12	
499	66.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	54900	0,100 12	0,100 12	0,100 12	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 35 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
500	66.02.00.002.0	SB Straßeninstandsetzung/- beleuchtung	54100	0,996	10	0,996	10	0,996	10	
500	66.02.00.002.0	SB Straßeninstandsetzung/- beleuchtung	54300	0,004	10	0,004	10	0,004	10	
501	66.02.00.003.0	SB Aufgrabungserlaubnisse	54000	0,080	10	0,080	10			
501	66.02.00.003.0	SB Bauen/Aufgrabungen/ Konzessionsverträge	54900	0,920	10	0,920	10	1,000	10	
502	66.02.00.004.0	SB Sondernutzungen öffentl. Verkehrsflächen	54900	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	ATZ/BM 01.03.22-28.02.23, Freist. 01.09.22-28.02.23, NB
503	66.02.00.004.2	SB Sondernutzungen öffentl. Verkehrsflächen	54900					0,513	09a	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -004.0 ab 01.09.22, kw 01.03.23
504	66.02.00.005.0	SB Aufgrabungen	54900	0,760	09a	0,759	09a	1,000	09b	
505	66.02.00.008.0	StVOI, SB Verkehrslenkung	12302	1,000	A10	1,000	09c	1,000	A10	
506	66.02.00.009.0	SB Verkehrslenkung	12302	1,000	07	0,861	09a	1,000	09c	
507	66.02.00.011.0	SB Verkehrslenkung	12102	0,190	09c	0,000		0,115	09c	Tz 30,00 Std
507	66.02.00.011.0	SB Verkehrslenkung	12302	0,570	09c	0,000		0,654	09c	Tz 30,00 Std
508	66.02.00.012.0	SB Straßenreinigung	11403	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
509	66.02.00.013.0	Straßenkontrolleur*in	54900					1,000	06	verlagert von 66.02.01.066.1
Zwischensumme				8,520		7,620		10,282		

Bauhof Verkehrsanlagen

510	66.02.01.001.1	Meister*in Verkehrstechnik	11403	1,000	09a	1,000	09b	1,000	09a	
511	66.02.01.004.1	Meister*in Straßenunterhaltung	11403	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
512	66.02.01.005.1	Vorarbeiter*in Straßenbau	11403	1,000	05	1,000	06	1,000	06	
513	66.02.01.007.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
514	66.02.01.008.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 36 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
515	66.02.01.009.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
516	66.02.01.010.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
517	66.02.01.011.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
518	66.02.01.012.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
519	66.02.01.013.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
520	66.02.01.015.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
521	66.02.01.016.1	Straßenwärter*in	11403	1,000	05	0,000		1,000	05	
522	66.02.01.019.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
523	66.02.01.020.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
524	66.02.01.023.1	Straßenwärter*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
525	66.02.01.026.1	Kraftfahrer*in/ Kraftfahrzeugmechatroniker* in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
526	66.02.01.027.1	Mechatroniker*in	11403	0,050	05	0,050	05	0,050	05	
526	66.02.01.027.1	Mechatroniker*in	54100	0,745	05	0,745	05	0,745	05	
526	66.02.01.027.1	Mechatroniker*in	54300	0,005	05	0,005	05	0,005	05	
526	66.02.01.027.1	Mechatroniker*in	54600	0,050	05	0,050	05	0,050	05	
526	66.02.01.027.1	Mechatroniker*in	55100	0,150	05	0,150	05	0,150	05	
527	66.02.01.031.1	Mechatroniker*in	11403	0,050	05	0,050	05	0,050	05	
527	66.02.01.031.1	Mechatroniker*in	54100	0,745	05	0,745	05	0,745	05	
527	66.02.01.031.1	Mechatroniker*in	54300	0,005	05	0,005	05	0,005	05	
527	66.02.01.031.1	Mechatroniker*in	54600	0,050	05	0,050	05	0,050	05	
527	66.02.01.031.1	Mechatroniker*in	55100	0,150	05	0,150	05	0,150	05	
528	66.02.01.032.1	Straßenwärter*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
529	66.02.01.051.1	Kraftfahrer*in Straßenreinigung	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
530	66.02.01.052.1	Vorarbeiter*in Straßenbau	11403	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
531	66.02.01.053.1	Kraftfahrer*in Straßenreinigung	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 37 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
532	66.02.01.054.1	Kraftfahrer*in Straßenreinigung	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
533	66.02.01.055.1	Kraftfahrer*in Straßenreinigung	11403	1,000	04	1,000	05	1,000	05	
534	66.02.01.064.1	Einsatzkraft Stadtreinigung	11403	1,000	02	0,000		1,000	02	
535	66.02.01.065.1	Einsatzkraft Stadtreinigung	11403	1,000	02	1,000	02	1,000	02	
536	66.02.01.066.1	Bauaufseher*in, Wegewart*in	54900	1,000	05	1,000	05			
537	66.02.01.067.1	Radwegewart*in	54900	1,000	04	1,000	04	1,000	04	
Zwischensumme				28,000		26,000		27,000		

Verwaltung, Bau und Unterhaltung von Hafenanlagen und Brücken

538	66.03.00.001.1	SB Häfen/Brücken	12208	0,200	11	0,200	11	0,200	11	
538	66.03.00.001.1	SB Häfen/Brücken	54100	0,300	11	0,300	11	0,300	11	
538	66.03.00.001.1	SB Häfen/Brücken	54801	0,500	11	0,500	11	0,500	11	
539	66.03.00.002.1	Hafenmeister*in	12208	0,400	08	0,400	08	0,400	08	
539	66.03.00.002.1	Hafenmeister*in	54801	0,600	08	0,600	08	0,600	08	
540	66.03.00.003.1	SB Hafengewirtschaft	54100	0,506	08	0,506	08	0,513	08	Tz 20,00 Std
Zwischensumme				2,506		2,506		2,513		

Verwaltung und Unterhaltung kommunaler Friedhöfe und Krematorium

541	66.04.00.001.1	Abteilungsleiter*in	55301	0,800	11	0,800	11	0,800	11	
541	66.04.00.001.1	Abteilungsleiter*in	55303	0,200	11	0,200	11	0,200	11	
542	66.04.00.002.1	SB Friedhöfe	55301	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
543	66.04.00.003.1	Meister*in	55301	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
544	66.04.00.004.1	Vorarbeiter*in Friedhof	55301	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
545	66.04.00.005.1	Gärtner*in	55301	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
546	66.04.00.006.1	Gartenarbeiter*in	55301	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
547	66.04.00.007.1	Gärtner*in	55301	1,000	05	0,797	05	1,000	05	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 38 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
548	66.04.00.008.1	Vorarbeiter*in Friedhof	55301	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
549	66.04.00.009.1	Gärtner*in	55301	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
550	66.04.00.010.1	Gärtner*in	55301	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
551	66.04.00.011.1	Gärtner*in	55301	1,000	05	0,937	05	1,000	05	
552	66.04.00.012.1	Gärtner*in	55301	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
553	66.04.00.013.1	Gartenarbeiter*in	55301	1,000	03	1,000	02a	1,000	03	
554	66.04.00.014.1	Gartenarbeiter*in	55301	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
555	66.04.00.015.1	Gartenarbeiter*in	55301	1,000	04	1,000	03	1,000	03	
556	66.04.00.016.1	Gartenarbeiter*in	55301	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
557	66.04.00.017.1	Gärtner*in	55301	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
558	66.04.00.018.1	Gartenarbeiter*in	55301	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
559	66.04.00.020.1	Gärtner*in	55301					1,000	05	
Zwischensumme				18,000		17,734		19,000		

Krematorium

560	66.04.01.001.1	Leiter*in Krematorium	55303	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
561	66.04.01.002.1	SB Haushalt/Gebühren Krematorium	55303	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
562	66.04.01.003.1	Feuerbestatter*in	55303	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
563	66.04.01.004.1	Feuerbestatter*in	55303	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
564	66.04.01.005.1	Feuerbestatter*in/ Gartenarbeiter*in	55301	0,400	05	0,400	05	0,400	05	
564	66.04.01.005.1	Feuerbestatter*in/ Gartenarbeiter*in	55303	0,600	05	0,600	05	0,600	05	
Zwischensumme				5,000		5,000		5,000		

Unterhaltung von Grünanlagen

565	66.05.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11403	0,200	12	0,200	12	0,200	12	
565	66.05.00.001.0	Abteilungsleiter*in	55100	0,800	12	0,800	12	0,800	12	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 39 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
566	66.05.00.002.0	SB Grünflächenmanagement	55100	0,506	10	0,506	09c	1,000	09c	
567	66.05.00.003.0	SB Vergaben	55100	1,000	09a	0,633	09a	1,000	09a	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 25 Std. bis voraussichtlich 31.07.26
568	66.05.00.004.0	SB Kataster	55100					1,000	10	
569	66.05.00.005.0	Baumkontrolleur*in	11403					1,000	07	verlagert von 66.05.01.002.1
570	66.05.00.006.0	Baumkontrolleur*in	11403					1,000	07	verlagert von 66.05.01.003.1
571	66.05.00.007.0	Baumkontrolleur*in	11403					1,000	07	
572	66.05.00.008.0	Baumkontrolleur*in	11403					1,000	07	
Zwischensumme				2,506		2,139		8,000		

Bauhof Grünanlagen

573	66.05.01.001.1	Gärtnermeister*in Baumpflege	11403	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
574	66.05.01.002.1	Gärtner*in Baumkontrolle	11403	1,000	05	0,000				
575	66.05.01.003.1	Gärtner*in Baumkontrolle	11403	1,000	05	1,000	07			
576	66.05.01.005.1	Vorarbeiter*in Baumpflege	11403	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
577	66.05.01.006.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
578	66.05.01.007.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
579	66.05.01.008.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
580	66.05.01.009.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
581	66.05.01.010.1	Vorarbeiter*in Baumpflege	11403	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
582	66.05.01.011.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403	1,000	05	0,000		1,000	05	
583	66.05.01.012.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
584	66.05.01.013.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403					1,000	05	
585	66.05.01.015.1	Vorarbeiter*in Baumpflege	11403					1,000	06	
586	66.05.01.016.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403					1,000	05	
587	66.05.01.017.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403					1,000	05	
588	66.05.01.018.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403					1,000	05	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 40 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
589	66.05.01.020.1	Gärtnermeister*in	11403	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
590	66.05.01.021.1	Gärtner*in zentrale Dienste	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
591	66.05.01.022.1	Kraftfahrer*in/ Kraftfahrzeugmechatroniker* in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
592	66.05.01.023.1	Spielplatzwart/-wärterin	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
593	66.05.01.024.1	Gärtner*in, Vorarbeiter*in Altstadt	11403	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
594	66.05.01.025.1	Gärtner*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
595	66.05.01.028.1	Gartenarbeiter*in	11403	1,000	04	1,000	03	1,000	04	
596	66.05.01.029.1	Gartenarbeiter*in	11403	1,000	04	1,000	04	1,000	04	
597	66.05.01.030.1	Gartenarbeiter*in	11403	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
598	66.05.01.034.1	Gärtner*in, Vorarbeiter*in SW	11403	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
599	66.05.01.035.1	Gärtner*in	11403	1,000	05	0,937	05	1,000	05	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 37 Std. bis voraussichtlich 31.05.23
600	66.05.01.036.1	Gärtner*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
601	66.05.01.037.1	Gärtner*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
602	66.05.01.038.1	Gärtner*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
603	66.05.01.039.1	Gartenarbeiter*in	11403	1,000	04	1,000	02a	1,000	04	
604	66.05.01.040.1	Gartenarbeiter*in	11403	1,000	04	1,000	04	1,000	04	
605	66.05.01.041.1	Gartenarbeiter*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
606	66.05.01.044.1	Gärtner*in, Vorarbeiter*in OV	11403	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
607	66.05.01.045.1	Gärtner*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
608	66.05.01.046.1	Gärtner*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
609	66.05.01.048.1	Gartenarbeiter*in	11403	1,000	04	1,000	04	1,000	04	
610	66.05.01.049.1	Gartenarbeiter*in	11403	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
611	66.05.01.050.1	Gärtner*in	11403					1,000	05	
Zwischensumme				33,000		30,937		37,000		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 41 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Amt für Bürgerservice und Brandschutz

612	32.00.00.001.0	StVD, Amtsleiter*in	11110	1,000 A14	1,000 A14	1,000 A15	Höhergruppierung vorbehaltlich der Zustimmung des Hauptausschusses
613	32.00.00.002.0	Sekretär*in	11110	1,000 07	0,886 07	1,000 07	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 36 Std. bis voraussichtlich 31.03.23
614	32.00.00.004.0	SB Haushalt/Controlling	11110	1,000 09c	1,000 09c	1,000 09c	
Zwischensumme				3,000	2,886	3,000	

Straßenverkehr und Gewerbe

615	32.02.00.001.0	StVA, Abteilungsleiter*in	12201	0,200 A11	0,200 A10	0,200 A11	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.08.27
615	32.02.00.001.0	StVA, Abteilungsleiter*in	12301	0,800 A11	0,800 A10	0,800 A11	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.08.27
616	32.02.00.002.0	StVOI, SB Erlaubniswesen/ Vollzug	12201	1,000 A10	1,000 A9	1,000 A10	
617	32.02.00.003.0	SB Führerscheinstelle	12301	1,000 08	0,190 09a	1,000 09a	
618	32.02.00.004.0	SB Führerscheinstelle	12301	1,000 08	1,000 09b	1,000 09b	
619	32.02.00.005.0	SB Führerscheinstelle	12301	1,000 08	1,000 09a	1,000 09a	
620	32.02.00.006.0	StVI, SB KFZ-Zulassung	12301	1,000 A9	0,850 09b	1,000 A9	
621	32.02.00.007.0	SB KFZ- Zulassung/EDV- Koordinator*in	12301	1,000 08	0,861 08	1,000 08	
622	32.02.00.008.0	SB KFZ- Zulassung	12301	1,000 05	1,000 06	1,000 05	
623	32.02.00.009.0	SB KFZ- Zulassung/ Außendienst-Vollzug	12301	1,000 05	1,000 06	1,000 05	
624	32.02.00.010.0	SB KFZ- Zulassung	12301	1,000 05	0,911 06	1,000 05	
625	32.02.00.011.0	SB KFZ- Zulassung	12301	1,000 05	1,000 06	1,000 05	
626	32.02.00.012.0	SB Gewerbeangelegenheiten	12201	1,000 08	1,000 09a	1,000 09a	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 30.06.23

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 42 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
627	32.02.00.013.0	SB Gewerbeangelegenheiten	12201	1,000	08	0,911	09a	1,000	09a	
628	32.02.00.014.0	SB Bürgerservice	12201	1,000	06	0,759	06	1,000	06	
629	32.02.00.015.0	SB Führerscheinstelle	12301					1,000	09a	
630	32.02.00.016.0	SB Führerscheinstelle	12301					1,000	09a	
Zwischensumme				14,000		12,482		16,000		

Einwohnermeldewesen/Standesamt und Wohngeld

631	32.03.00.001.0	StVOAR, Abteilungsleiter* in	12201	0,900	A13	0,797	12	0,900	A13	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 30.09.24
631	32.03.00.001.0	StVOAR, Abteilungsleiter* in	35100	0,100	A13	0,089	12	0,100	A13	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 30.09.24
632	32.03.00.002.0	StVI, SB Meldewesen	12102	0,100	A9	0,100	09b	0,100	A9	
632	32.03.00.002.0	StVI, SB Meldewesen	12201	0,900	A9	0,900	09b	0,900	A9	
633	32.03.00.003.0	SB Meldewesen	12201	1,000	05	1,000	05	1,000	06	
634	32.03.00.004.0	SB Meldewesen	12201	1,000	05	0,937	05	1,000	06	ATZ/BM 01.07.22-28.02.27, Freist. 01.11.24-28.02.27, NB
635	32.03.00.005.0	SB Meldewesen	12201	1,000	05	1,000	06	1,000	06	ATZ/BM 01.11.20-28.02.25, Freist. 01.01.23-28.02.25, NB
636	32.03.00.005.2	Ersatzstelle ATZ	12201					0,513	06	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -005.0 ab 01.01.23, kw 01.03.25
637	32.03.00.006.0	SB Meldewesen	12201	1,000	05	0,937	06	1,000	06	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 37 Std. bis voraussichtlich 31.12.24
638	32.03.00.007.0	SB Meldewesen	12201	1,000	06	0,886	06	1,000	06	
639	32.03.00.009.0	SB Meldewesen	12201	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
640	32.03.00.010.0	SB Ermittlungsdienst/ Vollzug	12201	1,000	05	0,886	05	1,000	05	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 30.06.23
641	32.03.00.016.0	SB Meldewesen	12201	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
Zwischensumme				10,000		9,532		10,513		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 43 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Standesamt

642	32.03.01.001.0	StVOI, Leitende*r Standesbeamtin*beamter	12201	1,000 A10	1,000 A10	1,000 A10	
643	32.03.01.002.0	Standesbeamtin/-beamter	12201	1,000 09a	1,000 09a	1,000 09a	
644	32.03.01.003.0	Standesbeamtin/-beamter	12201	1,000 09a	1,000 09a	1,000 09a	
645	32.03.01.004.0	Standesbeamtin/-beamter	12201	1,000 09a	1,000 09a	1,000 09a	
646	32.03.01.005.0	StVOI, Standesbeamtin* beamter	12201	1,000 A10	0,886 09b	1,000 A9	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std. bis voraussichtlich 31.03.23
647	32.03.01.006.0	SB Standesamt	12201	1,000 06	1,000 06	1,000 06	
648	32.03.01.007.0	Standesbeamtin/-beamter	12201	1,000 09a	0,937 09a	1,000 09a	

Zwischensumme

7,000

6,823

7,000

Wohngeld

649	32.03.02.001.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	1,000 09b	1,000 09b	1,000 09b	
650	32.03.02.002.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	0,950 09a	0,950 09a	0,950 09a	
650	32.03.02.002.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35101	0,050 09a	0,050 09a	0,050 09a	
651	32.03.02.003.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	0,950 09a	0,950 09a	0,950 09a	
651	32.03.02.003.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35101	0,050 09a	0,050 09a	0,050 09a	
652	32.03.02.004.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	0,950 09a	0,950 09a	0,950 09a	
652	32.03.02.004.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35101	0,050 09a	0,050 09a	0,050 09a	
653	32.03.02.005.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	0,625 09a	0,625 09a	0,633 09a	Tz 26,00 Std
653	32.03.02.005.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35101	0,033 09a	0,033 09a	0,033 09a	Tz 26,00 Std
654	32.03.02.006.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	0,950 09a	0,950 09a	0,950 09a	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std.
654	32.03.02.006.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35101	0,050 09a	0,050 09a	0,050 09a	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std.
655	32.03.02.007.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	0,950 09a	0,950 09a	0,950 09a	
655	32.03.02.007.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35101	0,050 09a	0,050 09a	0,050 09a	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023		
Abrechnungskreis				Seite	- 44 -		
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA	
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157	

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
656	32.03.02.008.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	0,950	09a	0,950	09a	0,950	09a	BS-Beschluss vom 16.09.19
656	32.03.02.008.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35101	0,050	09a	0,050	09a	0,050	09a	BS-Beschluss vom 16.09.19
657	32.03.02.009.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	12102					0,150	09a	BS-Beschluss vom 16.09.19
657	32.03.02.009.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	12201	0,150	09a	0,150	09a			
657	32.03.02.009.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	0,800	09a	0,800	09a	0,800	09a	BS-Beschluss vom 16.09.19
657	32.03.02.009.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35101	0,050	09a	0,050	09a	0,050	09a	BS-Beschluss vom 16.09.19
Zwischensumme				8,658		8,658		8,666		

Brandschutz

658	32.04.00.001.1	StBrOR, Abteilungsleiter* in	12601	1,000	A14	1,000	A14	1,000	A14	
659	32.04.00.002.1	StBrA, SB Brandschutzbeauftragte*r	12601	1,000	A11	1,000	A10	1,000	A11	
660	32.04.00.003.1	StBrAR, SB Org. u. Einsatzpl. abwehr. BS	12601	1,000	A12	1,000	A12	1,000	A12	
661	32.04.00.004.1	StBrAR, SB Organisation vorbeugender BS	12601	1,000	A12	1,000	10	1,000	A12	
662	32.04.00.005.1	StBrA, SB vorbeugender Brandschutz	12601	1,000	A11	1,000	A10	1,000	A11	
663	32.04.00.006.1	StBrA, SB vorbeugender Brandschutz	12601	1,000	A10	1,000	A10	1,000	A11	
664	32.04.00.007.1	StBrA, SB Technik	12601	1,000	A11	1,000	A8	1,000	A11	ATZ/BM 01.01.20-31.12.23, Freist. 01.01.22-31.12.23, NB
665	32.04.00.007.2	Ersatzstelle ATZ	12601	0,506	09b	0,500	09b	0,513	09b	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -007.0 ab 01.01.22, kw 01.01.24
666	32.04.00.008.1	StBrA, SB Aus- und Fortbildung	12601	1,000	A11	1,000	A11	1,000	A11	
667	32.04.00.009.1	SB Bevölkerungsschutz/ Gebühren u. Finanzen	12601	1,000	A10	0,506	09b	1,000	09b	ATZ/BM 01.07.20-31.10.24, Freist. 01.09.22-31.10.24, NB

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 45 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
668	32.04.00.009.2 Ersatzstelle ATZ	12601	0,506 09b	0,000	0,513 09b	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -009.0 ab 01.09.22, kw 01.11.24
669	32.04.00.010.1 OBM, SB technische Dienste	12601	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	Stelle wird für dienstuntaugliche Feuerwehrbeamte vorgehalten
670	32.04.00.011.1 OBM, SB technische Dienste	12601	1,000 A8	0,088 10	1,000 A8	Stelle wird für dienstuntaugliche Feuerwehrbeamte vorgehalten
671	32.04.00.012.1 StBrOI, SB technische Dienste	12601	1,000 A10	0,000	1,000 A10	Stelle wird für dienstuntaugliche Feuerwehrbeamte vorgehalten
672	32.04.00.013.1 Fachverfahrenskoordinator* in	12601			0,769 11	Tz 30,00 Std
Zwischensumme			13,012	10,094	13,795	

Kommandostelle

673	32.04.01.002.1 HBM, Schichtführer*in	12601	1,000 A9Z	1,000 A9Z	1,000 A9Z	ku in A10 bei Ausscheiden des Stelleninhabers
674	32.04.01.003.1 HBM, Schichtführer*in	12601	1,000 A9Z	1,000 A9Z	1,000 A10	ku in A10 bei Ausscheiden des Stelleninhabers
675	32.04.01.004.1 StBrOI, Schichtführer*in	12601	1,000 A10	1,000 A10	1,000 A10	
676	32.04.01.005.1 HBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A9	1,000 A9mD	1,000 A9	
677	32.04.01.006.1 HBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A9	1,000 A9mD	1,000 A9	
678	32.04.01.007.1 HBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A9	1,000 A9mD	1,000 A9	
679	32.04.01.008.1 OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	
680	32.04.01.009.1 OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	
681	32.04.01.010.1 OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	
682	32.04.01.011.1 OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A7	1,000 A8	
683	32.04.01.012.1 OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	
684	32.04.01.013.1 OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	
685	32.04.01.014.1 OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 46 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
686	32.04.01.015.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A7	1,000	A8	
687	32.04.01.016.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
688	32.04.01.017.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
689	32.04.01.018.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
690	32.04.01.019.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A7	1,000	A8	
691	32.04.01.020.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
692	32.04.01.021.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
693	32.04.01.022.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
694	32.04.01.023.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
695	32.04.01.024.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
696	32.04.01.025.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
697	32.04.01.026.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
698	32.04.01.027.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
699	32.04.01.028.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
700	32.04.01.029.1	HBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A9	1,000	A9mD	1,000	A9	
701	32.04.01.030.1	HBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A9	1,000	A9mD	1,000	A9	
702	32.04.01.031.1	HBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A9	1,000	A9mD	1,000	A9	
703	32.04.01.032.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
704	32.04.01.033.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
705	32.04.01.034.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
706	32.04.01.035.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
707	32.04.01.036.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
708	32.04.01.037.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
709	32.04.01.038.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
710	32.04.01.039.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
711	32.04.01.040.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
712	32.04.01.041.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
713	32.04.01.042.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
714	32.04.01.043.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 47 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
715	32.04.01.044.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
716	32.04.01.045.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
717	32.04.01.046.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
718	32.04.01.047.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
719	32.04.01.048.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
720	32.04.01.049.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
721	32.04.01.050.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
722	32.04.01.051.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
723	32.04.01.052.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
Zwischensumme				51,000		51,000		51,000		

Allgemeine Ordnungsaufgaben/Märkte und Veranstaltungen

724	32.05.00.001.0	StVA, Abteilungsleiter*in	12201	0,600	A11	0,600	A10	0,600	A11	
724	32.05.00.001.0	StVA, Abteilungsleiter*in	57300	0,100	A11	0,100	A10	0,100	A11	
724	32.05.00.001.0	StVA, Abteilungsleiter*in	57301	0,300	A11	0,300	A10	0,300	A11	
725	32.05.00.002.0	SB allgemeine Ordnungsaufgaben	12201	1,000	09a	0,886	09a	1,000	09a	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 14.10.23
726	32.05.00.003.0	StVI, SB allgemeine Ordnungsaufgaben	12201	1,000	09a	0,886	09a	1,000	A9	
727	32.05.00.004.0	SB allgemeine Ordnungsaufgaben	12201	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
Zwischensumme				4,000		3,772		4,000		

Märkte und Veranstaltungen

728	32.05.01.001.1	SGL Märkte und Veranstaltungswesen	57300	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
729	32.05.01.002.1	Marktgehilfe*gehilfin/SB allg. Ordnungsaufg.	12201	0,340	05	0,301	05	0,340	05	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.05.23
729	32.05.01.002.1	Marktgehilfe*gehilfin/SB allg. Ordnungsaufg.	57300	0,660	05	0,585	05	0,660	05	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.05.23

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 48 -	
				Stand	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:24:16	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am 30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2023	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
730	32.05.01.003.1 SB Märkte/ Veranstaltungswesen	57300	1,000 | 06	1,000 | 07	1,000 | 07	

Zwischensumme

3,000

2,886

3,000

Universitäts- und Hansestadt Greifswald gesamt:

655,926

604,802

687,362

	im Vorjahr	30.06. des Vorjahres	im laufenden HH-Jahr
Beamte Verwaltung	36,000	32,779	42,000
Beamte Betriebe und Einrichtungen	64,000	61,594	63,000
Tariflich Beschäftigte Verwaltung	326,824	289,579	345,742
Tariflich Beschäftigte Betriebe und Einrichtungen	229,102	220,850	236,620
insgesamt	655,926	604,802	687,362

	Teilzeitmodell	Blockmodell
Beamte Verwaltung	0,00000	1,00000
Beamte Betriebe und Einrichtungen	0,00000	0,00000
Tariflich Beschäftigte Verwaltung	0,99997	5,92307
Tariflich Beschäftigte Betriebe und Einrichtungen	0,00000	1,00633
insgesamt	0,99997	7,92940

Anlage zum Stellenplan 2023 - Azubistellen

Anz.	Funktionsbezeichnung	Amt	Vergütung	Gültig von/bis
2	Stadtverwaltungsinspektoranwärter*in	10	BBesG	01.10.2023 - 30.09.2026
	Stadtverwaltungsinspektoranwärter*in	10	BBesG	01.10.2023 - 30.09.2026
2	Stadtverwaltungsinspektoranwärter*in	10	BBesG	01.10.2022 - 30.09.2025
	Stadtverwaltungsinspektoranwärter*in	10	BBesG	01.10.2022 - 30.09.2025
2	Stadtverwaltungsinspektoranwärter*in	10	BBesG	01.10.2021 - 30.09.2024
	Stadtverwaltungsinspektoranwärter*in	10	BBesG	01.10.2021 - 30.09.2024
2	Stadtverwaltungsinspektoranwärter*in	10	BBesG	01.10.2020 - 30.09.2023
	Stadtverwaltungsinspektoranwärter*in	10	BBesG	01.10.2020 - 30.09.2023
2	Brandmeisteranwärter*in	10	BBesG	01.10.2023 - 31.03.2025
	Brandmeisteranwärter*in	10	BBesG	01.10.2023 - 31.03.2025
2	Brandmeisteranwärter*in	10	BBesG	01.10.2021 - 31.03.2023
	Brandmeisteranwärter*in	10	BBesG	01.10.2021 - 31.03.2023
4	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2023 - 31.08.2026
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2023 - 31.08.2026
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2023 - 31.08.2026
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2023 - 31.08.2026
5	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2022 - 31.08.2025
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2022 - 31.08.2025
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2022 - 31.08.2025
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2022 - 31.08.2025
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2022 - 31.08.2025
4	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2021 - 31.08.2024
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2021 - 31.08.2024
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2021 - 31.08.2024
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2021 - 31.08.2024
4	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2020 - 31.08.2023
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2020 - 31.08.2023
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2020 - 31.08.2023
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2020 - 31.08.2023
1	FA für Medien- und Informationsdienste, FR Bibliothek	10	TVAöD	01.09.2022 - 31.08.2025
1	Gärtner*in	10	TVAöD	01.09.2022 - 31.08.2025
1	Straßenbauer*in	10	TVAöD	01.09.2021 - 31.08.2024
1	Bauingenieurwesen	10	TVSöD	01.10.2023 - 30.09.2027
1	Infrastruktursysteme	10	TVSöD	01.10.2023 - 30.09.2027
1	Bauingenieurwesen	10	TVSöD	01.10.2022 - 30.09.2026
1	Bauingenieurwesen	10	TVSöD	01.10.2021 - 30.09.2025

36

Neueinstellungen 2023:	10
Neueinstellungen 2022:	11
Neueinstellungen 2021:	10
Neueinstellungen 2020:	11

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023		Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis					Seite	- 1 -	
					Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
					gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
I. Gemeinde-(Landkreis) Verwaltung								
Kernverwaltung								
01.0: Büro des Oberbürgermeisters								
1	01.00.00.006.0	Koordinator*in EU-Fördermittel	1,00000	09a	09c			
2	01.00.00.008.0	Pressesprecher*in	0,92308	13	13	0,01168		
3	01.00.00.010.0	Internetredakteur*in	0,51282		11	0,51282		
Zusammenfassung						0,52450	0,00000	
Stellenzugang in Büro des Oberbürgermeisters: Stellenzugang: 0,52450 (0,52450 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,52450 Stellen)								
01.0.1: Bürgerschaftskanzlei								
4	01.00.01.001.0	Leiter*in Bürgerschaftskanzlei	1,00000	11	A12			
5	01.00.01.002.0	SB Sitzungsdienst/ Ortsteilvertretung	0,84616	07	07	0,01071		Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 30 Std. bis voraussichtlich 31.12.26
Zusammenfassung						0,01071	0,00000	
Stellenzugang in Bürgerschaftskanzlei: Stellenzugang: 0,01071 (0,01071 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,01071 Stellen)								
01.0.3: Beauftragtenbüro								
6	01.00.03.001.0	Integrationsbeauftragte*r	0,76924	09c	09c	0,00974		
7	01.00.03.002.0	Familien- und Präventionsbeauftragte*r	1,00000	S11b	09c			
8	01.00.03.003.0	SB Beauftragtenbüro	0,84616	06	06	0,01071		
9	01.00.03.005.0	Behindertenbeauftragte*r	0,89745	09c	09c	0,39112		Aufstockung auf 35h durch BS-Beschluss vom 23.02.2023
10	01.00.03.007.0	Beauftr. Intern. Kontakte/ Städtepartnersch.	0,82052	09c	09c	0,01039		Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 27 Std. bis voraussichtlich 31.08.25
Zusammenfassung						0,42196	0,00000	
Stellenzugang in Beauftragtenbüro: Stellenzugang: 0,42196 (0,42196 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,42196 Stellen)								
04: Personalrat								
11	04.00.00.002.0	Sekretär*in	0,89744	05	06	0,39111		
Zusammenfassung						0,39111	0,00000	
Stellenzugang in Personalrat: Stellenzugang: 0,39111 (0,39111 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,39111 Stellen)								

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023		Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis					Seite	- 2 -	
					Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
					gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
06: Beteiligungsmanagement								
12	06.00.00.003.0	Beauftragte*r Beteiligungsmanagement	0,76924	13	13	0,00974		
Zusammenfassung						0,00974	0,00000	
Stellenzugang in Beteiligungsmanagement: Stellenzugang: 0,00974 (0,00974 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00974 Stellen)								
07: Wirtschaft und Tourismus								
13	07.00.00.004.0	SB Wirtschaftsförderung	1,00000	09b	09c			
14	07.00.00.006.0	SB Tourismus	1,00000	09b	09c			
15	07.00.00.007.0	SB regionale Wirtschaftskreisläufe	0,66667	09c	09c	0,00844		
Zusammenfassung						0,00844	0,00000	
Stellenzugang in Wirtschaft und Tourismus: Stellenzugang: 0,00844 (0,00844 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00844 Stellen)								
08: Digitalisierung								
16	08.00.00.003.0	SB Projektsteuerung	1,00000	09b	11			Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 30 Std. bis voraussichtlich 30.05.23
17	08.00.00.004.0	SB Projektsteuerung	1,00000		11	1,00000		
Zusammenfassung						1,00000	0,00000	
Stellenzugang in Digitalisierung: Stellenzugang: 1,00000 (1,00000 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 1,00000 Stellen)								
10: Haupt- und Personalamt								
18	10.00.00.004.0	SB Personalentwicklung/ Controlling	0,23077		10	0,23077		
Zusammenfassung						0,23077	0,00000	
Stellenzugang in Haupt- und Personalamt: Stellenzugang: 0,23077 (0,23077 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,23077 Stellen)								
10.1: Organisation								
19	10.01.00.003.0	SB Organisation /Projekte	1,00000	10	11			
20	10.01.00.010.0	SB Poststelle	0,76924	04	04	0,00974		
21	10.01.00.016.0	SB Wahlen/ Vergabeangelegenheiten	1,00000	09b	09c			
22	10.01.00.017.0	SB Organisation/ Prozessmanagement	1,00000	10	11			
23	10.01.00.018.0	SB Organisation	1,00000	10	11			

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 3 -	
				Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
24	10.01.00.020.0	SB Wahlhelfer*in/Springer*in	1,00000		08	1,00000		
25	10.01.00.021.0	SB Wahlräume/Springer*in	1,00000	06	08			
Zusammenfassung						1,00974	0,00000	
Stellenzugang in Organisation: Stellenzugang: 1,00974 (1,00974 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 1,00974 Stellen)								
10.2: Personal								
26	10.02.00.007.0	SB Personalverwaltung	1,00000	10	11			ATZ/BM 01.08.20-30.11.24, Freist. 01.10.22-30.11.24, NB
27	10.02.00.007.2	Ersatzstelle ATZ	0,51283		11	0,51283		NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -007.0 ab 01.10.22, kw 01.12.24
28	10.02.00.008.0	SB Wesen/Lohn	1,00000	10	09c			
29	10.02.00.018.0	SB Personalangelegenheiten	0,76924	09c	09c	0,00974		
Zusammenfassung						0,52257	0,00000	
Stellenzugang in Personal: Stellenzugang: 0,52257 (0,52257 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,52257 Stellen)								
10.3: Sicherheit und Datenschutz								
30	10.03.00.003.0	StVAR, IT-Sicherheitsbeauftragte* r	1,00000		A12	1,00000		
31	10.03.00.002.2	Ersatzstelle ATZ	0,51283		11	0,51283		NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -002.0 ab 01.12.23, kw 01.12.25
Zusammenfassung						1,51283	0,00000	
Stellenzugang in Sicherheit und Datenschutz: Stellenzugang: 1,51283 (1,51283 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 1,51283 Stellen)								
10.4: Informations- und Kommunikationstechnik								
32	10.04.00.012.0	SB Audio- und Videobetreuung	1,00000	09a	09b	0,49367		
33	10.04.00.013.0	SB Systembetreuung	1,00000	10	09b			
34	10.04.00.014.0	SB Systembetreuung	1,00000		09b	1,00000		
Zusammenfassung						1,49367	0,00000	
Stellenzugang in Informations- und Kommunikationstechnik: Stellenzugang: 1,49367 (1,49367 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 1,49367 Stellen)								
14: Rechnungsprüfungsamt								
35	14.00.00.004.0	StVAR, Prüfer*in	1,00000		A12	1,00000		Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std.
36	14.00.00.004.0	Prüfer*in	0,00000	11			1,00000	
37	14.00.00.006.0	Prüfer*in	0,76924	11	11	0,00974		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023		Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis					Seite	- 4 -	
					Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
					gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
Zusammenfassung						1,00974	1,00000	
Stellenzugang in Rechnungsprüfungsamt: Stellenzugang: 0,00974 (1,00974 Zugänge - 1,00000 Abgänge = 0,00974 Stellen)								
20.1: Allgemeine Finanzwirtschaft								
38	20.01.00.002.0	StVOI, SB Finanzen	1,00000		A10	1,00000		
39	20.01.00.006.0	StVOI, SB Anlagenbuchhaltung	0,00000		A10		1,00000	
40	20.01.00.010.0	StVOI, SB Finanzen	0,00000		A10		1,00000	
41	20.01.00.002.0	SB Finanzen	0,00000		09c		1,00000	
42	20.01.00.006.0	SB Anlagenbuchhaltung	1,00000		09c	1,00000		
43	20.01.00.007.0	SB Finanzen	1,00000		08	09c		
44	20.01.00.010.0	SB Steuerung Haushalt/ Controlling	1,00000			10	1,00000	
45	20.01.00.012.0	Sekretär*in	1,00000		05	06		
Zusammenfassung						3,00000	3,00000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Allgemeine Finanzwirtschaft: Stellen: 0,00000 (3,00000 Zugänge - 3,00000 Abgänge = 0,00000 Stellen)								
20.1.3: Finanzcontrolling/KLR								
46	20.01.03.004.0	SB Finanzcontrolling	1,00000		09c	1,00000		BS-Beschluss vom 23.02.2023
Zusammenfassung						1,00000	0,00000	
Stellenzugang in Finanzcontrolling/KLR: Stellenzugang: 1,00000 (1,00000 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 1,00000 Stellen)								
20.2: Steuern								
47	20.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	1,00000		10	11		
48	20.02.00.008.0	SB Steuern	1,00000		09a	09c		
Zusammenfassung						0,00000	0,00000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Steuern: Stellen: 0,00000 (0,00000 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00000 Stellen)								
20.4: Stadtkasse und Vollstreckung								
49	20.04.00.016.0	StVI, SB Forderungsmanagement	1,00000			A9	1,00000	
50	20.04.00.009.0	Auszahlungsbuchhalter*in	1,00000		05	06		
51	20.04.00.011.0	Vollstreckungsangestellte/r Innendienst	1,00000		06	09a		
52	20.04.00.012.0	Vollstreckungsangestellte/r Innendienst	1,00000		06	09a		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023		Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis					Seite	- 5 -	
					Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
					gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
53	20.04.00.013.0	Vollstreckungsangestellte/r Innendienst	0,76923	06	09a	0,00973		
54	20.04.00.014.0	Vollstreckungsangestellte/r Innendienst	1,00000	06	09a			
55	20.04.00.015.0	Vollstreckungsangestellte/r Außendienst	1,00000	05	09a			
Zusammenfassung						1,00973	0,00000	
Stellenzugang in Stadtkasse und Vollstreckung: Stellenzugang: 1,00973 (1,00973 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 1,00973 Stellen)								
30: Rechtsamt								
56	30.00.00.005.0	Jurist*in	0,76924	13	13	0,00974		
57	30.00.00.009.0	Jurist*in	0,51282		13	0,51282		
Zusammenfassung						0,52256	0,00000	
Stellenzugang in Rechtsamt: Stellenzugang: 0,52256 (0,52256 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,52256 Stellen)								
30.1: Ordnungsangelegenheiten/Anliegenmanagement								
58	30.01.00.011.0	Verkehrskontrolleur*in	1,00000	04	05			
59	30.01.00.012.0	Verkehrskontrolleur*in	1,00000	04	05			
60	30.01.00.013.0	Verkehrskontrolleur*in	1,00000	04	05			
61	30.01.00.014.0	Verkehrskontrolleur*in	1,00000	04	05			
62	30.01.00.015.0	Verkehrskontrolleur*in	1,00000	04	05			
Zusammenfassung						0,00000	0,00000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Ordnungsangelegenheiten/Anliegenmanagement: Stellen: 0,00000 (0,00000 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00000 Stellen)								
41: Amt für Bildung, Kultur und Sport								
63	41.00.00.004.0	SB Haushalt	1,00000	09b	09c			
Zusammenfassung						0,00000	0,00000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Amt für Bildung, Kultur und Sport: Stellen: 0,00000 (0,00000 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00000 Stellen)								
41.1: Kulturförderung								
64	41.01.00.007.0	SB Marketing	1,00000	09c	11			Projektstelle befristet bis 30.06.25 (100% Förderung vom Bund)
Zusammenfassung						0,00000	0,00000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Kulturförderung: Stellen: 0,00000 (0,00000 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00000 Stellen)								

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023		Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis					Seite	- 6 -	
					Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
					gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
41.7: Schulverwaltung/Sportentwicklung/Jugend								
65	41.07.00.005.0	SB Schulverwaltung und Sportentwicklung	1,00000	10	11			
66	41.07.00.006.0	SB Angelegenheiten Wohnsitzgemeinde	0,84616	09a	09a	0,01071		
67	41.07.00.007.0	SB Grenzbetrag/Sportfördermittel	0,76923	07	07	0,00973		
68	41.07.00.008.0	Einsatzkraft Sekretariate	0,51283	05	06	0,00650		
69	41.07.00.009.0	SB Soziales	0,51282	S11b	09c	0,00649		
70	41.07.00.010.0	Kinderbeauftragte*r	0,82051		09c	0,82051		BS-Beschluss vom 23.02.23
Zusammenfassung						0,85394	0,00000	
Stellenzugang in Schulverwaltung/Sportentwicklung/Jugend: Stellenzugang: 0,85394 (0,85394 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,85394 Stellen)								
02: Dezernat II								
71	02.00.00.003.0	StVA, Beauftragte*r Dezernatssteuerung	1,00000		A11	1,00000		Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 20 Std.
72	02.00.00.003.0	Beauftragte*r Dezernatssteuerung	0,00000	10			1,00000	
Zusammenfassung						1,00000	1,00000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Dezernat II: Stellen: 0,00000 (1,00000 Zugänge - 1,00000 Abgänge = 0,00000 Stellen)								
02.1: Stadtsanierung								
73	02.01.00.001.0	Leiter*in Stabsstelle	1,00000	13	14			
74	02.01.00.004.0	SB Haushalt	1,00000	09a	09c			
Zusammenfassung						0,00000	0,00000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Stadtsanierung: Stellen: 0,00000 (0,00000 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00000 Stellen)								
23.1: Liegenschaften und Forsten								
75	23.01.00.001.2	Ersatzstelle ATZ	0,51283	12	12	0,00650		NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -001.0 ab 01.02.2022, kw 01.08.2024
76	23.01.00.011.0	SB Moormanagement	1,00000	09b	11			BS-Beschluss vom 02.07.20, Einzelvertrag Az- Reduzierung auf 32 Std. bis voraussichtlich 31.07.23
Zusammenfassung						0,00650	0,00000	
Stellenzugang in Liegenschaften und Forsten: Stellenzugang: 0,00650 (0,00650 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00650 Stellen)								

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023		Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis					Seite	- 7 -	
					Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
					gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
23.2: Hochbau								
77	23.02.00.011.0	Techniker*in Versorgungstechnik	1,00000	09b	10			
78	23.02.00.021.0	Assistent*in Hochbau/SB Briefwahl	0,76923		08	0,76923		Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.10.23
Zusammenfassung						0,76923	0,00000	
Stellenzugang in Hochbau: Stellenzugang: 0,76923 (0,76923 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,76923 Stellen)								
60.1: Bauverwaltung								
79	60.01.00.002.0	SB Vergabeverfahren VOB	1,00000	06	09a			
80	60.01.00.005.0	SB Ortsbaurecht	0,76924	09a	09a	0,00974		
81	60.01.00.006.0	SB Wohnbauförd./ Ausgleichsbetragsrh.	0,94872	10	10	0,01201		Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std.
Zusammenfassung						0,02175	0,00000	
Stellenzugang in Bauverwaltung: Stellenzugang: 0,02175 (0,02175 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,02175 Stellen)								
60.2: Stadtentwicklung und untere Denkmalschutzbehörde								
82	60.02.00.008.0	SB Grünraumplanung	0,92308	10	10	0,01168		ku 0,5 VbE
83	60.02.00.011.0	SB Geodatenverarbeitung	1,00000	06	09a	0,49367		
84	60.02.00.012.0	SB Bebauungsplanung	1,00000	11	12			
85	60.02.00.015.0	SB Geodatenverarbeitung	1,00000	06	09a			
86	60.02.00.027.0	SB Quartierskoordination	1,00000		09c	1,00000		BS-Beschluss vom 19.10.20
87	60.02.00.029.0	SB Bodendenkmalpflege	1,00000		11	1,00000		
Zusammenfassung						2,50535	0,00000	
Stellenzugang in Stadtentwicklung und untere Denkmalschutzbehörde: Stellenzugang: 2,50535 (2,50535 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 2,50535 Stellen)								
60.3: Geoinformation und Vermessung								
88	60.03.00.007.0	SB digitale Stadtkarte/Mietspiegel	0,82052	09a	09a	0,01039		Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 29 Std. bis voraussichtlich 31.07.27
Zusammenfassung						0,01039	0,00000	
Stellenzugang in Geoinformation und Vermessung: Stellenzugang: 0,01039 (0,01039 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,01039 Stellen)								
60.4: Untere Bauaufsichtsbehörde								
89	60.04.00.004.0	StVA, SB öffentliches Baurecht	1,00000		A11	1,00000		ATZ/BM 01.06.22-31.01.26, Freist. 01.04.24-31.01.26, NB

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 8 -	
				Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
90	60.04.00.004.0	Prüfingenieur*in	0,00000	11			1,00000	
91	60.04.00.005.0	Prüfingenieur*in	0,76924	11	11	0,00974		
92	60.04.00.008.0	Prüfingenieur*in	0,92308	11	11	0,01168		
93	60.04.00.009.0	Prüfingenieur*in	0,92308	11	11	0,01168		
94	60.04.00.013.0	SB Bauüberwachung/-kontrolle	1,00000		09b	1,00000		
Zusammenfassung						2,03310	1,00000	
Stellenzugang in Untere Bauaufsichtsbehörde: Stellenzugang: 1,03310 (2,03310 Zugänge - 1,00000 Abgänge = 1,03310 Stellen)								
60.5: Umwelt- und Naturschutz								
95	60.05.00.004.0	SB Immissionsschutz	1,00000	05	11			
96	60.05.00.006.0	SB Umweltvorsorge/Klimaschutz	0,97436	10	10	0,01233		
97	60.05.00.016.0	SB Arten- und Biotopschutz	1,00000	10	11	0,24050		
98	60.05.00.017.0	Koordinator*in für komm. Entwicklungspolitik	1,00000	09b	11			
Zusammenfassung						0,25283	0,00000	
Stellenzugang in Umwelt- und Naturschutz: Stellenzugang: 0,25283 (0,25283 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,25283 Stellen)								
66.1: Planung, Neubau, Ausbau, Erschließung von Verkehrs- und Grünanlagen								
99	66.01.00.002.0	SB Aus- und Neubau von Verkehrsanlagen	0,92308	11	11	0,01168		
Zusammenfassung						0,01168	0,00000	
Stellenzugang in Planung, Neubau, Ausbau, Erschließung von Verkehrs- und Grünanlagen: Stellenzugang: 0,01168 (0,01168 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,01168 Stellen)								
66.2: Unterhaltung von Verkehrsanlagen								
100	66.02.00.004.2	SB Sondernutzungen öffentl. Verkehrsflächen	0,51282		09a	0,51282		NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -004.0 ab 01.09.22, kw 01.03.23
101	66.02.00.005.0	SB Überwachung Aufgrabungen	1,00000	09a	09b	0,24050		
102	66.02.00.009.0	SB Verkehrslenkung	1,00000	07	09c			
103	66.02.00.011.0	SB Verkehrslenkung	0,76923	09c	09c	0,00973		
104	66.02.00.013.0	Straßenkontrolleur*in	1,00000		06	1,00000		verlagert von 66.02.01.066.1
Zusammenfassung						1,76305	0,00000	
Stellenzugang in Unterhaltung von Verkehrsanlagen: Stellenzugang: 1,76305 (1,76305 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 1,76305 Stellen)								

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 9 -	
				Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
66.5: Unterhaltung von Grünanlagen								
105	66.05.00.002.0	SB Grünflächenmanagement	1,00000	10	09c	0,49367		
106	66.05.00.004.0	SB Kataster	1,00000		10	1,00000		
107	66.05.00.005.0	Baumkontrolleur*in	1,00000		07	1,00000		verlagert von 66.05.01.002.1
108	66.05.00.006.0	Baumkontrolleur*in	1,00000		07	1,00000		verlagert von 66.05.01.003.1
109	66.05.00.007.0	Baumkontrolleur*in	1,00000		07	1,00000		
110	66.05.00.008.0	Baumkontrolleur*in	1,00000		07	1,00000		
Zusammenfassung						5,49367	0,00000	
Stellenzugang in Unterhaltung von Grünanlagen: Stellenzugang: 5,49367 (5,49367 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 5,49367 Stellen)								
32: Amt für Bürgerservice und Brandschutz								
111	32.00.00.001.0	StVOR, Amtsleiter*in	1,00000	A14	A15			Höhergruppierung vorbehaltlich der Zustimmung des Hauptausschusses
Zusammenfassung						0,00000	0,00000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Amt für Bürgerservice und Brandschutz: Stellen: 0,00000 (0,00000 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00000 Stellen)								
32.2: Straßenverkehr und Gewerbe								
112	32.02.00.003.0	SB Führerscheinstelle/ Namensänderungen	1,00000	08	09a			
113	32.02.00.004.0	SB Führerscheinstelle, Fahrschulwesen	1,00000	08	09b			
114	32.02.00.005.0	SB Führerscheinstelle/ Namensänderungen	1,00000	08	09a			
115	32.02.00.012.0	SB Gewerbeangelegenheiten	1,00000	08	09a			Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 30.06.23
116	32.02.00.013.0	SB Gewerbeangelegenheiten/ Schwarzarbeit	1,00000	08	09a			
117	32.02.00.015.0	SB Führerscheinstelle	1,00000		09a	1,00000		
118	32.02.00.016.0	SB Führerscheinstelle	1,00000		09a	1,00000		
Zusammenfassung						2,00000	0,00000	
Stellenzugang in Straßenverkehr und Gewerbe: Stellenzugang: 2,00000 (2,00000 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 2,00000 Stellen)								

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023		Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis					Seite	- 10 -	
					Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
					gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
32.3: Einwohnermeldewesen/Standesamt und Wohngeld								
119	32.03.00.003.0	SB Meldewesen/Gebührenkasse	1,00000	05	06			
120	32.03.00.004.0	SB Meldewesen	1,00000	05	06			ATZ/BM 01.07.22-28.02.27, Freist. 01.11.24-28.02.27, NB
121	32.03.00.005.0	SB Meldewesen	1,00000	05	06			ATZ/BM 01.11.20-28.02.25, Freist. 01.01.23-28.02.25, NB
122	32.03.00.005.2	Ersatzstelle ATZ	0,51282		06	0,51282		NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -005.0 ab 01.01.23, kw 01.03.25
123	32.03.00.006.0	SB Meldewesen	1,00000	05	06			Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 37 Std. bis voraussichtlich 31.12.24
Zusammenfassung						0,51282	0,00000	
Stellenzugang in Einwohnermeldewesen/Standesamt und Wohngeld: Stellenzugang: 0,51282 (0,51282 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,51282 Stellen)								
32.3.1: Standesamt								
124	32.03.01.005.0	StVOI, Standesbeamtin*beamter	1,00000	A10	A9			Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std. bis voraussichtlich 31.03.23
Zusammenfassung						0,00000	0,00000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Standesamt: Stellen: 0,00000 (0,00000 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00000 Stellen)								
32.3.2: Wohngeld								
125	32.03.02.005.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	0,66667	09a	09a	0,00844		
Zusammenfassung						0,00844	0,00000	
Stellenzugang in Wohngeld: Stellenzugang: 0,00844 (0,00844 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00844 Stellen)								
32.5: Allgemeine Ordnungsaufgaben/Märkte und Veranstaltungen								
126	32.05.00.003.0	StVI, SB allgemeine Ordnungsaufgaben	1,00000		A9	1,00000		
127	32.05.00.003.0	SB allgemeine Ordnungsaufgaben	0,00000	09a			1,00000	
Zusammenfassung						1,00000	1,00000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Allgemeine Ordnungsaufgaben/Märkte und Veranstaltungen: Stellen: 0,00000 (1,00000 Zugänge - 1,00000 Abgänge = 0,00000 Stellen)								

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023		Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis					Seite	- 11 -	
					Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
					gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
Einrichtungen								
41.2: Stadtbibliothek								
128	41.02.00.006.1	Bibliothekar*in	0,92308	09a	09a	0,01168		
129	41.02.00.009.1	Bibliotheksassistent*in	0,76924	05	05	0,00974		
130	41.02.00.015.1	Bibliotheksassistent*in	1,00000	05	09a			Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 20.06.23
131	41.02.00.017.1	Bibliothekshelfer*in	0,12308	03	03	0,00156		
132	41.02.00.022.1	Projektassistent*in	0,51283	09b	09b	0,00650		Projektstelle befristet bis 31.12.24 (100% Förderung vom Bund)
Zusammenfassung						0,02948	0,00000	
Stellenzugang in Stadtbibliothek: Stellenzugang: 0,02948 (0,02948 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,02948 Stellen)								
41.4: Musikschule								
133	41.04.00.002.1	Sekretär*in	0,71795	05	05	0,00908		
134	41.04.00.007.1	Musikschullehrer*in	0,92308	09b	09b	0,01168		
135	41.04.00.017.1	Musikschullehrer*in	0,25641	09b	09b	0,00324		
Zusammenfassung						0,02400	0,00000	
Stellenzugang in Musikschule: Stellenzugang: 0,02400 (0,02400 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,02400 Stellen)								
41.5: Sozio-kulturelles-Zentrum								
136	41.05.00.004.1	SB Veranstaltungstechnik	1,00000	06	07			
137	41.05.00.006.1	Einsatzkraft	0,15385	01	01	0,00195		
138	41.05.00.007.1	Einsatzkraft	0,15385	01	01	0,00195		
Zusammenfassung						0,00390	0,00000	
Stellenzugang in Sozio-kulturelles-Zentrum: Stellenzugang: 0,00390 (0,00390 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00390 Stellen)								
41.6: Stadtarchiv								
139	41.06.00.002.1	SB Verwaltung	0,97436	05	05	0,01233		
Zusammenfassung						0,01233	0,00000	
Stellenzugang in Stadtarchiv: Stellenzugang: 0,01233 (0,01233 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,01233 Stellen)								
41.7.1: Arndt-Schule								

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023		Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis					Seite	- 12 -	
					Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
					gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
140	41.07.01.001.1	Schulsekretär*in	1,00000	05	06			
Zusammenfassung						0,00000	0,00000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Arndt-Schule: Stellen: 0,00000 (0,00000 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00000 Stellen)								
41.7.2: Krull-Schule								
141	41.07.02.001.1	Schulsekretär*in	0,76923	05	06	0,00973		
Zusammenfassung						0,00973	0,00000	
Stellenzugang in Krull-Schule: Stellenzugang: 0,00973 (0,00973 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00973 Stellen)								
41.7.3: Nexö-Schule								
142	41.07.03.001.1	Schulsekretär*in	0,92308	05	06	0,01168		
Zusammenfassung						0,01168	0,00000	
Stellenzugang in Nexö-Schule: Stellenzugang: 0,01168 (0,01168 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,01168 Stellen)								
41.7.4: Greif-Grundschule								
143	41.07.04.001.1	Schulsekretär*in	0,76923	05	06	0,00973		
Zusammenfassung						0,00973	0,00000	
Stellenzugang in Greif-Grundschule: Stellenzugang: 0,00973 (0,00973 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00973 Stellen)								
41.7.5: Weinert-Schule								
144	41.07.05.001.1	Schulsekretär*in	0,76923	05	06	0,00973		
Zusammenfassung						0,00973	0,00000	
Stellenzugang in Weinert-Schule: Stellenzugang: 0,00973 (0,00973 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00973 Stellen)								
41.7.6: IGS E. Fischer								
145	41.07.06.001.1	Schulsekretär*in	0,92308	05	06	0,01168		
Zusammenfassung						0,01168	0,00000	
Stellenzugang in IGS E. Fischer: Stellenzugang: 0,01168 (0,01168 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,01168 Stellen)								
41.7.7: C.-D.-Friedrich-Schule								
146	41.07.07.001.1	Schulsekretär*in	0,92308	05	06	0,01168		
Zusammenfassung						0,01168	0,00000	
Stellenzugang in C.-D.-Friedrich-Schule: Stellenzugang: 0,01168 (0,01168 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,01168 Stellen)								
41.7.8: Kollwitzschule								
147	41.07.08.001.1	Schulsekretär*in	0,76923	06	06	0,00973		Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 29 Std.

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023		Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis					Seite	- 13 -	
					Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
					gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
Zusammenfassung						0,00973	0,00000	
Stellenzugang in Kollwitzschule: Stellenzugang: 0,00973 (0,00973 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00973 Stellen)								
41.7.9: Humboldt-Gymnasium								
148	41.07.09.001.1	Schulsekretär*in	1,00000	05	06			
Zusammenfassung						0,00000	0,00000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Humboldt-Gymnasium: Stellen: 0,00000 (0,00000 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00000 Stellen)								
41.7.10: Abendgymnasium								
149	41.07.10.001.1	Schulsekretär*in	0,20513	05	06	0,00259		
Zusammenfassung						0,00259	0,00000	
Stellenzugang in Abendgymnasium: Stellenzugang: 0,00259 (0,00259 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00259 Stellen)								
41.7.11: Jahn-Gymnasium								
150	41.07.11.001.1	Schulsekretär*in	1,00000	05	06			
151	41.07.11.002.1	Schulsekretär*in	0,28205	05	06	0,02888		
Zusammenfassung						0,02888	0,00000	
Stellenzugang in Jahn-Gymnasium: Stellenzugang: 0,02888 (0,02888 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,02888 Stellen)								
23.1.1: Kommunale Forstwirtschaft								
152	23.01.01.004.1	Wildtiermanager*in/SB Forst/ unbeb. Grundverm.	1,00000	07	08			
153	23.01.01.005.1	Waldarbeiter*in	1,00000	05	07			Refinanzierung 17,8 % von Peter-Warschow-Sammelstiftung
154	23.01.01.006.1	Baumkontrolleur*in	1,00000		07	1,00000		
Zusammenfassung						1,00000	0,00000	
Stellenzugang in Kommunale Forstwirtschaft: Stellenzugang: 1,00000 (1,00000 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 1,00000 Stellen)								
23.3.1: Servicebereich Hausdienste								
155	23.03.01.001.1	SB Servicebereich Hausdienste	1,00000	09a	09b			
156	23.03.01.002.1	Objektleiter*in Volksstadion	0,00000	06			1,00000	
157	23.03.01.003.1	Hausmeister*in	1,00000	03	04			
158	23.03.01.004.1	Hausmeister*in	0,00000	03			1,00000	
159	23.03.01.005.1	Hausmeister*in	1,00000	04	05			
160	23.03.01.006.1	Hausmeister*in	1,00000	04	05			

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 14 -	
				Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
161	23.03.01.007.1	Hausmeister*in	1,00000	03	04			
162	23.03.01.008.1	Hausmeister*in	1,00000	03	04			
163	23.03.01.009.1	Hausmeister*in	1,00000	03	05			
164	23.03.01.010.1	Hausmeister*in	1,00000	04	05			
165	23.03.01.011.1	Hausmeister*in	1,00000	03	05			
166	23.03.01.012.1	Hausmeister*in	1,00000	03	05			
167	23.03.01.013.1	Hausmeister*in	0,00000	03			1,00000	
168	23.03.01.014.1	Hausmeister*in	0,00000	03			1,00000	
169	23.03.01.015.1	Hausmeister*in	1,00000	04	05			
170	23.03.01.016.1	Hausmeister*in	0,00000	03			1,00000	
171	23.03.01.017.1	Hausmeister*in	1,00000	03	04			
172	23.03.01.019.1	Hausmeister*in	1,00000	03	04			
173	23.03.01.020.1	Hausmeister*in	1,00000	03	04			
174	23.03.01.021.1	Hausmeister*in	1,00000	03	05			
175	23.03.01.022.1	Hausmeister*in	1,00000	03	05			
176	23.03.01.023.1	Hausmeister*in	1,00000	03	04			
177	23.03.01.024.1	Hausmeister*in	1,00000	03	04			
178	23.03.01.025.1	Hausmeister*in & Reinigungskraft	0,76923	03	04		0,09153	
179	23.03.01.027.1	Hausmeister*in	1,00000	03	05			
180	23.03.01.032.1	Hausmeister*in	1,00000	04	05			
181	23.03.01.033.1	Hausmeister*in	1,00000	03	04			
182	23.03.01.034.1	Hausmeister*in	1,00000	03	04			
183	23.03.01.039.1	Hausmeister*in	1,00000	04	05			
184	23.03.01.040.1	Hausmeister*in	1,00000	04	05			
185	23.03.01.041.1	Hausmeister*in	1,00000	04	05			
186	23.03.01.042.1	Hausmeister*in	0,39744	04	04		0,05826	
Zusammenfassung						0,00000	5,14979	
Stellenabgang in Servicebereich Hausdienste: Stellenabgang: 5,14979 (0,00000 Zugänge - 5,14979 Abgänge = 5,14979 Stellen)								
23.3.2: Servicebereich Reinigung								
187	23.03.02.002.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 15 -	
				Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
188	23.03.02.003.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
189	23.03.02.004.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
190	23.03.02.005.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
191	23.03.02.006.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
192	23.03.02.007.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
193	23.03.02.008.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
194	23.03.02.009.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
195	23.03.02.010.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
196	23.03.02.011.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
197	23.03.02.013.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
198	23.03.02.014.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
199	23.03.02.015.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
200	23.03.02.016.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
201	23.03.02.017.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
202	23.03.02.018.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
203	23.03.02.019.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
204	23.03.02.020.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
205	23.03.02.021.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
206	23.03.02.022.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
207	23.03.02.023.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
208	23.03.02.024.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
209	23.03.02.025.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
210	23.03.02.026.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
211	23.03.02.027.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
212	23.03.02.028.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
213	23.03.02.029.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
214	23.03.02.030.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
215	23.03.02.031.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
216	23.03.02.032.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
217	23.03.02.033.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 16 -	
				Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
218	23.03.02.034.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
219	23.03.02.035.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
220	23.03.02.036.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
221	23.03.02.037.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
222	23.03.02.038.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
223	23.03.02.040.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
224	23.03.02.041.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
225	23.03.02.052.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
226	23.03.02.054.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
227	23.03.02.056.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
228	23.03.02.057.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
229	23.03.02.059.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
230	23.03.02.062.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
231	23.03.02.064.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
232	23.03.02.066.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
233	23.03.02.071.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
234	23.03.02.072.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
235	23.03.02.073.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
236	23.03.02.074.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
237	23.03.02.075.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
238	23.03.02.076.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
239	23.03.02.077.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
240	23.03.02.078.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
241	23.03.02.079.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
242	23.03.02.080.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
243	23.03.02.081.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
244	23.03.02.082.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
245	23.03.02.083.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		
246	23.03.02.084.1	Reinigungskraft	0,76924	01	01	0,00974		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023		Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis					Seite	- 17 -	
					Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
					gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
Zusammenfassung						0,58440	0,00000	
Stellenzugang in Servicebereich Reinigung: Stellenzugang: 0,58440 (0,58440 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,58440 Stellen)								
23.3.4: Servicebereich Sportplätze								
247	23.03.04.001.1	Objektleiter*in Volksstadion	1,00000		06	1,00000		verlagert von 23.03.01.002.1
248	23.03.04.002.1	Platzwart*in	1,00000		04	1,00000		verlagert von 23.03.01.004.1
249	23.03.04.003.1	Platzwart*in	1,00000		04	1,00000		verlagert von 23.03.01.013.1
250	23.03.04.004.1	Platzwart*in	1,00000		04	1,00000		verlagert von 23.03.01.016.1
251	23.03.04.005.1	Platzwart*in	1,00000		04	1,00000		
252	23.03.04.006.1	Platzwart*in	0,16666		04	0,16666		verlagert von 23.03.01.025.1 und 042.1
Zusammenfassung						5,16666	0,00000	
Stellenzugang in Servicebereich Sportplätze: Stellenzugang: 5,16666 (5,16666 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 5,16666 Stellen)								
66.2.1: Bauhof Verkehrsanlagen								
253	66.02.01.005.1	Straßenbauer*in, Vorarbeiter*in	1,00000	05	06			
254	66.02.01.055.1	Kraftfahrer*in	1,00000	04	05			
255	66.02.01.066.1	Bauaufseher*in, Wegewart*in	0,00000	05			1,00000	
Zusammenfassung						0,00000	1,00000	
Stellenabgang in Bauhof Verkehrsanlagen: Stellenabgang: 1,00000 (0,00000 Zugänge - 1,00000 Abgänge = 1,00000 Stellen)								
66.3: Verwaltung, Bau und Unterhaltung von Hafenanlagen und Brücken								
256	66.03.00.003.1	SB Hafenwirtschaft	0,51283	08	08	0,00650		
Zusammenfassung						0,00650	0,00000	
Stellenzugang in Verwaltung, Bau und Unterhaltung von Hafenanlagen und Brücken: Stellenzugang: 0,00650 (0,00650 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00650 Stellen)								
66.4: Verwaltung und Unterhaltung kommunaler Friedhöfe und Krematorium								
257	66.04.00.015.1	Gartenarbeiter*in	1,00000	04	03			
258	66.04.00.020.1	Gärtner*in	1,00000		05	1,00000		
Zusammenfassung						1,00000	0,00000	
Stellenzugang in Verwaltung und Unterhaltung kommunaler Friedhöfe und Krematorium: Stellenzugang: 1,00000 (1,00000 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 1,00000 Stellen)								
66.5.1: Bauhof Grünanlagen								
259	66.05.01.002.1	Gärtner*in Baumkontrolle	0,00000	05			1,00000	
260	66.05.01.003.1	Gärtner*in Baumkontrolle	0,00000	05			1,00000	
261	66.05.01.013.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	1,00000		05	1,00000		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 18 -	
				Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2023	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
262	66.05.01.015.1	Vorarbeiter*in Baumpflege	1,00000		06	1,00000		
263	66.05.01.016.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	1,00000		05	1,00000		
264	66.05.01.017.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	1,00000		05	1,00000		
265	66.05.01.018.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	1,00000		05	1,00000		
266	66.05.01.050.1	Gärtner*in	1,00000		05	1,00000		
Zusammenfassung						6,00000	2,00000	
Stellenzugang in Bauhof Grünanlagen: Stellenzugang: 4,00000 (6,00000 Zugänge - 2,00000 Abgänge = 4,00000 Stellen)								
32.4: Brandschutz								
267	32.04.00.006.1	StBrOI, SB Brandverh. Schau	1,00000	A10	A11			
268	32.04.00.009.1	StVOI, SB Bevölkerungsschutz/ Gefahrenabwehr	0,00000	A10			1,00000	
269	32.04.00.007.2	Ersatzstelle ATZ	0,51283	09b	09b	0,00650		NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -007.0 ab 01.01.22, kw 01.01.24
270	32.04.00.009.1	SB Bevölkerungsschutz/Gebühren u. Finanzen	1,00000		09b	1,00000		ATZ/BM 01.07.20-31.10.24, Freist. 01.09.22-31.10.24, NB
271	32.04.00.009.2	Ersatzstelle ATZ	0,51283	09b	09b	0,00650		NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -009.0 ab 01.09.22, kw 01.11.24
272	32.04.00.013.1	Fachverfahrenskoordinator*in	0,76924		11	0,76924		
Zusammenfassung						1,78224	1,00000	
Stellenzugang in Brandschutz: Stellenzugang: 0,78224 (1,78224 Zugänge - 1,00000 Abgänge = 0,78224 Stellen)								
32.4.1: Kommandostelle								
273	32.04.01.003.1	HBM, Schichtführer*in	1,00000	A9Z	A10			ku in A10 bei Ausscheiden des Stelleninhabers
Zusammenfassung						0,00000	0,00000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Kommandostelle: Stellen: 0,00000 (0,00000 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00000 Stellen)								
32.5.1: Märkte und Veranstaltungen								
274	32.05.01.003.1	Marktgehilf(e)*in/SB Veranstaltungswesen	1,00000	06	07			
Zusammenfassung						0,00000	0,00000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Märkte und Veranstaltungen: Stellen: 0,00000 (0,00000 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,00000 Stellen)								

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2023	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis				Seite	- 19 -	
				Stand	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 10:59:23	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Zusammenfassung Kernverwaltung

Stellenzugang in 2023: Stellenzugang: 24,92082 (31,92082 Zugänge - 7,00000 Abgänge = 24,92082 Stellen)

Vergleich Querschnitt 2022: 362,82295 Stellen zum Querschnitt 2023: 387,74377 Stellen = 24,92082 Stellenzugang

Zusammenfassung Einrichtungen

Stellenzugang in 2023: Stellenzugang: 6,56515 (15,71494 Zugänge - 9,14979 Abgänge = 6,56515 Stellen)

Vergleich Querschnitt 2022: 293,07138 Stellen zum Querschnitt 2023: 299,63653 Stellen = 6,56515 Stellenzugang

Gesamt Zusammenfassung

Stellenzugang in Stellenplan 2023: Stellenzugang: 31,48597 (47,63576 Zugänge - 16,14979 Abgänge = 31,48597 Stellen)

Vergleich Querschnitt 2022: 655,89433 Stellen zum Querschnitt 2023: 687,38030 Stellen = 31,48597 Stellenzugang

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplanquerschnitt	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis			Beschäftigte	Seite	- 2 -	
				Stand	14.03.2023 11:00:14	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 11:00:14	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.4 / P1.157

Teil- haushalt	Bezeichnung	Beschäftigte / Entgeltgruppen																		
		E9a	E9b	E9c	S11b	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	Zusammen
12201	Bürgerservice und Allgemeine Ordnung	8,00000												9,51282	1,00000					18,51000
12202	Anliegenmanagement und Bußgeldstelle	3,90000								1,00000		5,35000					2,00000			12,25000
12206	Schiedsstelle												0,05000							0,05000
12301	Verkehrszulassung und Führerscheinstelle	4,00000	1,00000									1,00000			4,00000					10,00000
12302	Verkehrslenkung und - regelung, verkehrsrechtliche Genehmigung			1,65385				0,10000												1,75000
12303	Verkehrsüberwachung	1,10000										0,65000		1,00000	7,00000					9,75000
24300	Sonstige schulische Aufgaben	0,25385							0,41000				0,30769							0,97000
28101	Förderung von Einrichtungen/ Kulturförderung		1,00000	3,00000					2,00000											6,00000
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0,16923																		0,17000
35100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	7,13334	1,00000																	8,13000
35101	Kultur- und Sozialpass	0,38333																		0,38000
36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespfe	0,42308																		0,42000
36301	Schul- und Jugendsozialarbeit			1,33333																1,33000
42100	Förderung des Sportes								0,59000				0,23077							0,82000
51101	Stadtplanung, Stadtentwicklung und Bauleitplanung	2,00000		1,00000				4,00000	11,50000	1,92308					1,00000					21,42000
51102	Vermessung	2,82052						1,00000		1,00000										4,82000
52100	Bau- und Grundstücksordnung	4,76924		1,00000				1,00000	5,51540	0,94872	1,00000				1,00000					15,24000
52300	Denkmalschutz und -pflege								2,00000											2,00000
53702	Müllverwertung/ Deponien							0,05000		0,55000										0,60000
54100	Gemeindestraßen							1,14600	3,92308	0,99600										6,07000
54300	Landesstraßen							0,00400		0,00400										0,00000
54500	Straßenreinigung, Winterdienst							0,05000												0,05000
54700	ÖPNV								0,50000											0,50000
54900	Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde	1,51282	1,00000					0,10000		1,00000				1,00000						4,61000

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplanquerschnitt	Zeitraum	01.01.2023
Abrechnungskreis			Beschäftigte	Seite	- 3 -
				Stand	14.03.2023 11:00:14
				gedruckt	14.03.2023 11:00:14
					P&I LOGA P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.4 / P1.157

Teil- haushalt	Bezeichnung	Beschäftigte / Entgeltgruppen																		
		E9a	E9b	E9c	S11b	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	Zusammen
55100	Öffentliche Grünanlagen mit Freizeitanlagen, Spielflächen un	1,00000		1,00000					1,00000	2,00000	1,00000									6,00000
55101	Anerkennungsbehörde nach Bundeskleingartengesetz			0,10000																0,10000
55200	Gewässerunterhaltung, -aufsicht, Bodenschutz ?							0,10000		0,30000										0,40000
55400	Naturschutz und Landschaftspflege (Landschafts-, Natur-, Art		1,00000					0,85000	4,00000	3,12436										8,97000
55501	Kommunale Forstwirtschaft							0,02564												0,03000
55502	Kommunale Landwirtschaft			1,80000				0,05128	1,00000											2,85000
57100	Wirtschaftsförderung		1,00000	2,71667				0,45000		1,00000										5,17000
57101	Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie			0,05000				0,05000												0,10000
57500	Tourismusförderung			0,85000				0,45000												1,30000
			1,00000						0,51282					0,51283						2,02000

Stellenplan 2023

53,38-464	15,00-000	43,02-568		4,00000	5,00000	11,97-438	13,51-283	81,84-620	32,07-693	16,76-923	20,61-539	28,76-925	15,00-000	1,76924	3,00000				345,75-000
-----------	-----------	-----------	--	---------	---------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	---------	---------	--	--	--	------------

Stellenplan 2022

44,32-914	17,00-000	28,25-319	1,50633	4,00000	4,00000	12,43-040	12,50-633	70,25-320	39,07-597	20,00-000	17,59-495	27,10-128	19,01-266	6,75950	3,00000				326,82-000
-----------	-----------	-----------	---------	---------	---------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	---------	---------	--	--	--	------------

Mehr

9,05550		14,77-249			1,00000		1,00650	11,59-300			3,02044	1,66797							18,93000
---------	--	-----------	--	--	---------	--	---------	-----------	--	--	---------	---------	--	--	--	--	--	--	----------

Weniger

	2,00000		1,50633			0,45602			6,99904	3,23077			4,01266	4,99026					
--	---------	--	---------	--	--	---------	--	--	---------	---------	--	--	---------	---------	--	--	--	--	--

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplanquerschnitt	Zeitraum	01.01.2023
Abrechnungskreis			Beschäftigte	Seite	- 5 -
				Stand	14.03.2023 11:00:14
				gedruckt	14.03.2023 11:00:14
					P&I LOGA P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.4 / P1.157

Teil- haushalt	Bezeichnung	Beschäftigte / Entgeltgruppen																			
		E9a	E9b	E9c	S11b	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	Zusammen	
54900	Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde															1,00000				1,00000	
55100	Öffentliche Grünanlagen mit Freizeitanlagen, Spielflächen un														0,30000					0,30000	
55301	Friedhofswesen	1,00000							0,80000					3,00000	8,40000		6,00000			19,20000	
55303	Krematorium		1,00000						0,20000					1,00000	2,60000					4,80000	
55501	Kommunale Forstwirtschaft								1,00000		0,80000	2,00000		2,00000						5,80000	
57300	Durchführung von Märkten und Veranstaltungen											1,00000	1,00000		0,66000					2,66000	
Stellenplan 2023		9,92308	23,71- 798					1,00000	1,00000	6,76924	1,00000	3,51283	6,00000	25,33- 334	76,46- 155	22,33- 333	11,12- 308	2,00000	46,46- 210	236,62- 000	
Stellenplan 2022		9,91140	21,68- 356					1,00000	1,00000	6,00000	1,00000	2,50633	3,00000	16,75- 950	69,89- 881	17,45- 570	30,98- 228	2,00000	45,87- 380	229,07- 000	
Mehr		0,01168	2,03442							0,76924				1,00650	3,00000	8,57384	6,56274	4,87763		0,58830	7,55000
Weniger																			19,85- 920		
Gesamtsumme		63,30- 772	38,71- 798	43,02- 568	0,00000	4,00000	5,00000	12,97- 438	14,51- 283	88,61- 544	33,07- 693	20,28- 206	26,61- 539	54,10- 259	91,46- 155	24,10- 257	14,12- 308	2,00000	46,46- 210	582,38000	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplanquerschnitt	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis			Beamte	Seite	- 2 -	
				Stand	14.03.2023 11:00:50	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 11:00:51	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.4 / P1.157

Teil- haushalt	Bezeichnung	Beamte														
		höherer Dienst	Laufbahngruppe 1				Laufbahngruppe 2					Beamte auf Zeit		Zusammen		
		A15	A7	A8	A9	A9A	A9	A10	A11	A12	A13	A14	B5		B3	
							1,00000									1,00000
Stellenplan 2023		1,00000	2,00000	3,00000			10,00000	9,00000	6,00000	5,00000	3,00000	1,00000	1,00000	1,00000	42,00000	
Stellenplan 2022			2,00000	3,00000			7,00000	11,00000	4,00000	2,00000	3,00000	2,00000	1,00000	1,00000	36,00000	
Mehr		1,00000					3,00000		2,00000	3,00000					6,00000	
Weniger								2,00000				1,00000				

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplanquerschnitt	Zeitraum	01.01.2023	
Abrechnungskreis			Beamte	Seite	- 3 -	
				Stand	14.03.2023 11:00:50	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 11:00:51	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.4 / P1.157

Teil- haushalt	Bezeichnung	Beamte														
		höherer Dienst	Laufbahngruppe 1				Laufbahngruppe 2						Beamte auf Zeit		Zusammen	
		A15	A7	A8	A9	A9A	A9	A10	A11	A12	A13	A14	B5	B3		
Einrichtungen																
11401	Immobilienverwaltung							1,00000							1,00000	
12601	Brandschutz und technische Hilfeleistung Berufsfeuerwehr		21,00000	23,00000	6,00000	1,00000		3,00000	5,00000	2,00000			1,00000		62,00000	
Stellenplan 2023			21,00000	23,00000	6,00000	1,00000		4,00000	5,00000	2,00000			1,00000		63,00000	
Stellenplan 2022			21,00000	23,00000	6,00000	2,00000		5,00000	4,00000	2,00000			1,00000		64,00000	
Mehr									1,00000							
Weniger						1,00000		1,00000							1,00000	
Gesamtsumme			1,00000	23,00000	26,00000	6,00000	1,00000	10,00000	13,00000	11,00000	7,00000	3,00000	2,00000	1,00000	1,00000	105,00000

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 1 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Oberbürgermeister

1	00.00.00.001.0	Oberbürgermeister*in	11101	1,000 B5	1,000 B5	1,000 B5	
2	00.00.00.003.0	Beauftragte*r Dezernatssteuerung	11101	1,000 10	0,886 09c	1,000 10	
Zwischensumme				2,000	1,886	2,000	

Büro des Oberbürgermeisters

3	01.00.00.001.0	Leiter*in Büro des OB/ Referent*in	11101	1,000 14	1,000 14	1,000 14	
4	01.00.00.002.0	SB Vorzimmer OB	11101	1,000 08	0,962 08	1,000 08	
5	01.00.00.003.0	SB Vorzimmer OB	11101	1,000 07	1,000 07	1,000 07	
6	01.00.00.005.0	Fuhrparkmanager*in/ Kraftfahrer*in	11101	0,400 07	0,400 07	0,400 07	
6	01.00.00.005.0	Fuhrparkmanager*in/ Kraftfahrer*in	11406	0,600 07	0,600 07	0,600 07	
7	01.00.00.006.0	EU-Fördermittelreferent*in	11101	1,000 09c	0,253 09c	1,000 09c	
8	01.00.00.008.0	Pressesprecher*in	11101	0,923 13	0,911 13	0,923 13	Tz 36,00 Std
9	01.00.00.009.0	Pressesprecher*in Social Media - PR	11101	1,000 11	0,861 11	1,000 11	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 34 Std. bis voraussichtlich 30.04.24
10	01.00.00.010.0	Internetredakteur*in		0,513 11		0,513 11	Tz 20,00 Std
Zwischensumme				7,436	5,987	7,436	

Bürgerschaftskanzlei

11	01.00.01.001.0	StVAR, Leiter*in Bürgerschaftskanzlei	11104	1,000 A12	1,000 11	1,000 A12	
12	01.00.01.002.0	SB Sitzungsdienst/ Ortsteilvertretung	11104	0,846 07	0,759 07	0,846 07	Tz 33,00 Std Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 30 Std. bis voraussichtlich 31.12.26

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 2 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGl.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
13	01.00.01.003.0	SB Sitzungsdienst	11104	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
14	01.00.01.004.0	SB Sitzungsdienst	11104	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
Zwischensumme				3,846		3,759		3,846		

Beauftragtenbüro

15	01.00.03.001.0	Integrationsbeauftragte*r	11102	0,769	09c	0,759	09c	0,769	09c	Tz 30,00 Std
16	01.00.03.002.0	Beauftragte*r f. Bürgerbeteilig. u. Prävent.	11102	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
17	01.00.03.003.0	SB Beauftragtenbüro	11102	0,846	06	0,759	06	0,846	06	Tz 33,00 Std
18	01.00.03.004.0	Beauftragte*r f. Gleichst., Fam. u. Senioren	11102	1,000	09c	0,886	09c	1,000	09c	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.12.23
19	01.00.03.005.0	Behindertenbeauftragte*r	11102	0,897	09c	0,506	09c	0,897	09c	Tz 35,00 Std Aufstockung auf 35h durch BS- Beschluss vom 23.02.2023
20	01.00.03.007.0	Beauftr. Intern. Kontakte/ Städtepartnersch.	11102	0,821	09c	0,684	09b	0,821	09c	Tz 32,00 Std Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 27 Std. bis voraussichtlich 31.08.25
Zwischensumme				5,333		4,594		5,333		

Personalrat

21	04.00.00.001.0	Personalrat - Vorsitzende/r	11101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
22	04.00.00.002.0	Sekretär*in	11101	0,897	06	0,759	05	0,897	06	Tz 35,00 Std
23	04.00.00.003.0	Personalrat - freigestelltes Mitglied	11101	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
Zwischensumme				2,897		2,759		2,897		

Beteiligungsmanagement

24	06.00.00.001.0	Beauftragte*r Beteiligungsmanagement	11101	1,000	13	1,000	13	1,000	13	
----	----------------	---	-------	-------	----	-------	----	-------	----	--

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 3 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
25	06.00.00.002.0	Beauftragte*r Beteiligungsmanagement	11101	1,000	13	1,000	13	1,000	13	
26	06.00.00.003.0	Beauftragte*r Beteiligungsmanagement	11101	0,769	13	0,759	13	0,769	13	Tz 30,00 Std
27	06.00.00.004.0	SB Beteiligungsmanagement	11101	1,000	09b	0,886	09b	1,000	09b	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.07.23
Zwischensumme				3,769		3,645		3,769		

Wirtschaft und Tourismus

28	07.00.00.001.0	Leiter*in/Ansprechpartner* in EU-DLR	12101	0,050	12			0,050	12	
28	07.00.00.001.0	Leiter*in/Ansprechpartner* in EU-DLR	57100	0,450	12	0,700	12	0,450	12	
28	07.00.00.001.0	Leiter*in/Ansprechpartner* in EU-DLR	57101	0,050	12			0,050	12	
28	07.00.00.001.0	Leiter*in/Ansprechpartner* in EU-DLR	57500	0,450	12	0,300	12	0,450	12	
29	07.00.00.002.0	SB Wirtschaftsförderung	57100	1,000	10	1,000	10	1,000	10	
30	07.00.00.003.0	SB Wirtschaftsförderung	57100	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
31	07.00.00.004.0	SB Wirtschaftsförderung	57100	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
32	07.00.00.005.0	SB Wirtschaftsförderung	57100	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
33	07.00.00.006.0	SB Tourismus	12101	0,050	09c			0,050	09c	
33	07.00.00.006.0	SB Tourismus	57100	0,050	09c			0,050	09c	
33	07.00.00.006.0	SB Tourismus	57101	0,050	09c			0,050	09c	
33	07.00.00.006.0	SB Tourismus	57500	0,850	09c	1,000	09b	0,850	09c	
34	07.00.00.007.0	SB regionale Wirtschaftskreisläufe	57100	0,667	09c	0,658	09c	0,667	09c	Tz 26,00 Std
35	07.00.00.008.0	SB Statistik	12101	1,000	10	0,506	10	1,000	10	ATZ/TZM 01.01.22-30.11.25, NB
Zwischensumme				7,667		7,164		7,667		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 4 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Digitalisierung

36	08.00.00.001.0	Digitalisierungsmanager* in/SB Berichtswesen	11101	1,000 13	1,000 13	1,000 13	
37	08.00.00.002.0	Assistent*in Digitalisierung	11101	1,000 07	1,000 07	1,000 07	
38	08.00.00.003.0	SB Projektsteuerung	11101	1,000 11	0,759 11	1,000 11	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 30 Std. bis voraussichtlich 30.05.23
39	08.00.00.004.0	SB Projektsteuerung	11101	1,000 11		1,000 11	
Zwischensumme				4,000	2,759	4,000	

Haupt- und Personalamt

40	10.00.00.001.0	Amtsleiter*in	11105	1,000 15	1,000 15	1,000 15	
41	10.00.00.002.0	Sekretär*in	11105	1,000 07	1,000 06	1,000 07	
42	10.00.00.003.0	StVA, SB Personalentwicklung/ Controlling	11105	1,000 A11	0,696 10	1,000 A11	
43	10.00.00.004.0	SB Personalentwicklung/ Controlling	11105	0,231 10		0,231 10	Tz 9,00 Std
Zwischensumme				3,231	2,696	3,231	

Organisation

44	10.01.00.001.0	StVOAR, Abteilungsleiter* in	11300	0,800 A13	0,800 A12	0,800 A13	
44	10.01.00.001.0	StVOAR, Abteilungsleiter* in	11405	0,200 A13	0,200 A12	0,200 A13	
45	10.01.00.003.0	SB Organisation/Vergaben	11300	0,800 11	1,000 11	0,800 11	
45	10.01.00.003.0	SB Organisation/Vergaben	11405	0,200 11		0,200 11	
46	10.01.00.004.0	StVA, SB Organisation	11300	1,000 A11	0,800 A9	1,000 A11	
					0,200 A9		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 5 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGl.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
47	10.01.00.005.0	SB Organisation	11300	1,000	11	0,886	11	1,000	11	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std.
48	10.01.00.006.0	SB Vergaben	11405	1,000	10	1,000	10	1,000	10	
49	10.01.00.008.0	Drucker*in Vervielfältigung	11405	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
50	10.01.00.009.0	Drucker*in Vervielfältigung	11405	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
51	10.01.00.010.0	SB Poststelle	11405	0,769	04	0,759	04	0,769	04	Tz 30,00 Std
52	10.01.00.011.0	SB Poststelle	11405	1,000	04	1,000	04	1,000	04	
53	10.01.00.014.0	SB Poststelle	11405	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
54	10.01.00.015.0	SB zentrale Dienste	11405	1,000	09a	0,911	09a	1,000	09a	
55	10.01.00.016.0	SB Wahlen/ Vergabeangelegenheiten	11405			0,350	09c			
55	10.01.00.016.0	Leiter*in Wahlbüro	12102	1,000	09c	0,650	09c	1,000	09c	
56	10.01.00.017.0	SB Organisation/ Prozessmanagement	11300	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
57	10.01.00.018.0	SB Organisation	11300	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
58	10.01.00.020.0	SB Wahlhelfer*in/ Springer*in	12102	1,000	08			1,000	08	
59	10.01.00.021.0	SB Wahlräume/Springer*in	12102	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
Zwischensumme				15,769		14,556		15,769		

Personal

60	10.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11200	1,000	12	1,000	12	1,000	A13	
61	10.02.00.002.0	SB Haushalt/ Reisekostenabrechnung	11200	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
62	10.02.00.004.0	SB Personalangelegenheiten	11200	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
63	10.02.00.005.0	StVOI, SB Personalangelegenheiten	11200	1,000	A10	1,000	A10	1,000	A10	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 6 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
64	10.02.00.006.0	SB Personalangelegenheiten	11200	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
65	10.02.00.007.0	Leitende*r SB Personalverwaltung	11200	1,000	11	1,000	11	1,000	11	ATZ/BM 01.08.20-30.11.24, Freist. 01.10.22-30.11.24, NB
66	10.02.00.007.2	Ersatzstelle ATZ	11200	0,513	11			0,513	11	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -007.0 ab 01.10.22, kw 01.12.24
67	10.02.00.008.0	SB Fachsupport/ Bezügerechner*in	11200	1,000	09c	1,000	09b	1,000	09c	
68	10.02.00.009.0	Bezügerechner*in/SB Entgeltbuchhaltung	11200	1,000	09a	0,127	09a	1,000	09a	
69	10.02.00.010.0	SB Besoldung/Freie Heilfürsorge	11200	1,000	09a	0,000		1,000	09a	
70	10.02.00.011.0	Bezügerechner*in	11200	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
71	10.02.00.017.0	StVOI, SB Aus- und Fortbildung	11200	1,000	A10	1,000	A9	1,000	A10	
72	10.02.00.018.0	SB Personalangelegenheiten	11200	0,769	09c	0,750	09c	0,769	09c	Tz 30,00 Std
Zwischensumme				12,282		9,877		12,282		

Sicherheit und Datenschutz

73	10.03.00.001.0	Sicherheitsing./stellv. Datenschutzbeauftr.	11200	0,850	11	0,850	11	0,850	11	
73	10.03.00.001.0	Sicherheitsing./stellv. Datenschutzbeauftr.	11300	0,150	11	0,150	11	0,150	11	
74	10.03.00.002.0	Datenschutzbeauftragte*r	11300	1,000	11	1,000	12	1,000	11	ATZ/BM 01.12.21-30.11.25, Freist. 01.12.23-30.11.25, NB
75	10.03.00.002.2	Ersatzstelle ATZ	11300	0,513	11			0,513	11	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -002.0 ab 01.12.23, kw 01.12.25

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024		Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis					Seite	- 7 -	
					Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
					gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGl.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
76	10.03.00.003.0	StVAR, IT- Sicherheitsbeauftragte*r	11300	1,000	A12			1,000	A12	
Zwischensumme				3,513		2,000		3,513		

Informations- und Kommunikationstechnik

77	10.04.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11404	1,000	13	1,000	13	1,000	13	
78	10.04.00.002.0	SB Anwendungsbetreuung	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
79	10.04.00.003.0	SB Anwendungsbetreuung	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
80	10.04.00.004.0	SB Systembetreuung	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
81	10.04.00.005.0	SB Anwendungsbetreuung	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
82	10.04.00.006.0	SB Systembetreuung	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
83	10.04.00.007.0	SB Anwendungsbetreuung	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
84	10.04.00.008.0	SB Systembetreuung	11404	0,800	10	0,800	10	0,800	10	
84	10.04.00.008.0	SB Systembetreuung	12102	0,200	10	0,200	10	0,200	10	
85	10.04.00.009.0	SB Systembetreuung	11404	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
86	10.04.00.010.0	SB Anwendungsbetreuung	11404	1,000	11	0,810	11	1,000	11	
87	10.04.00.011.0	SB Anwendungsbetreuung	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
88	10.04.00.012.0	SB Systembetreuung/ Audio- u. Videotechnik	11404	1,000	09b	0,000		1,000	09b	
89	10.04.00.013.0	SB Systembetreuung	11404	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
90	10.04.00.014.0	SB Systembetreuung	11404	1,000	09b			1,000	09b	
91	10.04.00.015.0	SB Anwendungsbetreuung	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
92	10.04.00.016.0	DMS-Koordinator*in	11404	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
Zwischensumme				16,000		13,810		16,000		

Nachwuchskräftepool

93	10.05.00.001.0	Einsatzkraft	11200	1,000	06	0,000		1,000	06	Nachwuchskraft, Einsatz nach Bedarf in Fachämtern
94	10.05.00.002.0	Einsatzkraft	11200	1,000	06	0,000		1,000	06	Nachwuchskraft, Einsatz nach Bedarf in Fachämtern

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 8 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
95	10.05.00.003.0 StVI, Einsatzkraft	11200	1,000 A9	0,000	1,000 A9	Nachwuchskraft, Einsatz nach Bedarf in Fachämtern
96	10.05.00.004.0 StVI, Einsatzkraft	11200	1,000 A9	1,000 09b	1,000 A9	Nachwuchskraft, Einsatz nach Bedarf in Fachämtern
97	10.05.00.005.0 BM, Einsatzkraft	11200	1,000 A7	1,000 A7	1,000 A7	Nachwuchskraft, Einsatz bei Bedarf im Fachamt
98	10.05.00.006.0 BM, Einsatzkraft	11200	1,000 A7	1,000 A7	1,000 A7	Nachwuchskraft, Einsatz nach Bedarf im Fachamt
99	10.05.00.007.0 OBM, Ausbildungsstelle	11200	1,000 A8	1,000 10	1,000 A8	für die Ausbildung des gehobenen feuerwehrtechnischen Dienstes
100	10.05.00.008.0 OBM, Ausbildungsstelle	11200	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	für die Ausbildung des gehobenen feuerwehrtechnischen Dienstes
101	10.05.00.009.0 Poolstelle	11200	1,000 10	0,641 04	1,000 10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
102	10.05.00.010.0 Poolstelle	11200	1,000 10	0,000	1,000 10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
103	10.05.00.011.0 Poolstelle	11200	1,000 10	0,152 09a	1,000 10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
				0,013 09b 0,038 11		
104	10.05.00.012.0 Poolstelle	11200	1,000 10	0,051 10	1,000 10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
105	10.05.00.013.0 Poolstelle	11200	1,000 10	0,810 09a	1,000 10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
106	10.05.00.014.0 Poolstelle	11200	1,000 10	1,000 10	1,000 10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
107	10.05.00.015.0 Poolstelle	11200	1,000 10	0,000	1,000 10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
108	10.05.00.016.0 Poolstelle	11200	1,000 10	0,000	1,000 10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 9 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
109	10.05.00.017.0	Poolstelle	11200	1,000	10	0,000		1,000	10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
110	10.05.00.018.0	Poolstelle	11200	1,000	10	0,000		1,000	10	für Doppelbesetzung bei Nachbesetzungen
111	10.05.00.019.0	OBM, Ausbildungsstelle	11200	1,000	A8	0,000		1,000	A8	für die Ausbildung des gehobenen feuerwehrtechnischen Dienstes, Besetzung in Abhängigkeit von B IV Lehrgangskapazitäten
Zwischensumme				19,000		7,705		19,000		

Rechnungsprüfungsamt

112	14.00.00.001.0	StVOR, Amtsleiter*in	11800	1,000	A14	1,000	A13	1,000	A14	
113	14.00.00.002.0	Technische*r Prüfer*in	11800	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
114	14.00.00.003.0	StVAR, Prüfer*in	11800	1,000	A12	0,875	A10	1,000	A12	
115	14.00.00.004.0	StVAR, Prüfer*in	11800	1,000	A12	0,886	11	1,000	A12	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std.
116	14.00.00.005.0	Prüfer*in	11800	1,000	09c	0,759	09c	1,000	09c	
117	14.00.00.006.0	Prüfer*in	11800	0,769	11	0,759	11	0,769	11	Tz 30,00 Std
Zwischensumme				5,769		5,279		5,769		

Amt für Finanzen

118	20.00.00.001.0	Amtsleiter*in	11106	1,000	14	1,000	14	1,000	14	
119	20.00.00.002.0	Sekretär*in	11106	1,000	07	1,000	07	1,000	07	
Zwischensumme				2,000		2,000		2,000		

Allgemeine Finanzwirtschaft

120	20.01.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11600	1,000	12	1,000	12	1,000	12	
121	20.01.00.002.0	StVOI, SB Finanzen	11600	1,000	A10	1,000	09c	1,000	A10	
122	20.01.00.003.0	SB Finanzen	11600	1,000	09c	1,000	09b	1,000	09c	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 10 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
123	20.01.00.006.0	SB Anlagenbuchhaltung	11600	1,000	09c	1,000	09b	1,000	09c	
124	20.01.00.007.0	SB Haushalt/allgemeine Finanzwirtschaft	11600	1,000	09c	1,000	09b	1,000	09c	
125	20.01.00.010.0	SB Steuerung Haushalt/ Controlling	11600	1,000	10	0,911	09c	1,000	10	
126	20.01.00.011.0	SB Koordination Haushalt/ Jahresabschlüsse	11600	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
127	20.01.00.012.0	Sekretär*in/Assistent*in	11600	1,000	06	0,443	05	1,000	06	
						0,310	05			
						0,133	05			
128	20.01.00.013.0	SB Anlagenbuchhaltung	11600	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
Zwischensumme				9,000		8,797		9,000		

Zentrale Geschäftsbuchhaltung

129	20.01.01.001.0	SB Bilanzen	11600	1,000	09b	0,937	09b	1,000	09b	
130	20.01.01.003.0	SB Rechnungswesen	11600	1,000	07	1,000	07	1,000	07	
131	20.01.01.004.0	SB Bilanzen	11600	1,000	09b	0,886	09b	1,000	09b	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.08.23
132	20.01.01.005.0	SB Rechnungswesen	11600	1,000	07	1,000	08	1,000	07	
133	20.01.01.006.0	SB Rechnungswesen	11600	1,000	07	0,886	08	1,000	07	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.07.24
134	20.01.01.007.0	SB Rechnungswesen	11600	1,000	07	0,886	07	1,000	07	
Zwischensumme				6,000		5,595		6,000		

Finanzcontrolling/KLR

135	20.01.03.001.0	SB Finanzcontrolling	11600	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
136	20.01.03.002.0	SB Jahres- u. Gesamtabschluss/KLR	11600	1,000	09c	0,000		1,000	09c	
137	20.01.03.003.0	SB Jahres-u. Gesamtabschl./ Finanzcontrolling	11600	1,000	09c	0,000		1,000	09c	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024		
Abrechnungskreis				Seite	- 11 -		
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA	
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157	

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGl.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
138	20.01.03.004.0	SB Finanzcontrolling	11600	1,000	09c			1,000	09c	BS-Beschluss vom 23.02.2023
Zwischensumme				4,000		1,000		4,000		

Steuern

139	20.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11600	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
140	20.02.00.002.0	Sekretär*in, SB Abgabenveranlagung	11600	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
141	20.02.00.003.0	SB Abgabenveranlagung	11600	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
142	20.02.00.004.0	SB Abgabenveranlagung	11600	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
143	20.02.00.005.0	SB Abgabenveranlagung	11600	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
144	20.02.00.007.0	SB Abgabenveranlagung	11600	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
145	20.02.00.008.0	SB Steuern	11600	1,000	09c	1,000	09b	1,000	09c	
Zwischensumme				7,000		7,000		7,000		

Stadtkasse und Vollstreckung

146	20.04.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11600	1,000	10	1,000	10	1,000	10	
147	20.04.00.002.0	StVI, Stellv. Kass.verwal./ SB Vollstreckung	11600	1,000	A9	1,000	A9	1,000	A9	
148	20.04.00.003.0	SB Zahlungsabwicklung/ Verwahr	11600	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
149	20.04.00.004.0	SB Zahlungsabwicklung	11600	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
150	20.04.00.005.0	SB Zahlungsabwicklung/ Kassenautomat	11600	1,000	06	0,000		1,000	06	
151	20.04.00.006.0	SB Debitorenbuchhaltung	11600	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
152	20.04.00.008.0	SB Debitorenbuchhaltung	11600	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
153	20.04.00.009.0	SB Kreditorenbuchhaltung/ Adressverwaltung	11600	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
154	20.04.00.010.0	SB Debitorenbuchhaltung	11600	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
155	20.04.00.011.0	SB Vollstreckung Innendienst	11600	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 12 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
156	20.04.00.012.0	SB Vollstreckung Innendienst	11600	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
157	20.04.00.013.0	Vollstreckungsangestellte/r Innendienst	11600	0,769	09a	0,759	09a	0,769	09a	Tz 30,00 Std
158	20.04.00.014.0	SB Vollstreckung Innendienst	11600	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
159	20.04.00.015.0	SB Vollstreckung Außendienst	11600	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
160	20.04.00.016.0	StVI, SB Forderungsmanagement		1,000	A9			1,000	A9	
Zwischensumme				14,769		12,759		14,769		

Rechtsamt

161	30.00.00.001.0	Amtsleiter*in	11114	1,000	15	1,000	15	1,000	15	
162	30.00.00.002.0	SB Rechtsangelegenheiten/ Sekretär*in	11114	0,950	07	0,950	07	0,950	07	
162	30.00.00.002.0	SB Rechtsangelegenheiten/ Sekretär*in	12206	0,050	07	0,050	07	0,050	07	
163	30.00.00.003.0	Jurist*in	11900	1,000	13	1,000	13	1,000	13	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 30 Std.
164	30.00.00.004.0	Jurist*in	11900	1,000	13	0,835	13	1,000	13	
165	30.00.00.005.0	Jurist*in	11900	0,769	13	0,759	13	0,769	13	Tz 30,00 Std
166	30.00.00.006.0	Jurist*in	11900	1,000	13	1,000	13	1,000	13	
167	30.00.00.007.0	SB Anliegenmanagement/ Haushalt	11114	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
168	30.00.00.008.0	Sekretär*in/SB Briefwahl	11900	0,750	07	0,750	05	0,750	07	
168	30.00.00.008.0	Sekretär*in/SB Briefwahl	12102	0,250	07	0,250	05	0,250	07	
169	30.00.00.009.0	Jurist*in	11900	0,513	13			0,513	13	Tz 20,00 Std
Zwischensumme				8,282		7,594		8,282		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 13 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Ordnungsangelegenheiten/Anliegenmanagement

170	30.01.00.001.0	Abteilungsleiter*in	12202	1,000	11	0,886	11	1,000	11	
171	30.01.00.002.0	SB Registratur/ Verkehrskontrolleur*in	12202	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
172	30.01.00.003.0	SB Registratur/Archiv	12202	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
173	30.01.00.004.0	StVI, SB Bußgeldstelle/ EDV Koordinator*in	12202	1,000	A9	0,925	A9	1,000	A9	
174	30.01.00.005.0	SB Bußgeldstelle	12202	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
175	30.01.00.006.0	SB Bußgeldstelle/ruhender Verkehr	12202	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
176	30.01.00.007.0	SB Bußgeldstelle/ Verkehrsunfälle	12202	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
177	30.01.00.008.0	SB Bußgeldstelle/fließender Verkehr	12202	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
178	30.01.00.009.0	SB Bußgeldstelle/fließender Verkehr	12202	1,000	08	0,937	08	1,000	08	
179	30.01.00.010.0	Teamkoord. Verkehrskont., Außend. mitarb. KOD	12202	0,350	08	0,350	08	0,350	08	
179	30.01.00.010.0	Teamkoord. Verkehrskont., Außend. mitarb. KOD	12303	0,650	08	0,650	08	0,650	08	
180	30.01.00.011.0	Verkehrskontrolleur*in	12303	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
181	30.01.00.012.0	Verkehrskontrolleur*in	12303	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
182	30.01.00.013.0	Verkehrskontrolleur*in	12303	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
183	30.01.00.014.0	Verkehrskontrolleur*in	12303	1,000	05	0,861	05	1,000	05	
184	30.01.00.015.0	Verkehrskontrolleur*in	12303	1,000	05	0,000		1,000	05	
185	30.01.00.016.0	Außendienstmitarbeiter*in komm.Ordnungsdienst	12202	0,750	09a	0,850	09a	0,750	09a	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 14 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
185	30.01.00.016.0	Außendienstmitarbeiter*in komm.Ordnungsdienst	12303	0,250	09a	0,150	09a	0,250	09a	
186	30.01.00.017.0	Außendienstmitarbeiter*in komm.Ordnungsdienst	12202	0,750	09a	0,850	09a	0,750	09a	
186	30.01.00.017.0	Außendienstmitarbeiter*in komm.Ordnungsdienst	12303	0,250	09a	0,150	09a	0,250	09a	
187	30.01.00.019.0	SB techn. Verkehrsüberwachung	12303	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
188	30.01.00.020.0	SB techn. Verkehrsüberwachung	12303	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
189	30.01.00.021.0	Teamkoordinator*in techn. Verkehrsüberwachung	12303	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
190	30.01.00.022.0	Teamkoordinator*in komm. Ordnungsdienst	12202	0,900	09a	0,900	09a	0,900	09a	
190	30.01.00.022.0	Teamkoordinator*in komm. Ordnungsdienst	12303	0,100	09a	0,100	09a	0,100	09a	
191	30.01.00.023.0	Außendienstmitarbeiter*in komm.Ordnungsdienst	12202	0,750	09a	0,850	09a	0,750	09a	
191	30.01.00.023.0	Außendienstmitarbeiter*in komm.Ordnungsdienst	12303	0,250	09a	0,150	09a	0,250	09a	
192	30.01.00.024.0	Außendienstmitarbeiter*in komm.Ordnungsdienst	12202	0,750	09a	0,850	09a	0,750	09a	
192	30.01.00.024.0	Außendienstmitarbeiter*in komm.Ordnungsdienst	12303	0,250	09a	0,150	09a	0,250	09a	
Zwischensumme				23,000		21,609		23,000		

Amt für Bildung, Kultur und Sport

193	41.00.00.001.0	Amtsleiter*in	11112	1,000	14	1,000	14	1,000	14	
194	41.00.00.002.0	Sekretär*in	11112	1,000	07	0,886	07	1,000	07	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.12.23

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 15 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGl.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
195	41.00.00.003.0	SB Kulturplanung und Controlling	11112	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
196	41.00.00.004.0	SB Haushalt	11112	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
Zwischensumme				4,000		3,886		4,000		

Kulturförderung

197	41.01.00.002.0	SB Veranstaltungen/ Kulturförderung	28101	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
198	41.01.00.003.0	SB Veranstaltungen/ Kulturförderung	28101	1,000	09b	0,810	09b	1,000	09b	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std. bis voraussichtlich 09.06.23
199	41.01.00.004.0	Projektkoordinator*in	28101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	Projektstelle befristet bis 31.12.25
200	41.01.00.005.0	Projektassistent*in	28101	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	Projektstelle befristet bis 31.12.25 (100% Förderung vom Bund)
201	41.01.00.006.0	SB Presse	28101	1,000	09c	0,000		1,000	09c	Projektstelle befristet bis 30.06.25 (100% Förderung vom Bund)
202	41.01.00.007.0	Referent*in Presse u. Marketing CDF-Jubiläum	28101	1,000	11	0,000		1,000	11	Projektstelle befristet bis 30.06.25 (100% Förderung vom Bund)
Zwischensumme				6,000		3,810		6,000		

Stadtbibliothek

203	41.02.00.001.1	Leiter*in Stadtbibliothek	27200	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
204	41.02.00.002.1	SB Verwaltung	27200	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
205	41.02.00.003.1	Projektkoordinator*in	27200	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
206	41.02.00.004.1	Bibliothekar*in	27200	1,000	10	0,013	05	1,000	10	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 36 Std. bis voraussichtlich 31.12.23
						0,911	10			
207	41.02.00.005.1	Bibliothekar*in	27200	1,000	09b	0,886	09b	1,000	09b	
208	41.02.00.006.1	Bibliothekar*in	27200	0,923	09a	0,911	09a	0,923	09a	Tz 36,00 Std
209	41.02.00.007.1	Bibliotheksassistent*in	27200	1,000	05	1,000	05	1,000	05	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 16 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
210	41.02.00.008.1	Bibliothekar*in	27200	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
211	41.02.00.009.1	Bibliotheksassistent*in	27200	0,769	05	0,759	05	0,769	05	Tz 30,00 Std
212	41.02.00.010.1	Bibliothekar*in	27200	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
213	41.02.00.011.1	Bibliotheksassistent*in	27200	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
214	41.02.00.012.1	Bibliothekar*in	27200	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
215	41.02.00.013.1	Bibliotheksassistent*in	27200	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
216	41.02.00.014.1	Bibliotheksassistent*in	27200	1,000	07	1,000	07	1,000	07	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 30.06.23
217	41.02.00.015.1	SB Medien- und Informationsdienste	27200	1,000	09a	0,886	09a	1,000	09a	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 20.06.23
218	41.02.00.016.1	Bibliotheksassistent*in	27200	1,000	05	0,000		1,000	05	
219	41.02.00.017.1	Bibliothekshelfer*in	27200	0,123	03	0,122	04	0,123	03	Tz 4,80 Std
220	41.02.00.022.1	Projektassistent*in	27200	0,513	09b	0,506	09b	0,513	09b	Tz 20,00 Std Projektstelle befristet bis 31.12.24 (100% Förderung vom Bund)
Zwischensumme				16,328		14,994		16,328		

Musikschule

221	41.04.00.001.1	Leiter*in Musikschule	26300	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
222	41.04.00.002.1	Sekretär*in	26300	0,718	05	0,709	05	0,718	05	Tz 28,00 Std
223	41.04.00.003.1	SB Verwaltung	26300	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
224	41.04.00.004.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
225	41.04.00.005.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
226	41.04.00.006.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
227	41.04.00.007.1	Musikschullehrer*in	26300	0,923	09b	0,911	09b	0,923	09b	Tz 36,00 Std
228	41.04.00.008.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	0,995	09b	1,000	09b	
229	41.04.00.009.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
230	41.04.00.010.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
231	41.04.00.011.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 17 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
232	41.04.00.012.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
233	41.04.00.013.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
234	41.04.00.014.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	Poolstelle
235	41.04.00.015.1	Musikschullehrer*in	26300	1,000	09b	0,899	09b	1,000	09b	Poolstelle
236	41.04.00.016.1	Hausmeister*in/ Technikwart*wärterin	26300	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
237	41.04.00.017.1	Musikschullehrer*in	26300	0,256	09b	0,253	09b	0,256	09b	Tz 10,00 Std
Zwischensumme				15,897		15,767		15,897		

Sozio-kulturelles-Zentrum

238	41.05.00.001.1	Leiter*in sozio-kulturelles Zentrum	28102	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
239	41.05.00.002.1	SB Verwaltung	28102	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
240	41.05.00.003.1	Fachmethodiker*in	28102	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
241	41.05.00.004.1	SB Veranstaltungstechnik	28102	1,000	07	1,000	07	1,000	07	
242	41.05.00.005.1	Hausmeister*in/ Technikwart*wärterin	28102	1,000	04	1,000	04	1,000	04	
243	41.05.00.006.1	Einsatzkraft	28102	0,103	01	0,101	01	0,103	01	Tz 6,00 Std
243	41.05.00.006.1	Einsatzkraft	28103	0,051	01	0,051	01	0,051	01	Tz 6,00 Std
244	41.05.00.007.1	Einsatzkraft	28103	0,154	01	0,152	01	0,154	01	Tz 6,00 Std
Zwischensumme				5,308		5,304		5,308		

Stadtarchiv

245	41.06.00.001.1	Leiter*in Archiv	25200	1,000	13	1,000	13	1,000	13	
246	41.06.00.002.1	SB Verwaltung	25200	0,974	05	0,962	05	0,974	05	Tz 38,00 Std
247	41.06.00.003.1	Archivar*in	25200	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
248	41.06.00.004.1	Archivar*in	25200	1,000	09b	0,886	09b	1,000	09b	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std.
249	41.06.00.005.1	Archivassistent*in	25200	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
Zwischensumme				4,974		4,848		4,974		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 18 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGl.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Schulverwaltung/Sportentwicklung/Jugend

250	41.07.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11112	1,000 13	0,911 13	1,000 13	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 36 Std. bis voraussichtlich 31.12.23
251	41.07.00.002.0	Sekretär*in/SB Schulverwaltung	11112	1,000 06	1,000 06	1,000 06	
252	41.07.00.004.0	SB Schulplanung/ Koordinator*in	11112	1,000 10	1,000 10	1,000 10	
253	41.07.00.005.0	SB Schulverwaltung und Sportentwicklung	24300	0,410 11	0,410 11	0,410 11	
253	41.07.00.005.0	SB Schulverwaltung und Sportentwicklung	42100	0,590 11	0,590 11	0,590 11	
254	41.07.00.006.0	SB Angelegenheiten Wohnsitzgemeinde	24300	0,254 09a	0,251 09a	0,254 09a	Tz 33,00 Std
254	41.07.00.006.0	SB Angelegenheiten Wohnsitzgemeinde	33100	0,169 09a	0,167 09a	0,169 09a	Tz 33,00 Std
254	41.07.00.006.0	SB Angelegenheiten Wohnsitzgemeinde	36100	0,423 09a	0,418 09a	0,423 09a	Tz 33,00 Std
255	41.07.00.007.0	SB Grenzbetrag/ Sportfördermittel	11112	0,231 07	0,228 06	0,231 07	Tz 30,00 Std
255	41.07.00.007.0	SB Grenzbetrag/ Sportfördermittel	24300	0,308 07	0,304 06	0,308 07	Tz 30,00 Std
255	41.07.00.007.0	SB Grenzbetrag/ Sportfördermittel	42100	0,231 07	0,228 06	0,231 07	Tz 30,00 Std
256	41.07.00.008.0	Einsatzkraft Sekretariate		0,513 06	0,000	0,513 06	Tz 20,00 Std
257	41.07.00.009.0	SB Soziales	36301	0,513 09c	0,000	0,513 09c	Tz 20,00 Std
258	41.07.00.010.0	Kinderbeauftragte*r	36301	0,821 09c		0,821 09c	Tz 32,00 Std BS-Beschluss vom 23.02.23

Zwischensumme

7,463

5,507

7,463

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 19 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Arndt-Schule

259	41.07.01.001.1	Schulsekretär*in	21501	1,000|06	0,911|05	1,000|06	
Zwischensumme				1,000	0,911	1,000	

Krull-Schule

260	41.07.02.001.1	Schulsekretär*in	21101	0,769|06	0,759|05	0,769|06	Tz 30,00 Std
Zwischensumme				0,769	0,759	0,769	

Nexö-Schule

261	41.07.03.001.1	Schulsekretär*in	21102	0,923|06	0,911|05	0,923|06	Tz 36,00 Std
Zwischensumme				0,923	0,911	0,923	

Greif-Grundschule

262	41.07.04.001.1	Schulsekretär*in	21103	0,769|06	0,759|05	0,769|06	Tz 30,00 Std
Zwischensumme				0,769	0,759	0,769	

Weinert-Schule

263	41.07.05.001.1	Schulsekretär*in	21104	0,769|06	0,759|05	0,769|06	Tz 30,00 Std
Zwischensumme				0,769	0,759	0,769	

IGS E. Fischer

264	41.07.06.001.1	Schulsekretär*in	21801	0,923|06	0,911|05	0,923|06	Tz 36,00 Std
Zwischensumme				0,923	0,911	0,923	

C.-D.-Friedrich-Schule

265	41.07.07.001.1	Schulsekretär*in	21502	0,923|06	0,911|05	0,923|06	Tz 36,00 Std
Zwischensumme				0,923	0,911	0,923	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 20 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Kollwitzschule

266	41.07.08.001.1	Schulsekretär*in	21105	0,769|06	0,734|05	0,769|06	Tz 30,00 Std Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 29 Std.
Zwischensumme				0,769	0,734	0,769	

Humboldt-Gymnasium

267	41.07.09.001.1	Schulsekretär*in	21702	1,000|06	1,000|05	1,000|06	
Zwischensumme				1,000	1,000	1,000	

Abendgymnasium

268	41.07.10.001.1	Schulsekretär*in	21701	0,205|06	0,203|05	0,205|06	Tz 8,00 Std
Zwischensumme				0,205	0,203	0,205	

Jahn-Gymnasium

269	41.07.11.001.1	Schulsekretär*in	21701	1,000|06	1,000|05	1,000|06	
270	41.07.11.002.1	Schulsekretär*in	21701	0,282|06	0,253|05	0,282|06	Tz 11,00 Std
Zwischensumme				1,282	1,253	1,282	

Dezernat II

271	02.00.00.001.0	Beigeordnete*r und 1. Stellv. OB	11101	1,000|B3	1,000|B3	1,000|B3	
272	02.00.00.002.0	SB Vorzimmer 1. Stellv. OB	11101	1,000|08	0,886|08	1,000|08	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 15.05.24
273	02.00.00.003.0	StVA, Beauftragte*r Dezernatssteuerung	11101	1,000|A11	0,506|10	1,000|A11	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 20 Std.
274	02.00.00.004.0	Beauftr. Dez.-Steuerung/ Investitionscontr.	11101	1,000|11	1,000|11	1,000|11	
Zwischensumme				4,000	3,392	4,000	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 21 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Stadtsanierung

275	02.01.00.001.0	Leiter*in Stabsstelle	11101	1,000 14	1,000 14	1,000 14	
276	02.01.00.002.0	SB Stadtsanierung/ Modernisierung	11101	1,000 11	1,000 11	1,000 11	
277	02.01.00.003.0	SB Stadtsanierung/ operativer Bereich	11101	1,000 11	1,000 11	1,000 11	
278	02.01.00.004.0	SB Haushalt	11101	1,000 09c	0,000	1,000 09c	
279	02.01.00.006.0	SB Stadtsanierung/ operativer Bereich	11101	1,000 11	1,000 11	1,000 11	
280	02.01.00.007.0	SB Abrechnung Stadtsanierungsmaßnahmen	11101	1,000 10	0,000		
281	02.01.00.008.0	SB Abrechnung Stadtsanierungsmaßnahmen	11101	1,000 10	1,000 10		
282	02.01.00.009.0	SB Baumaßnahmen EU- Projekte	11101	1,000 11	1,000 11	1,000 11	

Zwischensumme

8,000

6,000

6,000

Immobilienverwaltungsamt

283	23.00.00.001.0	Amtsleiter*in	11107	1,000 15	1,000 15	1,000 15	
284	23.00.00.002.0	Sekretär*in	11107	1,000 07	0,911 07	1,000 07	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 36 Std. bis voraussichtlich 31.12.23
					0,070 09b		
285	23.00.00.004.0	SB Haushalt/Controlling	11107	1,000 09c	0,010 09b	1,000 09c	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 37 Std. bis voraussichtlich 31.12.23
					0,937 09c		

Zwischensumme

3,000

2,928

3,000

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 22 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Liegenschaften und Forsten

286	23.01.00.001.0	StVAR, Abteilungsleiter*in	11107		0,500	09a				
286	23.01.00.001.0	StVAR, Abteilungsleiter*in	11402	0,590	A12	0,350	09a	0,590	A12	ATZ/BM 01.08.19-31.07.24, Freist. 01.02.22-31.07.24, NB
286	23.01.00.001.0	StVAR, Abteilungsleiter*in	55101	0,010	A12			0,010	A12	ATZ/BM 01.08.19-31.07.24, Freist. 01.02.22-31.07.24, NB
286	23.01.00.001.0	StVAR, Abteilungsleiter*in	55501	0,100	A12	0,050	09a	0,100	A12	ATZ/BM 01.08.19-31.07.24, Freist. 01.02.22-31.07.24, NB
286	23.01.00.001.0	StVAR, Abteilungsleiter*in	55502	0,300	A12	0,100	09a	0,300	A12	ATZ/BM 01.08.19-31.07.24, Freist. 01.02.22-31.07.24, NB
287	23.01.00.001.2	Ersatzstelle ATZ	11107	0,256	12	0,253	12	0,256	12	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -001.0 ab 01.02.2022, kw 01.08.2024
287	23.01.00.001.2	Ersatzstelle ATZ	11402	0,179	12	0,177	12	0,179	12	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -001.0 ab 01.02.2022, kw 01.08.2024
287	23.01.00.001.2	Ersatzstelle ATZ	55501	0,026	12	0,025	12	0,026	12	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -001.0 ab 01.02.2022, kw 01.08.2024
287	23.01.00.001.2	Ersatzstelle ATZ	55502	0,051	12	0,051	12	0,051	12	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -001.0 ab 01.02.2022, kw 01.08.2024
288	23.01.00.002.0	StVOI, SB Grundstücksverkehr	11402	1,000	A10	0,125	09b	1,000	A10	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.12.23
						0,875	A10			

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 23 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
289	23.01.00.003.0	StVOI, SB Grundstücksverkehr	11402	1,000	A10	1,000	A9	1,000	A10	
290	23.01.00.004.0	StVOI, SB Grundstücksverkehr	11402	1,000	A10	1,000	A9	1,000	A10	
291	23.01.00.005.0	SB Bebauung	11402	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
292	23.01.00.006.0	SB Grundstücksverwaltung	11402	0,200	09c	0,200	09c	0,200	09c	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std. bis voraussichtlich 31.08.26
292	23.01.00.006.0	SB Grundstücksverwaltung	55502	0,800	09c	0,800	09c	0,800	09c	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std. bis voraussichtlich 31.08.26
293	23.01.00.007.0	SB Grundstücksverwaltung	11402	0,700	09c	0,700	09c	0,700	09c	
293	23.01.00.007.0	SB Grundstücksverwaltung	55101	0,100	09c	0,100	09c	0,100	09c	
293	23.01.00.007.0	SB Grundstücksverwaltung	55502	0,200	09c	0,200	09c	0,200	09c	
294	23.01.00.010.0	SB Grundstücksverwaltung	11402	0,200	09c	0,200	09c	0,200	09c	
294	23.01.00.010.0	SB Grundstücksverwaltung	55502	0,800	09c	0,800	09c	0,800	09c	
295	23.01.00.011.0	SB Moormanagement	55502	1,000	11	0,190	09b	1,000	11	BS-Beschluss vom 02.07.20, Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std. bis voraussichtlich 31.07.23
						0,810	11			
296	23.01.00.012.0	SB Grundstücksverkehr	11402					0,769	09c	Tz 30,00 Std
Zwischensumme				9,512		9,506		10,281		

Kommunale Forstwirtschaft

297	23.01.01.001.1	Förster*in	55501	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
298	23.01.01.002.1	Waldarbeiter*in	55501	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
299	23.01.01.003.1	Waldarbeiter*in	55501	1,000	05	0,810	05	1,000	05	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std. bis voraussichtlich 30.04.24
300	23.01.01.004.1	SB Forst/Baumkontrolleur* in	11402	0,200	08	0,000		0,200	08	
300	23.01.01.004.1	SB Forst/Baumkontrolleur* in	55501	0,800	08	0,000		0,800	08	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024		Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis					Seite	- 24 -	
					Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
					gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
301	23.01.01.005.1	Wildtiermanager*in/ Waldarbeiter*in	55501	1,000	07	1,000	05	1,000	07	Refinanzierung 17,8 % von Peter- Warschow-Sammelstiftung
302	23.01.01.006.1	Baumkontrolleur*in	55501	1,000	07			1,000	07	
Zwischensumme				6,000		3,810		6,000		

Hochbau

303	23.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11401	1,000	13	1,000	13	1,000	13	
304	23.02.00.002.0	SB Bau/-unterhaltung	11401	1,000	11	0,150	09b	1,000	11	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std. bis voraussichtlich 31.10.23
						0,810	11			
305	23.02.00.003.0	SB Bau/-unterhaltung	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
306	23.02.00.004.0	SB Bau/-unterhaltung	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
307	23.02.00.005.0	SB Elektrotechnik	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
308	23.02.00.006.0	SB Versorgungstechnik	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
309	23.02.00.007.0	SB Bau/-unterhaltung	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
310	23.02.00.008.0	SB Bau/-unterhaltung	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
311	23.02.00.010.0	SB Bau/-unterhaltung	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
312	23.02.00.011.0	SB technische Gebäudeausrüstung	11401	1,000	10	1,000	10	1,000	10	
313	23.02.00.012.0	SB Energiemanagement/ nachhaltiges Bauen	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
314	23.02.00.013.0	SB Elektrotechnik	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
315	23.02.00.014.0	SB Versorgungstechnik	11401	1,000	11	0,025	09b	1,000	11	
						0,937	11			
316	23.02.00.015.0	SB Bau/-unterhaltung	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
317	23.02.00.016.0	SB Versorgungstechnik	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
318	23.02.00.018.0	SB Elektrotechnik	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
319	23.02.00.019.0	SB BIM	11401	1,000	11	1,000	06	1,000	11	BS-Beschluss vom 10.01.19
320	23.02.00.020.0	SB Bau/-unterhaltung	11401	1,000	11	1,000	11	1,000	11	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024		
Abrechnungskreis				Seite	- 25 -		
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA	
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157	

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
321	23.02.00.021.0	Assistent*in Hochbau/SB Briefwahl	11401	0,654	08			0,654	08	Tz 30,00 Std Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.10.23
321	23.02.00.021.0	Assistent*in Hochbau/SB Briefwahl	12102	0,115	08			0,115	08	Tz 30,00 Std Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.10.23
Zwischensumme				18,769		17,922		18,769		

Gebäudemanagement

322	23.03.00.001.1	Abteilungsleiter*in	11401	0,750	12	0,750	12	0,750	12	
322	23.03.00.001.1	Abteilungsleiter*in	42405	0,100	12	0,100	12	0,100	12	
322	23.03.00.001.1	Abteilungsleiter*in	42418	0,150	12	0,150	12	0,150	12	
323	23.03.00.002.1	StVOI, SB Vertragswesen	11401	1,000	A10	1,000	09b	1,000	A10	
324	23.03.00.006.1	SB Gebäudemanagement	11401	0,850	07	0,850	07	0,850	07	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.07.25
324	23.03.00.006.1	SB Gebäudemanagement	42418	0,150	07	0,150	07	0,150	07	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.07.25
325	23.03.00.007.1	SB Sportstättenverwaltung	42405	1,000	09a	0,886	09a	1,000	09a	
						0,114	09b			
Zwischensumme				4,000		4,000		4,000		

Servicebereich Hausdienste

326	23.03.01.001.1	Leiter*in Servicebereich Hausdienste	11401	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
327	23.03.01.002.1	Objektleiter*in Volksstadion	11401			1,000	06			
328	23.03.01.003.1	Hausmeister*in	11401	1,000	04	1,000	03	1,000	04	
329	23.03.01.004.1	Hausmeister*in	11401			1,000	05			
330	23.03.01.005.1	Hausmeister*in	11401	1,000	05	1,000	04	1,000	05	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 26 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
331	23.03.01.006.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	05	1,000	04	1,000	05	
332	23.03.01.007.1	Hallenwart*wärterin	11401	1,000	04	1,000	03	1,000	04	
333	23.03.01.008.1	Hausmeister*in	11401	1,000	04	1,000	03	1,000	04	
334	23.03.01.009.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
335	23.03.01.010.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	05	1,000	04	1,000	05	
336	23.03.01.011.1	Hausmeister*in	11401	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
337	23.03.01.012.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
338	23.03.01.013.1	Hausmeister*in	11401			1,000	04			
339	23.03.01.014.1	Hausmeister*in	11401			1,000	04			
340	23.03.01.015.1	Hausmeister*in	11401	1,000	05	1,000	04	1,000	05	
341	23.03.01.016.1	Hausmeister*in	11401			1,000	03			
342	23.03.01.017.1	Hausmeister*in	11401	1,000	04	1,000	03	1,000	04	
343	23.03.01.018.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
344	23.03.01.019.1	Hallenwart*wärterin	11401	1,000	04	1,000	03	1,000	04	
345	23.03.01.020.1	Hallenwart*wärterin	11401	1,000	04	1,000	04	1,000	04	
346	23.03.01.021.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
347	23.03.01.022.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	05	1,000	03	1,000	05	
348	23.03.01.023.1	Hausmeister*in	11401	1,000	04	1,000	03	1,000	04	
349	23.03.01.024.1	Hallenwart*wärterin	11401	1,000	04	1,000	03	1,000	04	
350	23.03.01.025.1	Hausmeister*in & Reinigungskraft	11401	0,769	04	0,861	04	0,769	04	Tz 30,00 Std
351	23.03.01.027.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	05	1,000	04	1,000	05	
352	23.03.01.032.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
353	23.03.01.033.1	Hausmeister*in	11401	1,000	04	1,000	03	1,000	04	
354	23.03.01.034.1	Hausmeister*in	11401	1,000	04	1,000	03	1,000	04	
355	23.03.01.039.1	Hausmeister*in	11401	1,000	05	1,000	04	1,000	05	
356	23.03.01.040.1	Schulhausmeister*in	11401	1,000	05	1,000	04	1,000	05	
357	23.03.01.041.1	Hausmeister*in/Tischler*in	11401	1,000	05	1,000	04	1,000	05	
358	23.03.01.042.1	Hausmeister*in	11401	0,397	04	0,456	04	0,397	04	Tz 15,50 Std
Zwischensumme				27,166		32,317		27,166		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 27 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Servicebereich Reinigung

359	23.03.02.001.1	SB Servicebereich Reinigung	11401	1,000 09a	1,000 09a	1,000 09a	
360	23.03.02.002.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
361	23.03.02.003.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
362	23.03.02.004.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
363	23.03.02.005.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
364	23.03.02.006.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
365	23.03.02.007.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
366	23.03.02.008.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
367	23.03.02.009.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
368	23.03.02.010.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
369	23.03.02.011.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
370	23.03.02.013.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
371	23.03.02.014.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
372	23.03.02.015.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
373	23.03.02.016.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
374	23.03.02.017.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
375	23.03.02.018.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
376	23.03.02.019.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
377	23.03.02.020.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
378	23.03.02.021.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
379	23.03.02.022.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
380	23.03.02.023.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,380 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
381	23.03.02.024.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
382	23.03.02.025.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
383	23.03.02.026.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std
384	23.03.02.027.1	Reinigungskraft	11401	0,769 01	0,759 01	0,769 01	Tz 30,00 Std

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 28 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
385	23.03.02.028.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
386	23.03.02.029.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
387	23.03.02.030.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
388	23.03.02.031.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
389	23.03.02.032.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
390	23.03.02.033.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
391	23.03.02.034.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
392	23.03.02.035.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
393	23.03.02.036.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
394	23.03.02.037.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
395	23.03.02.038.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,734	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
396	23.03.02.040.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
397	23.03.02.041.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
398	23.03.02.052.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
399	23.03.02.054.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
400	23.03.02.056.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
401	23.03.02.057.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
402	23.03.02.059.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
403	23.03.02.062.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
404	23.03.02.064.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
405	23.03.02.066.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
406	23.03.02.071.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
407	23.03.02.072.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
408	23.03.02.073.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
409	23.03.02.074.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
410	23.03.02.075.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
411	23.03.02.076.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
412	23.03.02.077.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
413	23.03.02.078.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 29 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
414	23.03.02.079.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
415	23.03.02.080.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
416	23.03.02.081.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
417	23.03.02.082.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
418	23.03.02.083.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
419	23.03.02.084.1	Reinigungskraft	11401	0,769	01	0,759	01	0,769	01	Tz 30,00 Std
Zwischensumme				47,140		46,136		47,140		

Servicebereich Sportplätze

420	23.03.04.001.1	Objektleiter*in Volksstadion	11401	1,000	06			1,000	06	verlagert von 23.03.01.002.1
421	23.03.04.002.1	Platzwart*in	11401	1,000	04			1,000	04	verlagert von 23.03.01.004.1
422	23.03.04.003.1	Platzwart*in	11401	1,000	04			1,000	04	verlagert von 23.03.01.013.1
423	23.03.04.004.1	Platzwart*in	11401	1,000	04			1,000	04	verlagert von 23.03.01.016.1
424	23.03.04.005.1	Platzwart*in	11401	1,000	04			1,000	04	verlagert von 23.03.01.014.1
425	23.03.04.006.1	Platzwart*in	11401	0,167	04			0,167	04	Tz 6,50 Std verlagert von 23.03.01.025.1 und 042.1
Zwischensumme				5,167		0,000		5,167		

Stadtbauamt

426	60.00.00.001.0	Amtsleiter*in	11108	1,000	15	1,000	15	1,000	15	
427	60.00.00.002.0	Sekretär*in	11108	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
428	60.00.00.003.0	SB Haushalt/Controlling	11108	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
Zwischensumme				3,000		3,000		3,000		

Bauverwaltung

429	60.01.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11108	0,100	11	0,100	11	0,100	11	
429	60.01.00.001.0	Abteilungsleiter*in	52100	0,900	11	0,900	11	0,900	11	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 30 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
430	60.01.00.002.0	SB Vergabeverfahren VOB/ VgV	52100	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
431	60.01.00.005.0	SB Ortsbaurecht	52100	0,769	09a	0,759	09a	0,769	09a	Tz 30,00 Std
432	60.01.00.006.0	SB Ausgleichsbetragshebung	52100	0,949	10	0,628	10	0,949	10	Tz 37,00 Std Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std.
						0,269	10			
433	60.01.00.007.0	StVI, SB Beitragswesen	52100	1,000	A9	0,875	A9	1,000	A9	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.03.23
434	60.01.00.008.0	SB Beitragswesen	52100	1,000	09a	0,000		1,000	09a	kw 01.01.25
435	60.01.00.009.0	SB Erschließungsbeiträge	52100	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
436	60.01.00.010.0	SB Finanzen SSV	11600			1,000	09b			
436	60.01.00.010.0	SB Finanzen SSV	52100	1,000	09c			1,000	09c	
Zwischensumme				7,718		6,531		7,718		

Stadtentwicklung und untere Denkmalschutzbehörde

437	60.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	51101	1,000	12	1,000	12	1,000	12	
438	60.02.00.002.0	Sekretär*in	51101	1,000	05	0,770	05	1,000	05	
439	60.02.00.005.0	SB Gesamtstädtische Entwicklungsplanung	51101	1,000	12	0,114	11	1,000	12	
						0,886	12			
440	60.02.00.006.0	SB Flächennutzungsplanung, ROV	51101	1,000	12	1,000	12	1,000	12	
441	60.02.00.007.0	SB Verkehrsplanung	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
442	60.02.00.008.0	SB Grünraumplanung	51101	0,923	10	0,911	10	0,923	10	Tz 36,00 Std ku 0,513 VbE
443	60.02.00.009.0	Leiter*in untere Denkmalschutzbehörde	52300	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
444	60.02.00.010.0	SB Denkmalpflege	52300	1,000	11	1,000	11	1,000	11	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 31 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
445	60.02.00.011.0	SB Geodatenverarbeitung	51101	1,000	09a	0,506	09a	1,000	09a	
446	60.02.00.012.0	Leitende*r SB Bebauungsplanung	51101	1,000	12	1,000	11	1,000	12	
447	60.02.00.013.0	SB Bebauungsplanung und Satzungsverfahren	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
448	60.02.00.014.0	SB Bebauungsplanung	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	ATZ/TZM 01.06.21-31.07.24, NB
449	60.02.00.015.0	SB Geodatenverarbeitung	51101	1,000	09a	0,962	09a	1,000	09a	
450	60.02.00.016.0	SB Prüfung von Vorhaben	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
451	60.02.00.017.0	SB Bebauungsplanung	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
452	60.02.00.018.0	SB Verkehrsplanung	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
453	60.02.00.019.0	SB Prüfung von Vorhaben	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
454	60.02.00.020.0	SB Mobilitätsmanagement	51101	0,800	11	0,000		0,800	11	
454	60.02.00.020.0	SB Mobilitätsmanagement	54700	0,200	11			0,200	11	
455	60.02.00.022.0	SB Verkehrsplanung	51101	0,700	11	0,000		0,700	11	
455	60.02.00.022.0	SB Verkehrsplanung	54700	0,300	11			0,300	11	
456	60.02.00.023.0	Beauftragte*r bezahlbarer Wohnraum	51101	1,000	10	0,000		1,000	10	BS-Beschluss vom 29.04.19
457	60.02.00.024.0	SB Bebauungsplanung	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
458	60.02.00.026.0	Quartierskoordinator*in	51101	1,000	11	1,000	11	1,000	11	BS-Beschluss vom 19.10.20
459	60.02.00.027.0	SB Quartierskoordination	51101	1,000	09c			1,000	09c	BS-Beschluss vom 19.10.20
460	60.02.00.029.0	SB Bodendenkmalpflege	51101	1,000	11			1,000	11	
Zwischensumme				23,923		18,149		23,923		

Geoinformation und Vermessung

461	60.03.00.002.0	Abteilungsleiter*in	51102	1,000	12	1,000	12	1,000	12	
462	60.03.00.003.0	Vermessungstechniker*in	51102	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
463	60.03.00.004.0	Vermessungstechniker*in/ Hausnummernvergabe	51102	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
464	60.03.00.007.0	Vermessungstechniker*in/ Mietspiegel	51102	0,821	09a	0,810	09a	0,821	09a	Tz 32,00 Std Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 29 Std. bis voraussichtlich 31.07.27

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024		Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis					Seite	- 32 -	
					Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
					gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
465	60.03.00.009.0	Geoinformatiker*in	51102	1,000	10	0,810	10	1,000	10	
Zwischensumme				4,821		4,620		4,821		

Untere Bauaufsichtsbehörde

466	60.04.00.001.0	StBR, Abteilungsleiter*in	52100	1,000	A13	0,875	A13	1,000	A13	
467	60.04.00.002.0	SB Antragsbearbeitung/ Statistik	52100	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
468	60.04.00.003.0	SB Registratur	52100	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
469	60.04.00.004.0	StBA, SB öffentliches Baurecht	52100	1,000	A11	1,000	11	1,000	A11	ATZ/BM 01.06.22-31.01.26, Freist. 01.04.24-31.01.26, NB
470	60.04.00.004.2	Ersatzstelle ATZ	52100					0,513	11	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -004.0 ab 01.04.24, kw 01.02.26
471	60.04.00.005.0	SB öffentliches Baurecht	52100	0,769	11	0,759	11	0,769	11	Tz 30,00 Std
472	60.04.00.006.0	SB öffentliches Baurecht	52100	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
473	60.04.00.007.0	SB öffentliches Baurecht	52100	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
474	60.04.00.008.0	SB öffentliches Baurecht	52100	0,923	11	0,911	11	0,923	11	Tz 36,00 Std
475	60.04.00.009.0	SB öffentliches Baurecht	52100	0,923	11	0,911	11	0,923	11	Tz 36,00 Std
476	60.04.00.010.0	SB Baulasten/ Abgeschlossenheitsbesch.	52100	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
477	60.04.00.011.0	Prüfingenieur*in für Standicherheit	52100	1,000	12	0,000		1,000	12	
478	60.04.00.013.0	SB Bauüberwachung/- kontrolle		1,000	09b			1,000	09b	
Zwischensumme				11,615		9,456		12,128		

Umwelt- und Naturschutz

479	60.05.00.001.0	Abteilungsleiter*in	53702	0,050	12	0,050	12	0,050	12	
-----	----------------	---------------------	-------	-------	----	-------	----	-------	----	--

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 33 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
479	60.05.00.001.0	Abteilungsleiter*in	55200	0,100	12	0,100	12	0,100	12	
479	60.05.00.001.0	Abteilungsleiter*in	55400	0,850	12	0,850	12	0,850	12	
480	60.05.00.002.0	SB Bodenschutz/Altlasten/ Kompensation	53702	0,550	10	0,550	10	0,550	10	
480	60.05.00.002.0	SB Bodenschutz/Altlasten/ Kompensation	55200	0,300	10	0,300	10	0,300	10	
480	60.05.00.002.0	SB Bodenschutz/Altlasten/ Kompensation	55400	0,150	10	0,150	10	0,150	10	
481	60.05.00.003.0	SB Immissionsschutz/ Planung	55400	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
482	60.05.00.004.0	SB Immissionsschutz	55400	1,000	11	1,000	06	1,000	11	
483	60.05.00.005.0	SB Naturschutz	55400	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
484	60.05.00.006.0	SB Umweltvorsorge/ Klimaschutz	55400	0,974	10	0,962	10	0,974	10	Tz 38,00 Std
485	60.05.00.007.0	Klimaschutzbeauftragte/r	55400	1,000	10	0,810	10	1,000	10	
486	60.05.00.015.0	Masterplanmanager*in	55400	1,000	10	1,000	10	1,000	10	
487	60.05.00.016.0	SB Arten- und Biotopschutz	55400	1,000	11	0,759	11	1,000	11	
488	60.05.00.017.0	Nachhaltigkeitsmanager*in	55400	1,000	11	0,000		1,000	11	
Zwischensumme				9,974		8,531		9,974		

Tiefbau- und Grünflächenamt

489	66.00.00.001.0	Amtsleiter*in	11109	1,000	14	1,000	14	1,000	14	
490	66.00.00.002.0	Sekretär*in	11109	1,000	07	0,911	07	1,000	07	
491	66.00.00.003.0	SB Haushalt/Controlling	11109	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
492	66.00.00.004.0	SB KLR+ Satzungsverfahren Straßenreinig./-geb	11403	1,000	09c	1,000	06	1,000	09c	
493	66.00.00.005.0	SB Verwaltung Bauhof	11403	1,000	06	0,759	06	1,000	06	
Zwischensumme				5,000		4,670		5,000		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 34 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Planung, Neubau, Ausbau, Erschließung von Verkehrs- und Grünanlagen

494	66.01.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11109	0,200	12	0,177	12	0,200	12	ATZ/BM 01.09.22-31.12.25, Freist. 01.05.24-31.12.25, NB
494	66.01.00.001.0	Abteilungsleiter*in	54100	0,600	12	0,532	12	0,600	12	ATZ/BM 01.09.22-31.12.25, Freist. 01.05.24-31.12.25, NB
494	66.01.00.001.0	Abteilungsleiter*in	55100	0,200	12	0,177	12	0,200	12	ATZ/BM 01.09.22-31.12.25, Freist. 01.05.24-31.12.25, NB
495	66.01.00.001.2	Ersatzstelle ATZ	11109					0,103	12	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -001.0 ab 01.05.24, kw 01.01.26
495	66.01.00.001.2	Ersatzstelle ATZ	54100					0,308	12	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -001.0 ab 01.05.24, kw 01.01.26
495	66.01.00.001.2	Ersatzstelle ATZ	55100					0,103	12	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -001.0 ab 01.05.24, kw 01.01.26
496	66.01.00.002.0	SB Aus- und Neubau von Verkehrsanlagen	54100	0,923	11	0,911	11	0,923	11	Tz 36,00 Std
497	66.01.00.003.0	SB Aus- und Neubau von Verkehrsanlagen	54100	1,000	11	0,911	11	1,000	11	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 36 Std. bis voraussichtlich 31.07.23
498	66.01.00.004.0	SB Aus- und Neubau von Grünanlagen	55100	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
499	66.01.00.005.0	SB Aus- und Neubau von Verkehrsanlagen	54100	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
500	66.01.00.006.0	SB Aus- und Neubau von Verkehrsanlagen	55100	1,000	11	1,000	11	1,000	11	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024		Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis					Seite	- 35 -	
					Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
					gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGl.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
501	66.01.00.007.0	SB Aus- und Neubau von Verkehrsanlagen	54100	1,000	11	0,000		1,000	11	
Zwischensumme				6,923		5,708		7,437		

Unterhaltung von Verkehrsanlagen

502	66.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11403	0,200	12	0,200	12	0,200	12	
502	66.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	12302	0,100	12	0,100	12	0,100	12	
502	66.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	54100	0,546	12	0,596	12	0,546	12	
502	66.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	54300	0,004	12	0,004	12	0,004	12	
502	66.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	54500	0,050	12			0,050	12	
502	66.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	54900	0,100	12	0,100	12	0,100	12	
503	66.02.00.002.0	SB Straßeninstandsetzung/- beleuchtung	54100	0,996	10	0,996	10	0,996	10	
503	66.02.00.002.0	SB Straßeninstandsetzung/- beleuchtung	54300	0,004	10	0,004	10	0,004	10	
504	66.02.00.003.0	SB Aufgrabungserlaubnisse	54000			0,080	10			
504	66.02.00.003.0	SB Bauen/Aufgrabungen/ Konzessionsverträge	54900	1,000	10	0,920	10	1,000	10	
505	66.02.00.004.0	SB Sondernutzungen öffentl. Verkehrsflächen	54900	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	ATZ/BM 01.03.22-28.02.23, Freist. 01.09.22-28.02.23, NB
506	66.02.00.004.2	SB Sondernutzungen öffentl. Verkehrsflächen	54900	0,513	09a					
507	66.02.00.005.0	SB Aufgrabungen	54900	1,000	09b	0,759	09a	1,000	09b	
508	66.02.00.008.0	StVOI, SB Verkehrslenkung	12302	1,000	A10	1,000	09c	1,000	A10	
509	66.02.00.009.0	SB Verkehrslenkung	12302	1,000	09c	0,861	09a	1,000	09c	
510	66.02.00.011.0	SB Verkehrslenkung	12102	0,115	09c	0,000		0,115	09c	Tz 30,00 Std
510	66.02.00.011.0	SB Verkehrslenkung	12302	0,654	09c	0,000		0,654	09c	Tz 30,00 Std
511	66.02.00.012.0	SB Straßenreinigung	11403	1,000	06	1,000	06	1,000	06	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 36 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
512	66.02.00.013.0	Straßenkontrolleur*in	54900	1,000	06			1,000	06	verlagert von 66.02.01.066.1
Zwischensumme				10,282		7,620		9,769		

Bauhof Verkehrsanlagen

513	66.02.01.001.1	Meister*in Verkehrstechnik	11403	1,000	09a	1,000	09b	1,000	09a	
514	66.02.01.004.1	Meister*in Straßenunterhaltung	11403	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
515	66.02.01.005.1	Vorarbeiter*in Straßenbau	11403	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
516	66.02.01.007.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
517	66.02.01.008.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
518	66.02.01.009.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
519	66.02.01.010.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
520	66.02.01.011.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
521	66.02.01.012.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
522	66.02.01.013.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
523	66.02.01.015.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
524	66.02.01.016.1	Straßenwärter*in	11403	1,000	05	0,000		1,000	05	
525	66.02.01.019.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
526	66.02.01.020.1	Straßenbauer*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
527	66.02.01.023.1	Straßenwärter*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
528	66.02.01.026.1	Kraftfahrer*in/ Kraftfahrzeugmechatroniker* in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
529	66.02.01.027.1	Mechatroniker*in	11403	0,050	05	0,050	05	0,050	05	
529	66.02.01.027.1	Mechatroniker*in	54100	0,745	05	0,745	05	0,745	05	
529	66.02.01.027.1	Mechatroniker*in	54300	0,005	05	0,005	05	0,005	05	
529	66.02.01.027.1	Mechatroniker*in	54600	0,050	05	0,050	05	0,050	05	
529	66.02.01.027.1	Mechatroniker*in	55100	0,150	05	0,150	05	0,150	05	
530	66.02.01.031.1	Mechatroniker*in	11403	0,050	05	0,050	05	0,050	05	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 37 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
530	66.02.01.031.1	Mechatroniker*in	54100	0,745	05	0,745	05	0,745	05	
530	66.02.01.031.1	Mechatroniker*in	54300	0,005	05	0,005	05	0,005	05	
530	66.02.01.031.1	Mechatroniker*in	54600	0,050	05	0,050	05	0,050	05	
530	66.02.01.031.1	Mechatroniker*in	55100	0,150	05	0,150	05	0,150	05	
531	66.02.01.032.1	Straßenwärter*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
532	66.02.01.051.1	Kraftfahrer*in Straßenreinigung	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
533	66.02.01.052.1	Vorarbeiter*in Straßenbau	11403	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
534	66.02.01.053.1	Kraftfahrer*in Straßenreinigung	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
535	66.02.01.054.1	Kraftfahrer*in Straßenreinigung	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
536	66.02.01.055.1	Kraftfahrer*in Straßenreinigung	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
537	66.02.01.064.1	Einsatzkraft Stadtreinigung	11403	1,000	02	0,000		1,000	02	
538	66.02.01.065.1	Einsatzkraft Stadtreinigung	11403	1,000	02	1,000	02	1,000	02	
539	66.02.01.066.1	Bauaufseher*in, Wegewart*in	54900			1,000	05			
540	66.02.01.067.1	Radwegewart*in	54900	1,000	04	1,000	04	1,000	04	
Zwischensumme				27,000		26,000		27,000		

Verwaltung, Bau und Unterhaltung von Hafenanlagen und Brücken

541	66.03.00.001.1	SB Häfen/Brücken	12208	0,200	11	0,200	11	0,200	11	
541	66.03.00.001.1	SB Häfen/Brücken	54100	0,300	11	0,300	11	0,300	11	
541	66.03.00.001.1	SB Häfen/Brücken	54801	0,500	11	0,500	11	0,500	11	
542	66.03.00.002.1	Hafenmeister*in	12208	0,400	08	0,400	08	0,400	08	
542	66.03.00.002.1	Hafenmeister*in	54801	0,600	08	0,600	08	0,600	08	
543	66.03.00.003.1	SB Hafengewirtschaft	54100	0,513	08	0,506	08	0,513	08	Tz 20,00 Std
Zwischensumme				2,513		2,506		2,513		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 38 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Verwaltung und Unterhaltung kommunaler Friedhöfe und Krematorium

544	66.04.00.001.1	Abteilungsleiter*in	55301	0,800	11	0,800	11	0,800	11	
544	66.04.00.001.1	Abteilungsleiter*in	55303	0,200	11	0,200	11	0,200	11	
545	66.04.00.002.1	SB Friedhöfe	55301	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
546	66.04.00.003.1	Meister*in	55301	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
547	66.04.00.004.1	Vorarbeiter*in Friedhof	55301	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
548	66.04.00.005.1	Gärtner*in	55301	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
549	66.04.00.006.1	Gartenarbeiter*in	55301	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
550	66.04.00.007.1	Gärtner*in	55301	1,000	05	0,797	05	1,000	05	
551	66.04.00.008.1	Vorarbeiter*in Friedhof	55301	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
552	66.04.00.009.1	Gärtner*in	55301	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
553	66.04.00.010.1	Gärtner*in	55301	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
554	66.04.00.011.1	Gärtner*in	55301	1,000	05	0,937	05	1,000	05	
555	66.04.00.012.1	Gärtner*in	55301	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
556	66.04.00.013.1	Gartenarbeiter*in	55301	1,000	03	1,000	02a	1,000	03	
557	66.04.00.014.1	Gartenarbeiter*in	55301	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
558	66.04.00.015.1	Gartenarbeiter*in	55301	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
559	66.04.00.016.1	Gartenarbeiter*in	55301	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
560	66.04.00.017.1	Gärtner*in	55301	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
561	66.04.00.018.1	Gartenarbeiter*in	55301	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
562	66.04.00.020.1	Gärtner*in	55301	1,000	05			1,000	05	

Zwischensumme

19,000

17,734

19,000

Krematorium

563	66.04.01.001.1	Leiter*in Krematorium	55303	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
564	66.04.01.002.1	SB Haushalt/Gebühren Krematorium	55303	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
565	66.04.01.003.1	Feuerbestatter*in	55303	1,000	05	1,000	05	1,000	05	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 39 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
566	66.04.01.004.1	Feuerbestatter*in	55303	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
567	66.04.01.005.1	Feuerbestatter*in/ Gartenarbeiter*in	55301	0,400	05	0,400	05	0,400	05	
567	66.04.01.005.1	Feuerbestatter*in/ Gartenarbeiter*in	55303	0,600	05	0,600	05	0,600	05	
Zwischensumme				5,000		5,000		5,000		

Unterhaltung von Grünanlagen

568	66.05.00.001.0	Abteilungsleiter*in	11403	0,200	12	0,200	12	0,200	12	
568	66.05.00.001.0	Abteilungsleiter*in	55100	0,800	12	0,800	12	0,800	12	
569	66.05.00.002.0	SB Grünflächenmanagement	55100	1,000	09c	0,506	09c	1,000	09c	
570	66.05.00.003.0	SB Vergaben	55100	1,000	09a	0,633	09a	1,000	09a	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 25 Std. bis voraussichtlich 31.07.26
571	66.05.00.004.0	SB Kataster	55100	1,000	10			1,000	10	
572	66.05.00.005.0	Baumkontrolleur*in	11403	1,000	07			1,000	07	verlagert von 66.05.01.002.1
573	66.05.00.006.0	Baumkontrolleur*in	11403	1,000	07			1,000	07	verlagert von 66.05.01.003.1
574	66.05.00.007.0	Baumkontrolleur*in	11403	1,000	07			1,000	07	
575	66.05.00.008.0	Baumkontrolleur*in	11403	1,000	07			1,000	07	
Zwischensumme				8,000		2,139		8,000		

Bauhof Grünanlagen

576	66.05.01.001.1	Gärtnermeister*in Baumpflege	11403	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
577	66.05.01.002.1	Gärtner*in Baumkontrolle	11403			0,000				
578	66.05.01.003.1	Gärtner*in Baumkontrolle	11403			1,000	07			
579	66.05.01.005.1	Vorarbeiter*in Baumpflege	11403	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
580	66.05.01.006.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
581	66.05.01.007.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 40 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
582	66.05.01.008.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
583	66.05.01.009.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
584	66.05.01.010.1	Vorarbeiter*in Baumpfleger	11403	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
585	66.05.01.011.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403	1,000	05	0,000		1,000	05	
586	66.05.01.012.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
587	66.05.01.013.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403	1,000	05			1,000	05	
588	66.05.01.015.1	Vorarbeiter*in Baumpfleger	11403	1,000	06			1,000	06	
589	66.05.01.016.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403	1,000	05			1,000	05	
590	66.05.01.017.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403	1,000	05			1,000	05	
591	66.05.01.018.1	Gärtner*in, Baumpfleger*in	11403	1,000	05			1,000	05	
592	66.05.01.020.1	Gärtnermeister*in	11403	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
593	66.05.01.021.1	Gärtner*in zentrale Dienste	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
594	66.05.01.022.1	Kraftfahrer*in/ Kraftfahrzeugmechatroniker* in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
595	66.05.01.023.1	Spielplatzwart/-wärterin	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
596	66.05.01.024.1	Gärtner*in, Vorarbeiter*in Altstadt	11403	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
597	66.05.01.025.1	Gärtner*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
598	66.05.01.028.1	Gartenarbeiter*in	11403	1,000	04	1,000	03	1,000	04	
599	66.05.01.029.1	Gartenarbeiter*in	11403	1,000	04	1,000	04	1,000	04	
600	66.05.01.030.1	Gartenarbeiter*in	11403	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
601	66.05.01.034.1	Gärtner*in, Vorarbeiter*in SW	11403	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
602	66.05.01.035.1	Gärtner*in	11403	1,000	05	0,937	05	1,000	05	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 37 Std. bis voraussichtlich 31.05.23
603	66.05.01.036.1	Gärtner*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
604	66.05.01.037.1	Gärtner*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
605	66.05.01.038.1	Gärtner*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 41 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
606	66.05.01.039.1	Gartenarbeiter*in	11403	1,000	04	1,000	02a	1,000	04	
607	66.05.01.040.1	Gartenarbeiter*in	11403	1,000	04	1,000	04	1,000	04	
608	66.05.01.041.1	Gartenarbeiter*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
609	66.05.01.044.1	Gärtner*in, Vorarbeiter*in OV	11403	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
610	66.05.01.045.1	Gärtner*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
611	66.05.01.046.1	Gärtner*in	11403	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
612	66.05.01.048.1	Gartenarbeiter*in	11403	1,000	04	1,000	04	1,000	04	
613	66.05.01.049.1	Gartenarbeiter*in	11403	1,000	03	1,000	03	1,000	03	
614	66.05.01.050.1	Gärtner*in	11403	1,000	05			1,000	05	
Zwischensumme				37,000		30,937		37,000		

Amt für Bürgerservice und Brandschutz

615	32.00.00.001.0	StVD, Amtsleiter*in	11110	1,000	A15	1,000	A14	1,000	A15	Höhergruppierung vorbehaltlich der Zustimmung des Hauptausschusses
616	32.00.00.002.0	Sekretär*in	11110	1,000	07	0,886	07	1,000	07	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 36 Std. bis voraussichtlich 31.03.23
617	32.00.00.004.0	SB Haushalt/Controlling	11110	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
Zwischensumme				3,000		2,886		3,000		

Straßenverkehr und Gewerbe

618	32.02.00.001.0	StVA, Abteilungsleiter*in	12201	0,200	A11	0,200	A10	0,200	A11	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.08.27
618	32.02.00.001.0	StVA, Abteilungsleiter*in	12301	0,800	A11	0,800	A10	0,800	A11	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.08.27
619	32.02.00.002.0	StVOI, SB Erlaubniswesen/ Vollzug	12201	1,000	A10	1,000	A9	1,000	A10	
620	32.02.00.003.0	SB Führerscheinstelle	12301	1,000	09a	0,190	09a	1,000	09a	
621	32.02.00.004.0	SB Führerscheinstelle	12301	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024		
Abrechnungskreis				Seite	- 42 -		
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA	
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157	

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
622	32.02.00.005.0	SB Führerscheinstelle	12301	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
623	32.02.00.006.0	StVI, SB KFZ-Zulassung	12301	1,000	A9	0,850	09b	1,000	A9	
624	32.02.00.007.0	SB KFZ- Zulassung/EDV- Koordinator*in	12301	1,000	08	0,861	08	1,000	08	
625	32.02.00.008.0	SB KFZ- Zulassung	12301	1,000	05	1,000	06	1,000	05	
626	32.02.00.009.0	SB KFZ- Zulassung/ Außendienst-Vollzug	12301	1,000	05	1,000	06	1,000	05	
627	32.02.00.010.0	SB KFZ- Zulassung	12301	1,000	05	0,911	06	1,000	05	
628	32.02.00.011.0	SB KFZ- Zulassung	12301	1,000	05	1,000	06	1,000	05	
629	32.02.00.012.0	SB Gewerbeangelegenheiten	12201	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 30.06.23
630	32.02.00.013.0	SB Gewerbeangelegenheiten	12201	1,000	09a	0,911	09a	1,000	09a	
631	32.02.00.014.0	SB Bürgerservice	12201	1,000	06	0,759	06	1,000	06	
632	32.02.00.015.0	SB Führerscheinstelle	12301	1,000	09a			1,000	09a	
633	32.02.00.016.0	SB Führerscheinstelle	12301	1,000	09a			1,000	09a	
Zwischensumme				16,000		12,482		16,000		

Einwohnermeldewesen/Standesamt und Wohngeld

634	32.03.00.001.0	StVOAR, Abteilungsleiter* in	12201	0,900	A13	0,797	12	0,900	A13	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 30.09.24
634	32.03.00.001.0	StVOAR, Abteilungsleiter* in	35100	0,100	A13	0,089	12	0,100	A13	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 30.09.24
635	32.03.00.002.0	StVI, SB Meldewesen	12102	0,100	A9	0,100	09b	0,100	A9	
635	32.03.00.002.0	StVI, SB Meldewesen	12201	0,900	A9	0,900	09b	0,900	A9	
636	32.03.00.003.0	SB Meldewesen	12201	1,000	06	1,000	05	1,000	06	
637	32.03.00.004.0	SB Meldewesen	12201	1,000	06	0,937	05	1,000	06	ATZ/BM 01.07.22-28.02.27, Freist. 01.11.24-28.02.27, NB

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 43 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4		5		6		7
638	32.03.00.004.2 Ersatzstelle ATZ						0,513	06	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -004.0 ab 01.11.24, kw 01.03.28
639	32.03.00.005.0 SB Meldewesen	12201	1,000	06	1,000	06	1,000	06	ATZ/BM 01.11.20-28.02.25, Freist. 01.01.23-28.02.25, NB
640	32.03.00.005.2 Ersatzstelle ATZ	12201	0,513	06			0,513	06	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -005.0 ab 01.01.23, kw 01.03.25
641	32.03.00.006.0 SB Meldewesen	12201	1,000	06	0,937	06	1,000	06	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 37 Std. bis voraussichtlich 31.12.24
642	32.03.00.007.0 SB Meldewesen	12201	1,000	06	0,886	06	1,000	06	
643	32.03.00.009.0 SB Meldewesen	12201	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
644	32.03.00.010.0 SB Ermittlungsdienst/ Vollzug	12201	1,000	05	0,886	05	1,000	05	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 30.06.23
645	32.03.00.016.0 SB Meldewesen	12201	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
Zwischensumme			10,513		9,532		11,026		

Standesamt

646	32.03.01.001.0 StVOI, Leitende*r Standesbeamtin*beamter	12201	1,000	A10	1,000	A10	1,000	A10	
647	32.03.01.002.0 Standesbeamtin/-beamter	12201	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
648	32.03.01.003.0 Standesbeamtin/-beamter	12201	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
649	32.03.01.004.0 Standesbeamtin/-beamter	12201	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
650	32.03.01.005.0 StVOI, Standesbeamtin* beamter	12201	1,000	A9	0,886	09b	1,000	A9	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std. bis voraussichtlich 31.03.23
651	32.03.01.006.0 SB Standesamt	12201	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
652	32.03.01.007.0 Standesbeamtin/-beamter	12201	1,000	09a	0,937	09a	1,000	09a	
Zwischensumme			7,000		6,823		7,000		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 44 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Wohngeld

653	32.03.02.001.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
654	32.03.02.002.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	0,950	09a	0,950	09a	0,950	09a	
654	32.03.02.002.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35101	0,050	09a	0,050	09a	0,050	09a	
655	32.03.02.003.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	0,950	09a	0,950	09a	0,950	09a	
655	32.03.02.003.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35101	0,050	09a	0,050	09a	0,050	09a	
656	32.03.02.004.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	0,950	09a	0,950	09a	0,950	09a	
656	32.03.02.004.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35101	0,050	09a	0,050	09a	0,050	09a	
657	32.03.02.005.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	0,633	09a	0,625	09a	0,633	09a	Tz 26,00 Std
657	32.03.02.005.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35101	0,033	09a	0,033	09a	0,033	09a	Tz 26,00 Std
658	32.03.02.006.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	0,950	09a	0,950	09a	0,950	09a	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std.
658	32.03.02.006.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35101	0,050	09a	0,050	09a	0,050	09a	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 32 Std.
659	32.03.02.007.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	0,950	09a	0,950	09a	0,950	09a	
659	32.03.02.007.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35101	0,050	09a	0,050	09a	0,050	09a	
660	32.03.02.008.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	0,950	09a	0,950	09a	0,950	09a	BS-Beschluss vom 16.09.19
660	32.03.02.008.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35101	0,050	09a	0,050	09a	0,050	09a	BS-Beschluss vom 16.09.19
661	32.03.02.009.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	12102	0,150	09a			0,150	09a	BS-Beschluss vom 16.09.19
661	32.03.02.009.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	12201			0,150	09a			
661	32.03.02.009.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35100	0,800	09a	0,800	09a	0,800	09a	BS-Beschluss vom 16.09.19
661	32.03.02.009.0	SB Wohngeld/WBS/KuS	35101	0,050	09a	0,050	09a	0,050	09a	BS-Beschluss vom 16.09.19
Zwischensumme				8,666		8,658		8,666		

Brandschutz

662	32.04.00.001.1	StBrOR, Abteilungsleiter* in	12601	1,000	A14	1,000	A14	1,000	A14	
663	32.04.00.002.1	StBrA, SB Brandschutzbeauftragte*r	12601	1,000	A11	1,000	A10	1,000	A11	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 45 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
664	32.04.00.003.1	StBrAR, SB Org. u. Einsatzpl. abwehr. BS	12601	1,000	A12	1,000	A12	1,000	A12	
665	32.04.00.004.1	StBrAR, SB Organisation vorbeugender BS	12601	1,000	A12	1,000	10	1,000	A12	
666	32.04.00.005.1	StBrA, SB vorbeugender Brandschutz	12601	1,000	A11	1,000	A10	1,000	A11	
667	32.04.00.006.1	StBrA, SB vorbeugender Brandschutz	12601	1,000	A11	1,000	A10	1,000	A11	
668	32.04.00.007.1	StBrA, SB Technik	12601	1,000	A11	1,000	A8	1,000	A11	ATZ/BM 01.01.20-31.12.23, Freist. 01.01.22-31.12.23, NB
669	32.04.00.007.2	Ersatzstelle ATZ	12601	0,513	09b	0,500	09b			
670	32.04.00.008.1	StBrA, SB Aus- und Fortbildung	12601	1,000	A11	1,000	A11	1,000	A11	
671	32.04.00.009.1	SB Bevölkerungsschutz/ Gebühren u. Finanzen	12601	1,000	09b	0,506	09b	1,000	09b	ATZ/BM 01.07.20-31.10.24, Freist. 01.09.22-31.10.24, NB
672	32.04.00.009.2	Ersatzstelle ATZ	12601	0,513	09b	0,000		0,513	09b	Tz 20,00 Std NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -009.0 ab 01.09.22, kw 01.11.24
673	32.04.00.010.1	OBM, SB technische Dienste	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	Stelle wird für dienstuntaugliche Feuerwehrbeamte vorgehalten
674	32.04.00.011.1	OBM, SB technische Dienste	12601	1,000	A8	0,088	10	1,000	A8	Stelle wird für dienstuntaugliche Feuerwehrbeamte vorgehalten
675	32.04.00.012.1	StBrOI, SB technische Dienste	12601	1,000	A10	0,000		1,000	A10	Stelle wird für dienstuntaugliche Feuerwehrbeamte vorgehalten
676	32.04.00.013.1	Fachverfahrenskoordinator* in	12601	0,769	11			0,769	11	Tz 30,00 Std
Zwischensumme				13,795		10,094		13,282		

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 46 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Kommandostelle

677	32.04.01.002.1	HBM, Schichtführer*in	12601	1,000 A9Z	1,000 A9Z	1,000 A9Z	ku in A10 bei Ausscheiden des Stelleninhabers
678	32.04.01.003.1	HBM, Schichtführer*in	12601	1,000 A10	1,000 A9Z	1,000 A10	ku in A10 bei Ausscheiden des Stelleninhabers
679	32.04.01.004.1	StBrOI, Schichtführer*in	12601	1,000 A10	1,000 A10	1,000 A10	
680	32.04.01.005.1	HBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A9	1,000 A9mD	1,000 A9	
681	32.04.01.006.1	HBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A9	1,000 A9mD	1,000 A9	
682	32.04.01.007.1	HBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A9	1,000 A9mD	1,000 A9	
683	32.04.01.008.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	
684	32.04.01.009.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	
685	32.04.01.010.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	
686	32.04.01.011.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A7	1,000 A8	
687	32.04.01.012.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	
688	32.04.01.013.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	
689	32.04.01.014.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	
690	32.04.01.015.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A7	1,000 A8	
691	32.04.01.016.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	
692	32.04.01.017.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	
693	32.04.01.018.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A8	1,000 A8	
694	32.04.01.019.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000 A8	1,000 A7	1,000 A8	
695	32.04.01.020.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000 A7	1,000 A7	1,000 A7	
696	32.04.01.021.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000 A7	1,000 A7	1,000 A7	
697	32.04.01.022.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000 A7	1,000 A7	1,000 A7	
698	32.04.01.023.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000 A7	1,000 A7	1,000 A7	
699	32.04.01.024.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000 A7	1,000 A7	1,000 A7	
700	32.04.01.025.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000 A7	1,000 A7	1,000 A7	
701	32.04.01.026.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000 A7	1,000 A7	1,000 A7	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 47 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung		HHGI.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am30.6.2022		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024		Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2		3	4		5		6		7
702	32.04.01.027.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
703	32.04.01.028.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
704	32.04.01.029.1	HBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A9	1,000	A9mD	1,000	A9	
705	32.04.01.030.1	HBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A9	1,000	A9mD	1,000	A9	
706	32.04.01.031.1	HBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A9	1,000	A9mD	1,000	A9	
707	32.04.01.032.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
708	32.04.01.033.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
709	32.04.01.034.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
710	32.04.01.035.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
711	32.04.01.036.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
712	32.04.01.037.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
713	32.04.01.038.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
714	32.04.01.039.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
715	32.04.01.040.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
716	32.04.01.041.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
717	32.04.01.042.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
718	32.04.01.043.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
719	32.04.01.044.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
720	32.04.01.045.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
721	32.04.01.046.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
722	32.04.01.047.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
723	32.04.01.048.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
724	32.04.01.049.1	OBM, Einsatzkraft	12601	1,000	A8	1,000	A8	1,000	A8	
725	32.04.01.050.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
726	32.04.01.051.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	
727	32.04.01.052.1	BM, Einsatzkraft	12601	1,000	A7	1,000	A7	1,000	A7	

Zwischensumme

51,000

51,000

51,000

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 48 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	HHGL.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	Tatsächliche Besetzung am30.6.2022	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2024	Stellenplanvermerke/ Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Allgemeine Ordnungsaufgaben/Märkte und Veranstaltungen

728	32.05.00.001.0	StVA, Abteilungsleiter*in	12201	0,600 A11	0,600 A10	0,600 A11	
728	32.05.00.001.0	StVA, Abteilungsleiter*in	57300	0,100 A11	0,100 A10	0,100 A11	
728	32.05.00.001.0	StVA, Abteilungsleiter*in	57301	0,300 A11	0,300 A10	0,300 A11	
729	32.05.00.002.0	SB allgemeine Ordnungsaufgaben	12201	1,000 09a	0,886 09a	1,000 09a	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 14.10.23
730	32.05.00.003.0	StVI, SB allgemeine Ordnungsaufgaben	12201	1,000 A9	0,886 09a	1,000 A9	
731	32.05.00.004.0	SB allgemeine Ordnungsaufgaben	12201	1,000 09a	1,000 09a	1,000 09a	

Zwischensumme

4,000

3,772

4,000

Märkte und Veranstaltungen

732	32.05.01.001.1	SGL Märkte und Veranstaltungswesen	57300	1,000 08	1,000 08	1,000 08	
733	32.05.01.002.1	Marktgehilfe*gehilfin/SB allg. Ordnungsaufg.	12201	0,340 05	0,301 05	0,340 05	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.05.23
733	32.05.01.002.1	Marktgehilfe*gehilfin/SB allg. Ordnungsaufg.	57300	0,660 05	0,585 05	0,660 05	Einzelvertrag Az-Reduzierung auf 35 Std. bis voraussichtlich 31.05.23
734	32.05.01.003.1	SB Märkte/ Veranstaltungswesen	57300	1,000 07	1,000 07	1,000 07	

Zwischensumme

3,000

2,886

3,000

Universitäts- und Hansestadt Greifswald gesamt:

687,362

604,802

686,645

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 49 -	
				Stand	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 13:27:04	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.11 / P1.157

	im Vorjahr	30.06. des Vorjahres	im laufenden HH-Jahr
Beamte Verwaltung	42,000	32,779	43,000
Beamte Betriebe und Einrichtungen	63,000	61,594	63,000
Tariflich Beschäftigte Verwaltung	345,742	289,579	344,538
Tariflich Beschäftigte Betriebe und Einrichtungen	236,620	220,850	236,107
insgesamt	687,362	604,802	686,645

	Teilzeitmodell	Blockmodell
Beamte Verwaltung	0,00000	2,00000
Beamte Betriebe und Einrichtungen	0,00000	0,00000
Tariflich Beschäftigte Verwaltung	0,99997	4,52564
Tariflich Beschäftigte Betriebe und Einrichtungen	0,00000	0,50633
insgesamt	0,99997	7,03197

Anlage zum Stellenplan 2024 - Azubistellen

Anz.	Funktionsbezeichnung	Amt	Vergütung	Gültig von/bis
2	Stadtverwaltungsinspektoranwärter*in	10	BBesG	01.10.2024 - 30.09.2027
	Stadtverwaltungsinspektoranwärter*in	10	BBesG	01.10.2024 - 30.09.2027
2	Stadtverwaltungsinspektoranwärter*in	10	BBesG	01.10.2023 - 30.09.2026
	Stadtverwaltungsinspektoranwärter*in	10	BBesG	01.10.2023 - 30.09.2026
2	Stadtverwaltungsinspektoranwärter*in	10	BBesG	01.10.2022 - 30.09.2025
	Stadtverwaltungsinspektoranwärter*in	10	BBesG	01.10.2022 - 30.09.2025
2	Stadtverwaltungsinspektoranwärter*in	10	BBesG	01.10.2021 - 30.09.2024
	Stadtverwaltungsinspektoranwärter*in	10	BBesG	01.10.2021 - 30.09.2024
2	Brandmeisteranwärter*in	10	BBesG	01.10.2024 - 31.03.2026
	Brandmeisteranwärter*in	10	BBesG	01.10.2024 - 31.03.2026
2	Brandmeisteranwärter*in	10	BBesG	01.10.2023 - 31.03.2025
	Brandmeisteranwärter*in	10	BBesG	01.10.2023 - 31.03.2025
4	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2024 - 31.08.2027
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2024 - 31.08.2027
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2024 - 31.08.2027
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2024 - 31.08.2027
4	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2023 - 31.08.2026
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2023 - 31.08.2026
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2023 - 31.08.2026
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2023 - 31.08.2026
5	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2022 - 31.08.2025
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2022 - 31.08.2025
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2022 - 31.08.2025
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2022 - 31.08.2025
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2022 - 31.08.2025
4	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2021 - 31.08.2024
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2021 - 31.08.2024
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2021 - 31.08.2024
	Verwaltungsfachangestellte*r	10	TVAöD	01.09.2021 - 31.08.2024
1	FA für Medien- und Informationsdienste, FR Bibliothek	10	TVAöD	01.09.2022 - 31.08.2025
1	Gärtner*in	10	TVAöD	01.09.2022 - 31.08.2025
1	Straßenbauer*in	10	TVAöD	01.09.2024 - 31.08.2027
1	Straßenbauer*in	10	TVAöD	01.09.2021 - 31.08.2024
2	Bauingenieurwesen	10	TVSöD	01.10.2024 - 30.09.2028
	Bauingenieurwesen	10	TVSöD	01.10.2024 - 30.09.2028
1	Bauingenieurwesen	10	TVSöD	01.10.2023 - 30.09.2027
1	Infrastruktursysteme	10	TVSöD	01.10.2023 - 30.09.2027
1	Bauingenieurwesen	10	TVSöD	01.10.2022 - 30.09.2026
1	Bauingenieurwesen	10	TVSöD	01.10.2021 - 30.09.2025

39

Neueinstellungen 2024:	11
Neueinstellungen 2023:	10
Neueinstellungen 2022:	11
Neueinstellungen 2021:	10

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2024		Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis					Seite	- 1 -	
					Stand	14.03.2023 11:02:54	P&I LOGA
					gedruckt	14.03.2023 11:02:54	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2024	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
I. Gemeinde-(Landkreis) Verwaltung								
Kernverwaltung								
10.2: Personal								
1	10.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	1,00000		A13	1,00000		
2	10.02.00.001.0	Abteilungsleiter*in	0,00000	12			1,00000	
Zusammenfassung						1,00000	1,00000	
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in Personal: Stellen: 0,00000 (1,00000 Zugänge - 1,00000 Abgänge = 0,00000 Stellen)								
02.1: Stadtsanierung								
3	02.01.00.007.0	SB Abrechnung Stadtsanierungsmaßnahmen	0,00000	10			1,00000	
4	02.01.00.008.0	SB Abrechnung Stadtsanierungsmaßnahmen	0,00000	10			1,00000	
Zusammenfassung						0,00000	2,00000	
Stellenabgang in Stadtsanierung: Stellenabgang: 2,00000 (0,00000 Zugänge - 2,00000 Abgänge = 2,00000 Stellen)								
23.1: Liegenschaften und Forsten								
5	23.01.00.012.0	SB Grundstücksverkehr	0,76923		09c	0,76923		
Zusammenfassung						0,76923	0,00000	
Stellenzugang in Liegenschaften und Forsten: Stellenzugang: 0,76923 (0,76923 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,76923 Stellen)								
60.4: Untere Bauaufsichtsbehörde								
6	60.04.00.004.2	Ersatzstelle ATZ	0,51300		11	0,51300		NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -004.0 ab 01.04.24, kw 01.02.26
Zusammenfassung						0,51300	0,00000	
Stellenzugang in Untere Bauaufsichtsbehörde: Stellenzugang: 0,51300 (0,51300 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,51300 Stellen)								
66.1: Planung, Neubau, Ausbau, Erschließung von Verkehrs- und Grünanlagen								
7	66.01.00.001.2	Ersatzstelle ATZ	0,51282		12	0,51282		NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -001.0 ab 01.05.24, kw 01.01.26
Zusammenfassung						0,51282	0,00000	
Stellenzugang in Planung, Neubau, Ausbau, Erschließung von Verkehrs- und Grünanlagen: Stellenzugang: 0,51282 (0,51282 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,51282 Stellen)								

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Veränderungsliste zum Stellenplan 2024	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis				Seite	- 2 -	
				Stand	14.03.2023 11:02:54	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 11:02:54	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.6 / P1.157

Laufende Nr.	Teilhaushalt		Anzahl im Stellenplan 2024	Höhergruppierung, Herabgruppierung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
	Stellenkennung	Amts-/Funktionsbezeichnung		von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2		3	4	5	6	7	8
66.2: Unterhaltung von Verkehrsanlagen								
8	66.02.00.004.2	SB Sondernutzungen öffentl. Verkehrsflächen	0,00000	09a			0,51282	
Zusammenfassung						0,00000	0,51282	
Stellenabgang in Unterhaltung von Verkehrsanlagen: Stellenabgang: 0,51282 (0,00000 Zugänge - 0,51282 Abgänge = 0,51282 Stellen)								
32.3: Einwohnermeldewesen/Standesamt und Wohngeld								
9	32.03.00.004.2	Ersatzstelle ATZ	0,51282		06	0,51282		NB des durch ATZ im BM besetzten Stellenanteils der Stelle Nr. -004.0 ab 01.11.24, kw 01.03.28
Zusammenfassung						0,51282	0,00000	
Stellenzugang in Einwohnermeldewesen/Standesamt und Wohngeld: Stellenzugang: 0,51282 (0,51282 Zugänge - 0,00000 Abgänge = 0,51282 Stellen)								
Einrichtungen								
32.4: Brandschutz								
10	32.04.00.007.2	Ersatzstelle ATZ	0,00000	09b			0,51283	
Zusammenfassung						0,00000	0,51283	
Stellenabgang in Brandschutz: Stellenabgang: 0,51283 (0,00000 Zugänge - 0,51283 Abgänge = 0,51283 Stellen)								

Zusammenfassung Kernverwaltung

Stellenabgang in 2024: Stellenabgang: 0,20495 (3,30787 Zugänge - 3,51282 Abgänge = 0,20495 Stellen)

Vergleich Querschnitt 2023: 387,74377 Stellen zum Querschnitt 2024: 387,53882 Stellen = -0,20495 Stellenabgang

Zusammenfassung Einrichtungen

Stellenabgang in 2024: Stellenabgang: 0,51283 (0,00000 Zugänge - 0,51283 Abgänge = 0,51283 Stellen)

Vergleich Querschnitt 2023: 299,63653 Stellen zum Querschnitt 2024: 299,12370 Stellen = -0,51283 Stellenabgang

Gesamt Zusammenfassung

Stellenabgang in Stellenplan 2024: Stellenabgang: 0,71778 (3,30787 Zugänge - 4,02565 Abgänge = 0,71778 Stellen)

Vergleich Querschnitt 2023: 687,38030 Stellen zum Querschnitt 2024: 686,66252 Stellen = -0,71778 Stellenabgang

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplanquerschnitt	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis			Beschäftigte	Seite	- 1 -	
				Stand	14.03.2023 11:03:39	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 11:03:40	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.4 / P1.157

Teil- haushalt	Bezeichnung	Beschäftigte / Entgeltgruppen																
		E9a	E9b	E9c	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	Zusammen
Kernverwaltung																		
11101	Verwaltungssteuerung	1,00000	1,00000	2,00000		2,00000	4,69232		9,00000	1,00000	2,00000	2,40000	0,89744					25,99000
11102	Beauftragtenbüro			4,48721									0,84616					5,34000
11104	Bürgerschaft und Gremien										2,00000	0,84616						2,85000
11105	Vorprodukt Amtsleitung Teilhaushalt 2				1,00000				0,23077		1,00000							2,23000
11106	Vorprodukt Amtsleitung Teilhaushalt 3					1,00000					1,00000							2,00000
11107	Vorprodukt Amtsleitung Teilhaushalt 4			1,00000	1,00000			0,25642			1,00000							3,26000
11108	Vorprodukt Amtsleitung Teilhaushalt 5			1,00000	1,00000				0,10000				1,00000					3,10000
11109	Vorprodukt Amtsleitung Teilhaushalt 6			1,00000		1,00000		0,30256			1,00000							3,30000
11110	Vorprodukt Amtsleitung Teilhaushalt 7			1,00000							1,00000							2,00000
11112	Vorprodukt Amtsleitung Teilhaushalt 9			1,00000		1,00000	1,00000		1,00000	1,00000		1,23077	1,00000					7,23000
11114	Vorprodukt Amtsleitung Teilhaushalt 13				1,00000						1,00000	0,95000						2,95000
11200	Personal	3,00000	1,00000	3,76924					2,36283	10,00000			2,00000					22,13000
11300	Organisation								5,46283									5,46000
11401	Immobilienverwaltung						1,00000		16,00000	1,00000	0,65385							18,65000
11402	Liegenschaften	1,00000		1,86923				0,17949										3,05000
11403	Bauhof			1,00000				0,40000				4,00000	2,00000					7,40000
11404	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TuI)		4,00000				1,00000		10,00000	0,80000								15,80000
11405	Sonstige zentrale Dienste	1,00000							0,20000	1,00000			2,00000		1,76924	1,00000		6,97000
11406	Fuhrpark											0,60000						0,60000
11600	Finanzen	9,76923	2,00000	9,00000				1,00000	1,00000	2,00000	1,00000	4,00000	8,00000					37,77000
11800	Rechnungsprüfung			1,00000					1,76924									2,77000
11900	Rechtsberatung und Rechtsangelegenheiten						4,28206					0,75000						5,03000
12101	Statistik			0,05000				0,05000		1,00000								1,10000
12102	Wahlen und sonstige Abstimmungen	0,15000		1,11538						0,20000	2,11538	0,25000						3,84000

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplanquerschnitt	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis			Beschäftigte	Seite	- 2 -	
				Stand	14.03.2023 11:03:39	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 11:03:40	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.4 / P1.157

Teil- haushalt	Bezeichnung	Beschäftigte / Entgeltgruppen																	
		E9a	E9b	E9c	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	Zusammen
12201	Bürgerservice und Allgemeine Ordnung	8,00000											9,51282	1,00000					18,51000
12202	Anliegenmanagement und Bußgeldstelle	3,90000						1,00000			5,35000					2,00000			12,25000
12206	Schiedsstelle											0,05000							0,05000
12301	Verkehrszulassung und Führerscheinstelle	4,00000	1,00000								1,00000			4,00000					10,00000
12302	Verkehrslenkung und - regelung, verkehrsrechtliche Genehmigung			1,65385				0,10000											1,75000
12303	Verkehrsüberwachung	1,10000									0,65000		1,00000	7,00000					9,75000
24300	Sonstige schulische Aufgaben	0,25385						0,41000				0,30769							0,97000
28101	Förderung von Einrichtungen/ Kulturförderung		1,00000	3,00000				2,00000											6,00000
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0,16923																	0,17000
35100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	7,13334	1,00000																8,13000
35101	Kultur- und Sozialpass	0,38333																	0,38000
36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespfe	0,42308																	0,42000
36301	Schul- und Jugendsozialarbeit			1,33333															1,33000
42100	Förderung des Sportes							0,59000				0,23077							0,82000
51101	Stadtplanung, Stadtentwicklung und Bauleitplanung	2,00000		1,00000				4,00000	11,50000	1,92308				1,00000					21,42000
51102	Vermessung	2,82052						1,00000		1,00000									4,82000
52100	Bau- und Grundstücksordnung	4,76924		1,00000				1,00000	6,02840	0,94872	1,00000			1,00000					15,75000
52300	Denkmalschutz und -pflege								2,00000										2,00000
53702	Müllverwertung/ Deponien							0,05000		0,55000									0,60000
54100	Gemeindestraßen							1,45369	3,92308	0,99600									6,37000
54300	Landesstraßen							0,00400		0,00400									0,00000
54500	Straßenreinigung, Winterdienst							0,05000											0,05000
54700	ÖPNV								0,50000										0,50000
54900	Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde	1,00000	1,00000					0,10000		1,00000				1,00000					4,10000

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplanquerschnitt	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis			Beschäftigte	Seite	- 5 -	
				Stand	14.03.2023 11:03:39	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 11:03:40	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.4 / P1.157

Teil- haushalt	Bezeichnung	Beschäftigte / Entgeltgruppen																		
		E9a	E9b	E9c	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2	E1	Zusammen	
54900	Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde														1,00000				1,00000	
55100	Öffentliche Grünanlagen mit Freizeitanlagen, Spielflächen un													0,30000					0,30000	
55301	Friedhofswesen	1,00000						0,80000				3,00000	8,40000		6,00000				19,20000	
55303	Krematorium		1,00000					0,20000				1,00000	2,60000						4,80000	
55501	Kommunale Forstwirtschaft							1,00000		0,80000	2,00000		2,00000						5,80000	
57300	Durchführung von Märkten und Veranstaltungen									1,00000	1,00000		0,66000						2,66000	
Stellenplan 2024		9,92308	23,205- 15				1,00000	1,00000	6,76924	1,00000	3,51283	6,00000	25,333- 34	76,461- 55	22,333- 33	11,123- 08	2,00000	46,462- 10	236,11- 000	
Stellenplan 2023		9,92308	23,717- 98				1,00000	1,00000	6,76924	1,00000	3,51283	6,00000	25,333- 34	76,461- 55	22,333- 33	11,123- 08	2,00000	46,462- 10	236,62- 000	
Mehr																				
Weniger			0,51283																	0,51000
Gesamtsumme		62,794- 90	38,205- 15	43,794- 91	4,00000	5,00000	12,974- 38	14,025- 65	89,128- 44	31,076- 93	20,282- 06	26,615- 39	54,615- 41	91,461- 55	24,102- 57	14,123- 08	2,00000	46,462- 10	580,66000	

Mandant	01	Universitäts- und Hansestadt Greifswald	Stellenplanquerschnitt	Zeitraum	01.01.2024	
Abrechnungskreis			Beamte	Seite	- 3 -	
				Stand	14.03.2023 11:20:35	P&I LOGA
				gedruckt	14.03.2023 11:20:35	P&I LOGA Rel.23.2/1.382 /X1.4 / P1.157

Teil- haushalt	Bezeichnung	Beamte														
		höherer Dienst	Laufbahngruppe 1					Laufbahngruppe 2					Beamte auf Zeit		Zusammen	
		A15	A7	A8	A9	A9A	A9	A10	A11	A12	A13	A14	B5	B3		
Einrichtungen																
11401	Immobilienverwaltung							1,00000							1,00000	
12601	Brandschutz und technische Hilfeleistung Berufsfeuerwehr		21,00000	23,00000	6,00000	1,00000		3,00000	5,00000	2,00000			1,00000		62,00000	
Stellenplan 2024			21,00000	23,00000	6,00000	1,00000		4,00000	5,00000	2,00000			1,00000		63,00000	
Stellenplan 2023			21,00000	23,00000	6,00000	1,00000		4,00000	5,00000	2,00000			1,00000		63,00000	
Mehr																
Weniger																
Gesamtsumme			1,00000	23,00000	26,00000	6,00000	1,00000	10,00000	13,00000	11,00000	7,00000	4,00000	2,00000	1,00000	1,00000	106,00000

6 Investitionsprogramm

Das Muster 10a verweist in der Spalte 2 auf die „Ansätze“ des Haushaltsvorjahres und berücksichtigt insofern keine Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsvorjahr, über- oder außerplanmäßige Auszahlungen noch Mittelsperren. Insofern wird in der Spalte 8 „Gesamtein-/auszahlungen“, die gemäß Fußnote 2 die Summe der Spalten 1 bis 7 bildet, nicht das tatsächliche Gesamtinvestitionsvolumen dargestellt und die Aussagekraft reduziert. Beispielhaft sei hier die Maßnahme 57100-M11002 Z4LP – Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie genannt. Anhand des Musters 10a ergeben sich Gesamtauszahlungen in Höhe von 23,7 Mio. EUR:

Investitionsprogramm												
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							Gesamtein-/auszahlungen	
				Ergebnisse bis einschließlich Haushaltsvorjahr	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme		
				1	2	3	4	5	6	7	8	
237	57100-M11002 Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie	Einzahlungen	01.06	5.7.1.01	11.338.809,53	4.900.000	400.000	0	0	0	0	16.638.809,53
		Auszahlungen	01.06	5.7.1.01	20.945.656,27	2.438.200	400.000	0	0	0	0	23.783.856,27

Nicht berücksichtigt sind hierin Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022 in Höhe von 13.232.082,62 EUR und überplanmäßige Auszahlungen in Höhe von 1.000.000 EUR aus dem Jahr 2022. Weiterhin werden aus technischen Gründen bei der Investitionsübersicht und dem Investitionsprogramm bei den Ergebnissen bis einschließlich des Haushaltsvorjahres nicht alle Ein- und Auszahlungen der Vorjahre dargestellt, sodass es zu weiteren Abweichungen kommt. In den Erläuterungen zu den Entwicklungen der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen werden diese Abweichungen berücksichtigt.

Ausgehend davon ist im Folgenden eine Übersicht der beeinflussenden Faktoren auf die Gesamtein- und -auszahlungen dargestellt, sodass evtl. nicht aus dem Investitionsprogramm ersichtliche Abweichungen zu den verbalen Erläuterungen im Vorbericht nachvollzogen werden können.

Projekt	Bezeichnung Projekt	Kostenträger	Sachkonto	USK	Ermittlungs- Obertragung aus 2021	Über- planmäßige Mittel	außer- planmäßige Mittel	Summe
11404-M00014	DMS Clients	1.1.4.04.00.0	01100000 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	01100.40100 - DMS Clients	-50.000,00	0,00	3.418,63	-46.581,37
11404-M00022	Systemsoftware	1.1.4.04.00.0	01100000 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	01100.40102 - Systemsoftware	-46.842,37	0,00	0,00	-46.842,37
11404-M00024	Anwendungssoftware	1.1.4.04.00.0	01100000 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	01100.40101 - Anwendungssoftware	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00
11404-M00025	EDV, IT-Infrastruktur- u. Netzwerkkomponenten	1.1.4.04.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40235 - IT-Infrastruktur- u. Netzwerkkomponenten	-105.830,88	0,00	0,00	-105.830,88
11404-M00026	EDV, IT-Arbeitstechnik Verwaltung, zyklischer Austausch	1.1.4.04.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40239 - IT-Arbeitstechnik Verwaltung, zyklischer Austausch	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00
11404-M00027	EDV, Display u. Kommunikationstechnik	1.1.4.04.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40240 - Display- und Kommunikationstechnik	-5.612,48	0,00	0,00	-5.612,48
11404-M00030	Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb Wertgrenze	1.1.4.04.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40285 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb Wertgrenze	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
11404-M00031	Netzwerktechnik Schulen	1.1.4.04.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40301 - Zentrale SchulIT (Netzwerktechnik Schulen)	-4.270,53	0,00	0,00	-4.270,53
11405-M00000	Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	1.1.4.05.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40104 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	-318,48	-2,67	0,00	-321,15
11405-M00007	EDV-Ausstattung	1.1.4.05.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40236 - EDV Ausstattung	-9.877,00	0,00	0,00	-9.877,00
11405-M00007	EDV-Ausstattung	1.1.4.05.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40246 - EDV-Ausstattung unterhalb der Wertgrenze	-1.000,00	-4,36	0,00	-1.004,36
11406-M00002	Fuhrpark - An- und Verkauf von Fahrzeugen oberhalb 10.000 EUR	1.1.4.06.00.0	07100000 - Fahrzeuge	07100.40067 - alt!!! falsches FinRg-Kontofuhrpark - Fahrzeuge oberhalb der Wertgrenze	-85.000,00	-4.094,61	0,00	-89.094,61
11406-M00004	Fuhrpark - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	1.1.4.06.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40318 - Fuhrpark - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00
11406-M00006	Fuhrpark - An- und Verkauf von Fahrzeugen unterhalb 10.000 EUR	1.1.4.06.00.0	07100000 - Fahrzeuge	07100.40080 - Fahrzeuge oberhalb der Wertgrenze; unter 10.000 EUR	0,00	0,00	-5.859,95	-5.859,95
11600-M00000	Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	1.1.6.00.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40070 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	-5.062,99	0,00	0,00	-5.062,99
11600-M00001	EDV-Ausstattung	1.1.6.00.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40085 - EDV-Ausstattung oberhalb der Wertgrenze	-3.400,00	0,00	0,00	-3.400,00
11600-M00003	EDV-Software, Lizenzen	1.1.6.00.00.0	01100000 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	01100.40053 - EDV-Software, Lizenzen	-2.900,00	0,00	0,00	-2.900,00
11600-M00006	Büroausstattung	1.1.6.00.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40220 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb Wertgrenze, Büroausstattung	-11.300,00	0,00	0,00	-11.300,00
11800-M00000	Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	1.1.8.00.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40157 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	-531,76	0,00	0,00	-531,76
11800-M00003	EDV-Ausstattung	1.1.8.00.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40344 - EDV-Ausstattung oberhalb der Wertgrenze	-1.004,36	0,00	0,00	-1.004,36
11900-M00000	Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	1.1.9.00.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40101 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	0,00	0,00	-9.000,00	-9.000,00
12102-M00000	Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	1.2.1.02.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40105 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	-2.700,00	0,00	0,00	-2.700,00
12102-M00001	EDV-IT-Technik Wahlen, Server, PC, Monitore, Drucker	1.2.1.02.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40222 - EDV-Technik	-2.000,00	-8,72	0,00	-2.008,72
12201-M00000	Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	1.2.2.01.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40073 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	-8.694,85	0,00	-2.000,00	-10.694,85
12201-M00005	EDV-Ausstattung	1.2.2.01.00.0	01100000 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	01100.40031 - EDV-Software, Lizenzen	-28.000,00	0,00	-4.300,00	-32.300,00
12201-M00010	EDV-Ausstattung	1.2.2.01.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40192 - EDV-Ausstattungen oberhalb der Wertgrenze	-60.900,00	0,00	0,00	-60.900,00
12201-M00010	EDV-Ausstattung	1.2.2.01.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40205 - EDV-Ausstattung	-13.900,00	0,00	0,00	-13.900,00
12201-M00013	Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb Wertgrenze	1.2.2.01.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40258 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb Wertgrenze	-11.500,00	0,00	0,00	-11.500,00
12201-M00014	An- und Verkauf von Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze	1.2.2.01.00.0	07100000 - Fahrzeuge	07100.40071 - Fahrzeuge oberhalb der Wertgrenze von 10.000 EURO	-41.050,00	0,00	0,00	-41.050,00
12202-M00000	Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	1.2.2.02.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40175 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	-1.286,99	0,00	-10.150,00	-11.436,99
12206-M00003	EDV-Ausstattung	1.2.2.06.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40346 - EDV-Ausstattung oberhalb der Wertgrenze	-1.400,00	0,00	0,00	-1.400,00
12206-M00003	EDV-Ausstattung	1.2.2.06.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40275 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
12301-M00000	Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	1.2.3.01.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40074 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	0,00	0,00	-700,00	-700,00
12301-M00003	EDV-Ausstattung	1.2.3.01.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40193 - EDV-Ausstattung oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	-11.168,74	-11.168,74
12301-M00003	EDV-Ausstattung	1.2.3.01.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40268 - EDV-Ausstattung unterhalb der Wertgrenze	-6.584,83	0,00	0,00	-6.584,83
12301-M00004	EDV-Software, Lizenzen	1.2.3.01.00.0	01100000 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	01100.40055 - EDV-Software, Lizenzen	-20.679,70	0,00	10.000,00	-10.679,70
12303-M00000	Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	1.2.3.03.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40176 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
12303-M00002	An- und Verkauf von Betriebsvorrichtungen oberhalb der Wertgrenze	1.2.3.03.00.0	07300000 - Betriebsvorrichtungen	07300.40049 - Betriebsvorrichtungen oberhalb 10.000,- EUR	0,00	0,00	28.481,57	28.481,57
12303-M00009	An- und Verkauf von Betriebsvorrichtungen unterhalb der Wertgrenze	1.2.3.03.00.0	07300000 - Betriebsvorrichtungen	07300.40053 - Betriebsvorrichtungen unter 10.000,- EUR	0,00	0,00	-3.331,57	-3.331,57
12601-M00000	Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	1.2.6.01.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40075 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	-1.058,07	0,00	-2.240,77	-3.298,84
12601-M00001	EDV-Ausstattung	1.2.6.01.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40096 - EDV-Ausstattung oberhalb der Wertgrenze	-5.376,05	0,00	0,00	-5.376,05
12601-M00001	EDV-Ausstattung	1.2.6.01.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40242 - EDV-Ausstattung unterhalb der Wertgrenze	-360,24	0,00	0,00	-360,24
12601-M00002	Software vorbeugender u. abwehrender Brandschutz	1.2.6.01.00.0	01100000 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	01100.40104 - Software vorbeugender und abwehrender Brandschutz	-13.500,00	0,00	0,00	-13.500,00
12601-M00015	Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb Wertgrenze	1.2.6.01.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40224 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb Wertgrenze	-14.284,09	0,00	-89.486,76	-103.770,85
12601-M00016	Maschinen und technische Anlagen über 10.000 EUR	1.2.6.01.00.0	07200000 - Maschinen und technische Anlagen	07200.40031 - Maschinen und technische Anlagen oberhalb der Wertgrenze	-75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00

Projekt	Bezeichnung Projekt	Kostenträger	Sachkonto	USK	Ermächtigungs- Übertragung aus 2021	Über- planmäßige Mittel	außer- planmäßige Mittel	Summe
55501-M00010	Greifswalder Ryckaue - Eichwald	5.5.5.01.00.0	02300000 - Ackerland	02300.41112 - Wasserweil Greifswalder Eichwald	-11.525,39	0,00	0,00	-11.525,39
55501-M00012	Anlagen im Bau Sanitärcontainer	5.5.5.01.00.0	09610000 - Anlagen im Bau - Hochbau	09610.40046 - Anlagen im Bau - Hochbau (19% Vorsteuer)	0,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00
55502-M00000	Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	5.5.5.02.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40259 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	-500,00	0,00	0,00	-500,00
55502-M00001	EDV-Ausstattung	5.5.5.02.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40273 - EDV-Ausstattung unterhalb der Wertgrenze	-1.004,36	0,00	0,00	-1.004,36
55502-M00002	Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	5.5.5.02.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40343 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
57100-M00006	Digitales Innovationszentrum "Alte Mensa"	5.7.1.00.00.0	09610000 - Anlagen im Bau - Hochbau	09610.40038 - ALTI! Hochbaumaßnahme Digitales Innovationszentrum "Alte Mensa"	-3.000.000,00	1.000.000,00	500.000,00	-1.500.000,00
57100-M00006	Digitales Innovationszentrum "Alte Mensa"	5.7.1.00.00.0	23310000 - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	23310.00069 - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen Digitales Innovationszentrum "Alte Mensa"	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
57100-M00008	Umbau und Modernisierung des Technologiezentrums Vorpommern	5.7.1.00.00.0	01990000 - Sonstige geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	01990.40027 - Umbau und Modernisierung des Technologiezentrums Vorpommern	0,00	0,00	-289.870,85	-289.870,85
57100-M00008	Umbau und Modernisierung des Technologiezentrums Vorpommern	5.7.1.00.00.0	23310000 - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	23310.00080 - Zuwendungen vom Land Umbau und Modernisierung des Technologiezentrums Vorpommern	0,00	0,00	289.870,85	289.870,85
57100-M11002	Z4LP - Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie	5.7.1.01.00.0	09610000 - Anlagen im Bau - Hochbau	09610.40023 - Hochbaumaßnahme Z4LP-Zentrum für Life Science und Plasmatechnologie	-13.232.082,62	-1.000.000,00	0,00	-14.232.082,62
57300-M00000	Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	5.7.3.00.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40078 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb Wertgrenze	-13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00
57300-M00001	Senkelekranten Markt	5.7.3.00.00.0	07300000 - Betriebsvorrichtungen	07300.40003 - Senkelekranten Markt	0,00	0,00	-26.418,21	-26.418,21
57300-M00002	Betriebsvorrichtungen unterhalb 10.000,- EUR	5.7.3.00.00.0	07300000 - Betriebsvorrichtungen	07300.40006 - Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	-4.822,82	-4.822,82
57300-M00004	Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb Wertgrenze	5.7.3.00.00.0	08210000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze	08210.40253 - Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb Wertgrenze	-22.400,00	0,00	14.122,82	-8.277,18
57300-M00006	EDV-Ausstattung	5.7.3.00.00.0	08220000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze	08220.40276 - EDV-Ausstattung unterhalb der Wertgrenze	-2.600,00	0,00	0,00	-2.600,00
57300-M00007	EDV-Software und Lizenzen	5.7.3.00.00.0	01100000 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	01100.40120 - EDV-Software, Lizenzen	0,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00
57500-M00002	Ausbau öffentliches WLAN	5.7.5.00.00.0	07300000 - Betriebsvorrichtungen	07300.40018 - Ausbau öffentliches WLAN	-4.012,44	0,00	0,00	-4.012,44
57500-M00005	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	5.7.5.00.00.0	01100000 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	01100.40109 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten oberhalb der Wertgrenze	-37.746,80	0,00	0,00	-37.746,80
62300-M00002	Sanierung Greif	6.2.3.00.00.0	01990000 - Sonstige geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	01990.40009 - Zuschuss Sanierung Greif	-756.000,00	0,00	0,00	-756.000,00
62600-M00005	Altschuldenhilfe WVG mbH	6.2.6.00.00.0	01290000 - Sonstige geleistete Zuwendungen	01290.40000 - ALTI Sonstige geleistete Zuwendungen - Altschuldenhilfe WVG mbH	0,00	0,00	-84.797,00	-84.797,00
62600-M00005	Altschuldenhilfe WVG mbH	6.2.6.00.00.0	20190000 - Sonstige zweckgebundene Kapitalrücklagen	20190.00000 - Sonstige zweckgebundene Kapitalrücklagen - Altschuldenhilfe WVG mbH	0,00	0,00	84.797,00	84.797,00
Saldo					-51.060.790,87	-317.022,31	-2.144.349,40	-53.522.102,58

	Gesamteinzahlungen aus Investitionstätigkeit ab 2023	Gesamtauszahlungen aus Investitionstätigkeit ab 2023	Einzahlungen aus Vorjahren (bis 2021)	Auszahlungen aus Vorjahren (bis 2021)	Einzahlungen 2022	Auszahlungen 2022	Einzahlungen 2023	Auszahlungen 2023	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024	Einzahlungen 2025	Auszahlungen 2025	Einzahlungen 2026	Auszahlungen 2026	Einzahlungen Folgejahre	Auszahlungen Folgejahre
Gesamtbedarf Kategorie 1	27.354.900	178.836.200	620.266	13.380.019	13.431.400	52.969.728	8.935.800	50.552.300	6.980.900	48.273.500	6.094.700	48.177.800	3.242.500	25.640.300	2.101.000	6.192.300
Gesamtbedarf Kategorie 2	416.600	3.215.800	76.265	4.489.646	201.000	2.308.431	148.400	1.421.500	166.500	717.000	100.700	594.000	1.000	465.300	0	18.000
davon nicht finanzierbar - Kategorie 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf Kategorie 3	2.910.000	108.279.500	0	3.425.960	50.000	3.436.186	0	7.642.500	900.000	9.277.100	1.250.000	13.444.100	760.000	25.119.300	0	52.796.500
davon nicht finanzierbar - Kategorie 3	2.660.000	27.080.100	0	1.896.965	50.000	1.613.649	0	2.492.300	900.000	4.550.500	1.000.000	7.961.500	760.000	6.080.300	0	5.995.500
Summe Gesamtbedarf	30.681.500	290.331.500	696.531	21.295.625	13.682.400	58.714.345	9.084.200	59.616.300	8.047.400	58.267.600	7.445.400	62.215.900	4.003.500	51.224.900	2.101.000	59.006.800
Summe finanzierbar	28.021.500						9.084.200	57.124.000	7.147.400	53.717.100	6.445.400	54.264.400	3.243.500	45.144.800	2.101.000	53.011.300
Investitionskredit Neuaufnahme für VJ																
allgemeine Investitionszuweisungen	0															
Investitionseinzahlungen	3.471.400						2.632.400		439.000		194.000		194.000		12.000	
Infrastrukturpauschale	8.916.700						3.140.800		1.925.300		1.925.300		1.925.300		0	
Infrastrukturpauschale Zuführung zum laufenden Bereich	0							1.239.800		1.773.500		800.000		800.000		0
Infrastrukturpauschale Rest VJ	0															
Übergangszuweisung für zentrale Orte	1.232.000						627.000		605.000		0		0			
Investitionskredite	220.903.100						42.879.400		43.573.900		44.489.700		39.061.800		50.898.300	
Kassenkredit	0															
Summe	234.523.200						48.039.800		44.769.700		45.809.000		40.381.100		50.910.300	
Finanzbedarf Kategorie 1		151.481.300						41.616.500		41.292.600		42.083.100		22.397.800		4.091.300
Finanzbedarf Kategorie 2 - finanzierbar		2.799.200						1.273.100		550.500		493.300		464.300		18.000
Finanzbedarf Kategorie 3 - finanzierbar		75.629.400						5.150.200		2.926.600		3.232.600		17.519.000		46.801.000
Summe		229.909.900						48.039.800		44.769.700		45.809.000		40.381.100		50.910.300
Kreditbedarf Kategorie 1							-36.456.100		-40.096.800		-40.763.800		-21.078.500		-4.079.300	
Kreditbedarf kumuliert Kategorie 2 - finanzierbar							-37.729.200		-40.647.300		-41.257.100		-21.542.800		-4.097.300	
Kreditbedarf kumuliert Kategorie 3 - finanzierbar							-42.879.400		-43.573.900		-44.489.700		-39.061.800		-50.898.300	
nach Finanzierung Kategorie 1 verbleiben								6.423.300		3.477.100		3.725.900		17.983.300		46.819.000
nach Finanzierung Kategorie 2 verbleiben								5.150.200		2.926.600		3.232.600		17.519.000		46.801.000
nach Finanzierung Kategorie 3 verbleiben								0		0		0		0		0

Nr.	Darbības nosaukums	Darbības kods	Darbības apstiprinājums	Darbības izpildes termiņš	Darbības izpildes vieta	Darbības izpildes sākuma datums	Darbības izpildes beigu datums	Darbības izpildes statuss	Darbības izpildes rezultāts	Darbības izpildes izmaksas		Darbības izpildes rezultāts		Darbības izpildes vērtējums	
										Plānotā izpildes izmaksas	Pasūtītās izpildes izmaksas	Pasūtītā rezultāta svars	Pasūtītā rezultāta vērtība	Plānotā izpildes vērtējuma punkti	Pasūtītā izpildes vērtējuma punkti
1.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	001	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
2.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	002	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
3.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	003	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
4.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	004	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
5.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	005	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
6.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	006	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
7.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	007	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
8.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	008	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
9.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	009	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
10.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	010	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
11.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	011	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
12.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	012	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
13.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	013	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
14.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	014	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
15.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	015	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
16.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	016	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
17.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	017	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
18.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	018	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
19.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	019	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
20.	Interneta infrastruktūras uzturēšana	020	2023.01.01	2023.12.31	2023.01.01	2023.12.31	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

System Name	Location	Operating System	Database	Application	Access	Platform	Deployment	Support	Usage	Comments
Inventory System	Warehouse	Windows	MySQL	Inventory Mgmt	Web	Cloud	Active	Vendor	High	Tracks inventory levels across multiple warehouses.
Customer Relationship System	Head Office	Windows	Microsoft SQL Server	CRM	Web	Cloud	Active	Vendor	High	Manages customer interactions and sales pipeline.
Human Resources System	Head Office	Windows	Oracle	HR Mgmt	Web	Cloud	Active	Vendor	High	Handles employee records, payroll, and recruitment.

Year	Country	Agency	Project Name	Start	End	Amount (USD)	Amount (EUR)	Amount (GBP)	Amount (JPY)	Amount (AUD)	Amount (NZD)	Amount (CAD)	Amount (CHF)	Amount (SEK)	Amount (NOK)	Amount (DKK)	Amount (ISK)	Amount (HUF)	Amount (CZK)	Amount (PLN)	Amount (ZAR)	Amount (RUB)	Amount (BYN)	Amount (UAH)	Amount (TRY)	Amount (IDR)	Amount (PHP)	Amount (THB)	Amount (MYR)	Amount (SGD)	Amount (HKD)	Amount (TWD)	Amount (KRW)	Amount (INR)	Amount (BID)	Amount (VND)	Amount (LAK)	Amount (KHR)	Amount (MMK)	Amount (BBD)	Amount (BMD)	Amount (BZD)	Amount (JMD)	Amount (TTD)	Amount (USD)	Amount (EUR)	Amount (GBP)	Amount (JPY)	Amount (AUD)	Amount (NZD)	Amount (CAD)	Amount (CHF)	Amount (SEK)	Amount (NOK)	Amount (DKK)	Amount (ISK)	Amount (HUF)	Amount (CZK)	Amount (PLN)	Amount (ZAR)	Amount (RUB)	Amount (BYN)	Amount (UAH)	Amount (TRY)	Amount (IDR)	Amount (PHP)	Amount (THB)	Amount (MYR)	Amount (SGD)	Amount (HKD)	Amount (TWD)	Amount (KRW)	Amount (INR)	Amount (BID)	Amount (VND)	Amount (LAK)	Amount (KHR)	Amount (MMK)	Amount (BBD)	Amount (BMD)	Amount (BZD)	Amount (JMD)	Amount (TTD)	Amount (USD)																																	
2010	USA	USAID	Global Health	2010	2011	100000000	75000000	60000000	900000000	150000000	120000000	1800000000	300000000	3500000000	4500000000	1500000000	10000000000	15000000000	20000000000	30000000000	40000000000	50000000000	60000000000	70000000000	80000000000	90000000000	100000000000	110000000000	120000000000	130000000000	140000000000	150000000000	160000000000	170000000000	180000000000	190000000000	200000000000	210000000000	220000000000	230000000000	240000000000	250000000000	260000000000	270000000000	280000000000	290000000000	300000000000	310000000000	320000000000	330000000000	340000000000	350000000000	360000000000	370000000000	380000000000	390000000000	400000000000	410000000000	420000000000	430000000000	440000000000	450000000000	460000000000	470000000000	480000000000	490000000000	500000000000	510000000000	520000000000	530000000000	540000000000	550000000000	560000000000	570000000000	580000000000	590000000000	600000000000	610000000000	620000000000	630000000000	640000000000	650000000000	660000000000	670000000000	680000000000	690000000000	700000000000	710000000000	720000000000	730000000000	740000000000	750000000000	760000000000	770000000000	780000000000	790000000000	800000000000	810000000000	820000000000	830000000000	840000000000	850000000000	860000000000	870000000000	880000000000	890000000000	900000000000	910000000000	920000000000	930000000000	940000000000	950000000000	960000000000	970000000000	980000000000	990000000000	1000000000000

	Gesamteinzahlungen aus Investitionstätigkeit ab 2023	Gesamtauszahlungen aus Investitionstätigkeit ab 2023	Einzahlungen aus Vorjahren (bis 2021)	Auszahlungen aus Vorjahren (bis 2021)	Einzahlungen 2022	Auszahlungen 2022	Einzahlungen 2023	Auszahlungen 2023	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024	Einzahlungen 2025	Auszahlungen 2025	Einzahlungen 2026	Auszahlungen 2026	Einzahlungen Folgejahre	Auszahlungen Folgejahre
Gesamtbedarf Kategorie 1	27.354.900	178.836.200	620.266	13.380.019	13.431.400	52.969.728	8.935.800	50.552.300	6.980.900	48.273.500	6.094.700	48.177.800	3.242.500	25.640.300	2.101.000	6.192.300
Gesamtbedarf Kategorie 2	416.600	3.215.800	76.265	4.489.646	201.000	2.308.431	148.400	1.421.500	166.500	717.000	100.700	594.000	1.000	465.300	-	18.000
davon nicht finanzierbar - Kategorie 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gesamtbedarf Kategorie 3	2.910.000	108.279.500	-	3.425.960	50.000	3.436.186	-	7.642.500	900.000	9.277.100	1.250.000	13.444.100	760.000	25.119.300	-	52.796.500
davon nicht finanzierbar- Kategorie 3	2.660.000	27.080.100	-	1.896.965	50.000	1.613.649	-	2.492.300	900.000	4.550.500	1.000.000	7.961.500	760.000	6.080.300	-	5.995.500
Summe Gesamtbedarf	30.681.500	290.331.500	696.531	21.295.625	13.682.400	58.714.345	9.084.200	59.616.300	8.047.400	58.267.600	7.445.400	62.215.900	4.003.500	51.224.900	2.101.000	59.006.800
Summe finanzierbar	28.021.500						9.084.200	57.124.000	7.147.400	53.717.100	6.445.400	54.264.400	3.243.500	45.144.600	2.101.000	53.011.300
Investitionskredit Neuaufnahme für VJ																
allgemeine Investitionszuweisungen																
Investitionseinzahlungen	3.471.400						2.632.400		439.000		194.000		194.000		12.000	
Infrastrukturpauschale	8.916.700						3.140.800		1.925.300		1.925.300		1.925.300			
Infrastrukturpauschale Zuführung zum laufenden Bereich								1.239.800		1.773.500		800.000		800.000		
Infrastrukturpauschale Rest VJ																
Übergangszuweisung für zentrale Orte	1.232.000						627.000		605.000		-		-			
Investitionskredite	226.223.100						42.879.400		45.373.900		46.489.700		40.581.800		50.898.300	
Kassenkredit																
Summe	239.843.200						48.039.800		46.569.700		47.809.000		41.901.100		50.910.300	
Finanzbedarf Kategorie 1		151.481.300						41.616.500		41.292.600		42.083.100		22.397.800		4.091.300
Finanzbedarf Kategorie 2 - finanzierbar		2.799.200						1.273.100		550.500		493.300		464.300		18.000
Finanzbedarf Kategorie 3 - finanzierbar		80.949.400						5.150.200		4.726.600		5.232.600		19.039.000		46.801.000
Summe		235.229.900						48.039.800		46.569.700		47.809.000		41.901.100		50.910.300
Kreditbedarf Kategorie 1							- 36.456.100		- 40.096.800		- 40.763.800		- 21.078.500		- 4.079.300	
Kreditbedarf kumuliert Kategorie 2 - finanzierbar							- 37.729.200		- 40.647.300		- 41.257.100		- 21.542.800		- 4.097.300	
Kreditbedarf kumuliert Kategorie 3 - finanzierbar							- 42.879.400		- 45.373.900		- 46.489.700		- 40.581.800		- 50.898.300	
nach Finanzierung Kategorie 1 verbleiben								6.423.300		5.277.100		5.725.900		19.503.300		46.819.000
nach Finanzierung Kategorie 2 verbleiben								5.150.200		4.726.600		5.232.600		19.039.000		46.801.000
nach Finanzierung Kategorie 3 verbleiben								-		-		-		-		-

Zusammenfassung Beschlussfassung am 23.02.2023

	2023			2024			2025			2026		
	lfd. ErgHH (Zeile 20)	lfd. FinHH (Zeile 18)	Investitionen (Zusammenfassung Prioritätenliste)	lfd. ErgHH (Zeile 20)	lfd. FinHH (Zeile 18)	Investitionen (Zusammenfassung Prioritätenliste)	lfd. ErgHH (Zeile 20)	lfd. FinHH (Zeile 18)	Investitionen (Zusammenfassung Prioritätenliste)	lfd. ErgHH (Zeile 20)	lfd. FinHH (Zeile 18)	Investitionen (Zusammenfassung Prioritätenliste)
Ansatz Planstufe 5 - Stand 1. Entwurf	- 9.297.200	- 7.394.900	- 48.039.800	- 27.870.000	- 18.884.100	- 46.569.700	- 36.359.400	- 26.419.100	- 47.809.000	- 30.408.300	- 19.672.400	- 41.901.100
Veränderungen aus Veränderungslisten (ohne Korrektur Entnahme aus der Kapitalrücklage)	771.400	1.635.200	13.416.400	- 351.700	- 357.700	- 1.465.600	- 275.000	- 539.300	- 16.869.800	- 1.017.900	- 1.023.900	- 3.878.500
Neuer Ansatz	- 8.525.800	- 5.759.700	- 34.623.400	- 28.221.700	- 19.241.800	- 48.035.300	- 36.634.400	- 26.958.400	- 64.678.800	- 31.426.200	- 20.696.300	- 45.779.600

Veränderungsliste zum Haushaltsplan 2023/2024 - Erträge/Aufwendungen sowie laufende Einzahlungen/Auszahlungen

Aufwendungen/Ausgaben sind mit einem Minus gekennzeichnet

Table with columns: Nr., TRH, Produkt, Bezeichnung, Standards, Bezeichnung GUK, Summe, 2023 at E, 2023 at P, 2023 neu E, 2023 neu P, 2024 at E, 2024 at P, 2024 neu E, 2024 neu P, 2025 at E, 2025 at P, 2025 neu E, 2025 neu P, 2026 at E, 2026 at P, 2026 neu E, 2026 neu P, Begründung, Art (E/A), Veränderung Dgr 2023, Veränderung Pfr 2023, Veränderung Dgr 2024, Veränderung Pfr 2024, Veränderung Dgr 2025, Veränderung Pfr 2025, Veränderung Dgr 2026, Veränderung Pfr 2026, Abw. Dgr/Pfr 2023, Abw. Dgr/Pfr 2024, Abw. Dgr/Pfr 2025, Abw. Dgr/Pfr 2026.

Veränderungsliste zum Haushaltsplan 2023/2024 - Erträge/Aufwendungen sowie laufende Einzahlungen/Auszahlungen

Table with columns: Nr., TR, Produkt, Bezeichnung, Haushaltsjahr, Haushaltsjahr USt, 2023 et PFR, 2023 neu Etr, 2023 neu PFR, 2024 et PFR, 2024 neu Etr, 2024 neu PFR, 2025 et PFR, 2025 neu Etr, 2025 neu PFR, 2026 et PFR, 2026 neu Etr, 2026 neu PFR, 2027 et PFR, 2027 neu Etr, 2027 neu PFR, 2028 et PFR, 2028 neu Etr, 2028 neu PFR, 2029 et PFR, 2029 neu Etr, 2029 neu PFR, 2030 et PFR, 2030 neu Etr, 2030 neu PFR. Includes a section 'Versand an Fraktionen - Stand 13.01.2023'.

Veränderungsliste zum Haushaltsplan 2023/2024 - Erträge/Aufwendungen sowie laufende Einzahlungen/Auszahlungen
Aufwendungen/Auszahlungen sind mit einem Minus gekennzeichnet

Nr. Nr.	TRH	Produkt	Rechnung	Bankkonto	Rechnung UStK	2023 alt		2023 neu		2024 alt		2024 neu		2025 alt		2025 neu		Ergebnis	Art (E/A)	Veränderung Ertr 2023	Veränderung Pkt 2023	Veränderung Ertr 2024	Veränderung Pkt 2024	Veränderung Ertr 2025	Veränderung Pkt 2025	Veränderung Ertr 2026	Veränderung Pkt 2026	Veränderung Ertr 2027	Veränderung Pkt 2027	Veränderung Ertr 2028	Veränderung Pkt 2028	Veränderung Ertr 2029	Veränderung Pkt 2029																			
						Ertr	Pkt	Ertr	Pkt	Ertr	Pkt	Ertr	Pkt	Ertr	Pkt	Ertr	Pkt																																			
130	05	51103	Stichtaufbereitung	51990000	sonstige Abwärm. sonstige Energieaufwendungen	-	887.200	-	3.676.300	-	3.685.000	-	3.045.000	-	3.062.000	-	3.083.000	-	4.227.000	-	4.481.000	-	4.529.000	-	4.929.000	-	5.127.000	-	5.189.000	-	771.600	1.686.500	-	853.700	-	887.700	-	276.000	-	839.300	-	1.017.800	-	1.039.800	-	893.600	-	6.000	-	264.900	-	6.000
131	05	51103	Stichtaufbereitung	51990000	sonstige Abwärm. sonstige Energieaufwendungen	-	-	-	22.700	-	22.700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
					Finanzaufwendungen	-	-	-	22.700	-	22.700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

Veränderungsbilanz zum Haushaltsplan 2023/2024 - Investitionen
Ausgaben sind mit einem Minus gekennzeichnet

Vollständig in Prioritätenlisten enthalten

Table with columns: BL.Nr., TRR, Projekt, Bezeichnung, Baukosten, Baukosten UK, and 28 columns for years 2023-2034. Includes rows for projects like 'Sondervermögen', 'Kommunale Wirtschaftsförderung', and 'Bauarbeiten'. A green header row reads 'Veränderung in Fraktionen - Stand 13.01.2023'.

Verwaltungsseitige Einsparungen und Verschiebungen zur Haushaltsplanung 2023/2024

lfd. Nr.	THH	Produkt	Bezeichnung	Sachkonto	geplante Maßnahme	Veränderung	2023 ursprünglich geplant	2023 nach Einsparung	2024 ursprünglich geplant	2024 nach Einsparung	2025 ursprünglich geplant	2025 nach Einsparung	2026 ursprünglich geplant	2026 nach Einsparung	Einsparung 2023 - 2026 gesamt
Teilsumme							744.000	468.900	6.295.500	427.900	11.211.600	8.346.000	3.037.900	8.440.400	3.605.800
1	06	54100	Gemeindestraßen	52338000	Barrierefreier Umbau der vorhandenen Bushaltestellen	Nach aktuellem Stand ist eine Förderung fragwürdig. Es liegen keine Informationen zur Fortführung des Förderprogrammes vor.	51.000	-	690.000	-	-	-	-	-	741.000
2	02	11300	Organisation	56259000	Externe Überprüfung von Stellen	Die Überprüfung von Leitungsstellen wird nicht weiter durch externe Berater vorgenommen; die Aufgabe obliegt der Organisationsabteilung.	10.000	-	10.000	-	10.000	-	10.000	-	40.000
3	02	11200	Personal	56350000	Öffentliche Bekanntmachungen von Stellenausschreibungen	Ausschreibungen werden bspw. bei nicht erfolgreichem Ausschreibungsverfahren oder in sehr speziellen Fachbereichen in überregionalen Medien platziert. Zukünftig muss hier auf ein Mindestmaß reduziert werden.	28.000	16.000	32.000	20.000	30.000	18.000	30.000	18.000	48.000
4	02	11200	Personal	56259000	externe Unterstützung bei der Kandidatensuche (Headhunter)	Bei der Nachbesetzung freierwerdender Stellen kann die externe Unterstützung nur für wenige Stellen in Anspruch genommen werden.	55.000	40.000	25.000	10.000	25.000	10.000	25.000	10.000	60.000
5	02	11200	Personal	56120100	Aus- und Fortbildung für die gesamte Verwaltung	Geplante Neuerungen in den Bereichen Arbeitgeberattraktivität, Personalentwicklung, Mitarbeitergewinnung, Mitarbeiterzufriedenheit sowie Teamentwicklung können nicht umfangreich umgesetzt werden.	231.000	94.900	224.500	80.900	238.000	91.000	245.000	95.400	576.300
6	09	28101	Förderung von Einrichtungen/ Kulturförderung	52312000	Grünpflege Klostersruine Eldena	Beauftragung Dritter ist nicht länger möglich.	25.000	-	25.000	-	50.000	-	50.000	-	150.000
7	04	11402	Liegenschaften	54159000	Greifswalder Agrarinitiative	Die angestrebte Erhöhung des Zuschusses an die GAL kann vorerst nicht erfolgen.	50.000	25.000	50.000	25.000	50.000	25.000	50.000	25.000	100.000
13	05	51101	Stadtplanung, Stadtentwicklung, Bauleitplanung	56290000	Bürgerbefragungen/Workshops	Etwaige Bürgerbeteiligungen und Workshops sind mit vorhandenen Mitteln zu realisieren; Unterstützung erfolgt ggf. durch den Beauftragten für Bürgerbeteiligung.	10.000	-	18.000	-	20.600	-	20.600	-	69.200
15	09	42100	Förderung des Sports	54190000 01990000	Zuschüsse zur Förderung des Sports	Eine Erhöhung der Zuschüsse ist nicht möglich; es werden die bisherigen Förderhöchstsätze beibehalten.	121.000	270.000	821.000	270.000	571.000	270.000	171.000	270.000	604.000
16	05	52300	Denkmalschutz und -pflege	56360000	Öffentlichkeitsarbeit Denkmalschutz	Öffentlichkeitsarbeit wird reduziert.	25.000	15.000	25.000	15.000	25.000	15.000	25.000	15.000	40.000
17	01	57500	Kommunale Tourismusförderung	56259000	Tourismuskonzept	Das Tourismuskonzept soll erst ab 2027 erarbeitet werden.	-	-	-	-	75.000	-	-	-	75.000
18	05	55400	Naturschutz und Landschaftspflege	52480000	Öffentlichkeitsarbeit (Veranstaltungen, Infomaterial etc.) für Klimaschutz, fairer Handel und Nachhaltigkeit	Öffentlichkeitsarbeit wird reduziert.	18.000	8.000	13.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	16.000
19	06	55301	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)	52312000	Pflege von Ehrengräbern	Die Pflege der Ehrengräber erfolgt weiterhin im Rahmen der regulären Pflegearbeiten auf dem Friedhof. Es kann kein besonderes Augenmerk auf die Ehrengräber gelegt werden.	10.000	-	10.000	-	10.000	-	10.000	-	40.000
21	04	55501	Kommunale Forstwirtschaft	09620000	Greifswalder Ryckau - Eichwald	Die Umsetzung erfolgt erst ab 2025.	40.000	-	300.000	-	-	40.000	-	300.000	-
22	04	11403	Bauhof	09610000	Konzentration und Modernisierung Bauhof	Die bauliche Umsetzung der Maßnahme erfolgt erst ab 2025.	-	-	3.902.000	-	9.200.000	7.800.000	2.394.300	7.700.000	3.700
23	04	42403	Volksstadion	09620000	Erneuerung Sitz-/Stehtribüne Hauptplatz	Die Maßnahme wird erst ab 2027 realisiert.	-	-	150.000	-	900.000	-	-	-	1.050.000
24	07	12602	Brandschutz und technische Hilfeleistung Freiwillige Feuerwehr	09610000	Container für Jugendfeuerwehr	Die Beschaffung des Containers wird nach 2025 verschoben.	70.000	-	-	-	-	70.000	-	-	-

lfd. Nr.	THH	Produkt	Bezeichnung	Sachkonto	geplante Maßnahme	Veränderung	2023 ursprünglich geplant	2023 nach Einsparung	2024 ursprünglich geplant	2024 nach Einsparung	2025 ursprünglich geplant	2025 nach Einsparung	2026 ursprünglich geplant	2026 nach Einsparung	Einsparung 2023 - 2026 gesamt
						Tellsumme	1.535.000	1.134.000	2.677.600	1.155.600	1.313.600	1.313.600	3.922.000	1.083.000	4.762.000
25	07	12601	Brandschutz und technische Hilfeleistung Berufsfeuerwehr	09610000	Carport für Abrollbehälter	Die Umsetzung soll erst ab 2027 erfolgen.	15.000	-	110.000	-	-	-	-	-	125.000
26	04	42419	Caspar-David-Friedrich-Sporthalle	09620000	Skateranlage an CDF-Sporthalle (19%, ant. 20%)	Die Umsetzung soll erst ab 2027 erfolgen.	-	-	-	-	-	-	102.000	-	102.000
27	06	11403	Bauhof	07100000	Fahrzeuge und Zusatzgeräte für Fahrzeuge Bauhof (Bereich Grünflächen)	Die Beschaffung der Fahrzeuge wird gestreckt; geplante Beschaffungen erfolgen tlw. erst ab 2027.	714.000	869.000	755.600	357.600	343.600	143.600	160.000	160.000	443.000
28	06	54500	Straßenreinigung, Winterdienst	07100000	Fahrzeuge und Zusatzgeräte	Die Beschaffung des in 2024 geplanten Fahrzeugs erfolgt in 2025.	-	-	300.000	-	-	300.000	160.000	160.000	-
29	06	54100	Gemeindestraßen	09620000	Herstellung neuer Bushaltestellen für das Linienverkehrsnetz	Die Herstellung der zusätzlichen Bushaltestellen erfolgt innerhalb von drei Jahren und nicht, wie ursprünglich geplant, in zwei Jahren.	460.000	230.000	780.000	500.000	-	400.000	-	-	110.000
31	06	55100	Öffentliche Grünanlagen mit Freizeitanlagen, Spielflächen und Wasserspiele	09620000	Springbrunnen OT Ostseeviertel	Die Maßnahme wird erst ab 2027 realisiert.	35.000	-	180.000	-	-	-	-	-	215.000
32	06	54100	Gemeindestraßen	09620000	Verlängerung Herrenhufenstraße	In den Jahren bis 2025 wird lediglich die Planung realisiert. Baubeginn soll 2027 sein.	35.000	35.000	210.000	210.000	300.000	300.000	3.500.000	-	3.500.000
33	06	55100	Öffentliche Grünanlagen mit Freizeitanlagen, Spielflächen und Wasserspiele	09620000	Stadtparkzugang Trelleborger Weg Ost	Die Maßnahme wird ab 2026 (Planung) realisiert. Die bauliche Umsetzung erfolgt 2027.	3.000	-	87.000	-	-	-	-	3.000	87.000
34	06	54100	Gemeindestraßen	09620000	Gehweg Anklamer Landstraße (Koitenhagen)	Das Bauvorhaben wird in die Folgejahre geschoben.	50.000	-	150.000	-	370.000	-	-	-	570.000
35	06	54801	Stadthafen	09620000	Umbau Stromanschluss Nordmole	Der Umbau und Ausbau der vorhandenen Strominfrastrukturanschlüsse für Fahrgastschiffe wird nach 2025 geschoben. Planung für weitere Anschlüsse erfolgt ab 2027.	100.000	-	50.000	-	300.000	100.000	-	-	350.000
37	07	57300	Märkte/Verwaltung kommunaler Veranstaltungsflächen	08210000	Weihnachtsmarktbeleuchtung	Die Beschaffung neuer Weihnachtsmarktbeleuchtung wird in 2025 erfolgen.	15.000	-	-	-	-	15.000	-	-	-
40	06	57301	Großveranstaltungen und Dommarkt	07300000	Flächenerneuerung Festspielplatz	Um das Angebot auf dem Festspielplatz erweitern zu können, ist u. a. die Herstellung eines Wasseranschlusses geplant. Diese wird ggf. ab 2027 erfolgen.	20.000	-	-	-	-	-	-	-	20.000
41	06	54100	Gemeindestraßen	09620000	Radachse Pappelallee / Eisenheim	Die Planung erfolgt ab 2024, sodass die bauliche Umsetzung anschließend ab 2026 möglich ist.	88.000	-	55.000	88.000	-	55.000	-	760.000	760.000
						Summe	2.279.000	1.602.900	8.973.100	1.583.500	12.525.200	9.659.600	6.959.900	9.523.400	8.367.800



© Foto: WallyPruss



Universitäts- und Hansestadt **Greifswald**

Haushalt 2023/2024

Band II (2023)

Testierte Jahresabschlüsse 2021 und Wirtschaftspläne 2023 der
Beteiligungsgesellschaften und der Eigenbetriebe

Inhaltsverzeichnis

Band II (2023)

	Seite
I. Vorbemerkung	1
II. Übersichten	
Beteiligungen und Stammkapitaleinlagen	2
Haushaltsbeziehungen	3
Subventionen und freiwillige Leistungen der Beteiligungen 2022	4
III. Testierte Jahresabschlüsse 2021	
1. Eigenbetriebe	
Seesportzentrum Greif	7
Abwasserwerk Greifswald	44
Hanse-Kinder (Jahresabschluss 2020)	70
2. Unmittelbare Beteiligungen	
Stadtwerke Greifswald GmbH	95
Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald	134
Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH	165
Greifswald Marketing GmbH	187
WITENO GmbH	213
Theater Vorpommern GmbH	238
ABS - Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH	258
3. Mittelbare Beteiligungen	
Schwimmbad und Anlagen Greifswald GmbH	281
Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mbH	303
Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH	322
Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH	345
WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH	367
SoPHi Greifswald GmbH	390

IV. Wirtschaftspläne 2023	Seite
1. Eigenbetriebe	
Seesportzentrum Greif	413
Abwasserwerk Greifswald	431
Hanse-Kinder	486
2. Unmittelbare Beteiligungen	
Stadtwerke Greifswald GmbH	519
Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald	580
Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH	617
Greifswald Marketing GmbH	634
ABS - Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH	652
3. Mittelbare Beteiligungen	
Schwimmbad und Anlagen Greifswald GmbH	666
Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mbH	679
Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH	686
Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH	703
WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH	714
SoPHi Greifswald GmbH	725

Vorbemerkung zur wirtschaftlichen Betätigung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald 2023

Im Jahr 2023 wird sich die Universitäts- und Hansestadt Greifswald der Planung nach in drei Eigenbetrieben und vier GmbH mit 100%iger Beteiligung der Stadt wirtschaftlich betätigen sowie an drei GmbH unmittelbar und an weiteren Gesellschaften mittelbar beteiligt sein.

Die Beteiligung an der Wirtschaftsfördergesellschaft Vorpommern mbH wird Anfang 2023 durch Übertragung der Geschäftsanteile beendet werden.

Die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wird für die Haushaltsjahre 2023/2024 einen Doppelhaushalt beschließen.

Gemäß § 73 Kommunalverfassung M-V und § 1 Gemeindehaushaltsverordnung Doppik M-V sind die Wirtschaftspläne nach EigVO und die neuesten testierten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Sondervermögen der Gemeinde dem Haushaltsplan beizufügen.

Der vorliegende Band II – Wirtschaftliche Betätigung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald bezieht sich auf das Jahr 2023 und enthält

- die Übersicht über die kommunalen Unternehmen und Eigenbetriebe 2023 und die voraussichtliche Höhe der Beteiligung am Stammkapital,
- die Übersicht über die Haushaltsbeziehungen zwischen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und den Unternehmen im Planjahr 2023 sowie im Finanzplanzeitraum bis 2026,
- die Übersicht über geplante Subventionen und freiwillige Leistungen der Unternehmen für das Jahr 2023,
- die neuesten testierten Jahresabschlüsse (2021) der Unternehmen und Eigenbetriebe,
- die durch die Bürgerschaft am 12.12.2022 beschlossenen Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe
- die durch die jeweiligen Gesellschaftsorgane bestätigten Wirtschaftspläne 2023 der Unternehmen einschließlich einer mehrjährigen Finanzplanung, aufgestellt in sinngemäßer Anwendung der Eigenbetriebsverordnung vom 14.07.2017. Bei der Zusammenstellung der Pläne wurde auf nicht relevante Formulare verzichtet.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Bandes II liegen die Wirtschaftspläne der WITENO GmbH sowie der Theater Vorpommern GmbH noch nicht vor.

Beteiligungen und Stammkapitaleinlagen der UHGW 2023

	Anteil in %	Stammkapital gesamt in TEUR	Anteil am Stammkapital 01.01.2023 in TEUR	vorauss. Anteil am Stammkapital 31.12.2023 in TEUR
1. unmittelbare Beteiligungen				
Stadtwerke Greifswald GmbH Gützkower Landstr. 19-21, 17489 Greifswald	100	35.000	35.000	35.000
Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH H.- Beimler-Str. 73, 17491 Greifswald	100	40.204,7	40.204,7	40.204,7
Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH Bahnhofstraße 1, 17489 Greifswald	100	663,9	663,9	663,9
Greifswald Marketing GmbH Bahnhofstraße 1, 17489 Greifswald	100	25	25	25
WITENO GmbH Brandteichstr. 20, 17489 Greifswald	68,7	574,4	394,6	394,6
Theater Vorpommern GmbH Olof-Palme-Platz, 18439 Stralsund	47,6	109,2	52	52
ABS Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH An der Klosterruine 6, 17493 Greifswald	87,8	33,7	29,6	29,6
Wirtschaftsfördergesellschaft Vorpommern mbH Brandteichstr. 20, 17489 Greifswald	16,7	75	12,5	0
2. mittelbare Beteiligungen				
- der Stadtwerke:				
Schwimmbad- und Anlagen Greifswald GmbH Gützkower Landstr. 19-21, 17489 Greifswald	100	6.100	6.100	6.100
Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mbH Gützkower Landstr. 19-21, 17489 Greifswald	100	1.000	1.000	1.000
Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH Gützkower Landstr. 19-21, 17489 Greifswald	100	2.135	2.135	2.135
- der WVG:				
Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH H.- Beimler-Str. 73, 17491 Greifswald	100	475	475	475
WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH H.- Beimler-Str. 73, 17491 Greifswald	100	100	100	100
SoPHi Greifswald GmbH (H.-Hertz-Str. 21, 17491 Greifswald)	100	121,4	121,4	121,4
ABS Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH An der Klosterruine 6, 17493 Greifswald	12,2	33,7	4,1	4,1
3. Eigenbetriebe				
		eingebrachtes Stammkapital		
Seesportzentrum Greif Am Hafen 3, 17493 Greifswald	100	25,6	25,6	25,6
Abwasserwerk Greifswald Gützkower Landstr. 19-21, 17489 Greifswald	100	30	30	30
Hanse-Kinder* Maxim-Gorki-Straße 1, 17491 Greifswald	100	0	0	0

*Für den Eigenbetrieb Hanse-Kinder wurde kein Stammkapital festgesetzt.

Haushaltsbeziehungen zu den Unternehmen und Einrichtungen in einer Rechtsform des privaten Rechts 2022-2026 in TEUR

Teilhaus- halt	Produkt	Unternehmen bzw. Eigenbetrieb	Haushaltsbeziehung	2022	2023	2024	2025	2026
01	57100 Kommunale Wirtschaftsförderung	ABS gGmbH	Aufwand aus Zuschuss	40,0	214,0	328,0	328,0	184,0
01	57100 Kommunale Wirtschaftsförderung	ABS gGmbH	investiver Zuschuss (Carportanlage)		190,0			
01	57100 Kommunale Wirtschaftsförderung	WITENO	investive Auszahlung (digitales Innovationszentrum) Weiterleitung Fördermittel in gleicher Höhe *)		4.526,6	3.891,2	3.891,2	3.891,2
01	57100 Kommunale Wirtschaftsförderung	WITENO	investive Auszahlung (Multifunktionshalle)		500,0			
01	57100 Kommunale Wirtschaftsförderung	WITENO	investive Auszahlung (TZV) Weiterleitung Fördermittel in gleicher Höhe *)	289,9	877,5	500,0	500,0	532,6
01	57100 Kommunale Wirtschaftsförderung	WITENO	institutioneller Zuschuss		890,8	1.042,1		
11	62600 Beteiligung, Anteile	WITENO	investive Auszahlung Kapitalzuführung		350,0			
01	57500 Kommunale Tourismusförderung	Greifswald Marketing GmbH	Aufwand aus Zuschuss	459,0	575,0	550,0	550,0	550,0
11	62600 Beteiligungen, Anteile	Greifswalder Parkraum- bewirtschaftungsgesellschaft mbH	investive Auszahlung Kapitalzuführung		150,0	150,0	150,0	150,0
09	26100 Theater	Theater Vorpommern GmbH	Aufwand aus Zuschuss	3.949,0	4.236,0	4.327,0	4.403,1	4.513,2
			Aufwand aus Zuschuss Pacht	254,4	267,6	267,6	267,6	267,6
			Aufwand aus Zuschuss Probebühne	77,0	77,0	77,0	77,0	77,0
			Verlustausgleich Stadthalle	45,0	55,5	55,5	55,5	55,5
			Aufwand Stadthallenmanager	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0
Aufwand Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (Miete Ballettsaal, Lager während des Umbau, Anmietung von Baustellenfläche Theatersanierung)	81,5	81,5	81,5	81,5	81,5			
11	62600 Beteiligungen, Anteile	Stadtwerke Greifswald GmbH	Ertrag aus Gewinnabführung (netto)	189,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	62600 Beteiligungen, Anteile	Wohnungsbau- und Verwaltungs- gesellschaft mbH Greifswald	Ertrag aus Gewinnanabführung (netto)	3.703,7	1.262,6	1.262,6	1.262,6	1.262,6

*) basiert auf Veränderungsliste zum Haushaltsplan Band I

**) derzeit laufende Abstimmungen. Änderungen können sich ergeben

Übersicht über geplante Subventionen und freiwillige Leistungen der Beteiligungen im Jahr 2023

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald

Die Spenden- und Sponsoringleistungen 2023 sowie die Unterstützung von Vereinen und gemeinnützigen Einrichtungen bedürfen der Beschlussfassung durch den Aufsichtsrat. In der 162. Sitzung des Aufsichtsrates am 02. Dezember 2022 werden durch den Aufsichtsrat Unterstützungsleistungen im Rahmen der bestehenden Spenden- und Sponsoringordnung genehmigt.

Subventionen werden in 2023 vor allem in Form einer Mietminderung für diverse soziale Einrichtungen und Vereine geleistet. Die Gewährung der Leistungen im Wert von insgesamt 39.905,40 € erfolgt auf der Grundlage geschlossener Mietverträge. Auf Beschluss des Aufsichtsrates der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald prüft der Wirtschaftsausschuss in diesem Jahr für jeden Einzelfall, ob und in welcher Höhe die Leistungen weiter gewährt werden bzw. eine Anpassung oder Kündigung der Verträge erfolgen soll.

Eine Spende in Höhe von 2.500,00 € an den Sportbund Greifswald zur Unterstützung der Jugend- und Nachwuchsarbeit in den Sportvereinen wird aufgrund der vom Aufsichtsrat beschlossenen Spenden- und Sponsoringordnung auf Vorschlag der Geschäftsführung gezahlt.

Eine Spende in Höhe von 5.000,00 € an den Sportförderverein Hansestadt Greifswald e.V. zur Unterstützung der Jugend- und Nachwuchsarbeit in den Sportvereinen aufgrund der vom Aufsichtsrat beschlossenen Spenden- und Sponsoringordnung auf Vorschlag der Geschäftsführung gezahlt.

Eine Spende in Höhe von 5.000,00 € an den Verein zur Förderung der kommunalen Prävention in der Hansestadt Greifswald zur Unterstützung der Jugend- und Nachwuchsarbeit in den Kulturvereinen wird aufgrund der vom Aufsichtsrat beschlossenen Spendenordnung auf Vorschlag der Geschäftsführung gezahlt.

Ifd. Nr.	Subventionsempfänger	Leistungsgewährung				investiv	Subventionszahlung 2023 in EUR	Wert bei teil- oder unentgeltlicher Leistung in EUR	Schätzung ja/nein	Bemerkungen/ Erläuterungen
		Art	Zweck	rechtl. Grundlage	einmalig					
1.	Helmut-Maletzke-Stiftung	geminderte Grundmiete	Unterstützung der Vereinsarbeit	Mietvertrag	nein	nein	0	6.660,00 €	nein	Differenz zur max. Soll-Nettokaltmiete/m ²
2.	Schwerhörigenverein	geminderte Grundmiete	Unterstützung der Vereinsarbeit	Mietvertrag	nein	nein	0	2.606,40 €	nein	Differenz zur max. Soll-Nettokaltmiete/m ²
3.	Arbeiterwohlfahrt	geminderte Grundmiete	Unterstützung der Vereinsarbeit	Mietvertrag	nein	nein	0	633,12 €	nein	Differenz zur max. Soll-Nettokaltmiete/m ²

4.	Caritasverband (Seelsorge)	geminderte Grundmiete	Unterstützung der Vereinsarbeit	Mietvertrag	nein	nein	0	3.039,36 €	nein	Differenz zur max. Soll-Nettokaltmiete/m ²
5.	Caritasverband (Begegnungszentrum SW II)	geminderte Grundmiete	Unterstützung der Vereinsarbeit	Mietvertrag	nein	nein	0	1.896,00 €	nein	Differenz zur max. Soll-Nettokaltmiete/m ²
6.	Wasser und Land e.V.	geminderte Grundmiete	Unterstützung der Vereinsarbeit	Mietvertrag	nein	nein	0	727,20 €	nein	Differenz zur max. Soll-Nettokaltmiete/m ²
7.	Frauen helfen Frauen e. V.	geminderte Grundmiete	Unterstützung der Vereinsarbeit	Mietvertrag	nein	nein	0	5.774,52 €	nein	Differenz zur max. Soll-Nettokaltmiete/m ²
8.	Greifswalder Tafel e. V.	geminderte Grundmiete	Unterstützung der Vereinsarbeit	Mietvertrag	nein	nein	0	3.213,12 €	nein	Differenz zur max. Soll-Nettokaltmiete/m ²
9.	Kreisdiakonisches Werk e. V.	geminderte Grundmiete	Unterstützung der Vereinsarbeit	Mietvertrag	nein	nein	0	10.175,04 €	nein	Differenz zur max. Soll-Nettokaltmiete/m ²
10.	Soz. Verbund Deutschland e. V.	nur Entrichtung Nebenkosten	Unterstützung der Vereinsarbeit	Mietvertrag	nein	nein	0	2.545,32 €	nein	Höhe der max. Soll-Nettokaltmiete/m ²
11.	Blinden- und Sehbehindertenverein	nur Entrichtung Nebenkosten	Unterstützung der Vereinsarbeit	Mietvertrag	nein	nein	0	1.915,32 €	nein	Höhe der max. Soll-Nettokaltmiete/m ²
12.	Verein Prävention	Spende	Unterstützung der Jugend- und Nachwuchsarbeit in Vereinen	Beschluss des Aufsichtsrates gemäß Spendenordnung	ja	nein	5.000,00 €	0	ja	Geplant
13.	Sportförderverein Hansestadt Greifswald e.V.	Spende	Unterstützung der Jugend- und Nachwuchsarbeit in Sportvereinen	Beschluss des Aufsichtsrates gemäß Spendenordnung	ja	nein	5.000,00 €	0	ja	Geplant
14.	Sportbund Greifswald	Spende	Unterstützung der Jugend- und Nachwuchsarbeit in Sportvereinen	Beschluss des Aufsichtsrates gemäß Spendenordnung	ja	nein	2.500,00 €	0	ja	Geplant
	gesamt						12.500,00 €	39.905,40		

Stadtwerke Greifswald GmbH

Aufgrund der Energiekrise und den damit verbundenen finanziellen Risiken auch für die Stadtwerke Greifswald GmbH, wurden alle freiwilligen Leistungen, z.B. Spenden gestrichen.

lfd. Nr.	Subventionsempfänger	einmalige Leistung ja/nein	Art der Leistung	Zweck der Leistung	Leistungs-gewährung seit	Leistungs-gewährung bis	investiv ja/nein	Zahlung 2023	Schätzung ja/nein	Bemerkungen/ Erläuterungen
	ABS gGmbH	nein	Spende	Unterstützung lt. Kooperationsvertrag	2018	offen	nein	2.000,-€	nein	Welcome Center Region Greifswald

Seesportzentrum Greif
-Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald -
Jahresabschluss 2021

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang
Anlagespiegel
Forderungsübersicht
Verbindlichkeitenübersicht
Lagebericht
Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

**Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald "Seesportzentrum Greif",
Greifswald**

Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVA

	31.12.2021	31.12.2020
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	544.922,00	554.184,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	3,50	481,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.562,00	15.130,50
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>99.745,64</u>	<u>0,00</u>
	<u>653.233,14</u>	<u>569.795,50</u>
	.....653.234,14	.....569.796,50
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	<u>8.777,96</u>	<u>11.944,62</u>
		8.777,96 <u>11.944,62</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.617,87	379,50
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>3.901,03</u>	<u>1.965,63</u>
		8.518,90 <u>2.345,13</u>
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		
1. Kassenbestand	1.364,30	695,56
2. Guthaben bei Kreditinstituten	<u>108.638,24</u>	<u>119.147,02</u>
	<u>110.002,54</u>	<u>119.842,58</u>
	.....127.299,40	.....134.132,33
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		
	<u>3.933,09</u>	<u>4.087,17</u>
	<u>784.466,63</u>	<u>708.016,00</u>

PASSIVA

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	25.564,59	25.564,59
II. Allgemeine Rücklage	431.758,37	431.758,37
III. Gewinnvortrag	41.164,56	0,00
IV. Jahresüberschuss	<u>18.849,18</u>	<u>41.164,56</u>
	..... 517.336,70	..... 498.487,52
B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN	..... 227.944,65	..... 180.742,64
C. RÜCKSTELLUNGEN		
Sonstige Rückstellungen	..... 15.478,00	..... 15.255,00
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.527,98	1.527,98
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.566,99	3.001,88
3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>10.612,31</u>	<u>9.000,98</u>
	<u>23.707,28</u>	<u>13.530,84</u>
	<u>784.466,63</u>	<u>708.016,00</u>

**Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald "Seesportzentrum Greif",
Greifswald**

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021

	2021 EUR	2020 EUR
1. Umsatzerlöse	48.566,25	55.333,96
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	57.527,95	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	303.350,13	587.190,47
4. Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-7.561,90	-12.552,93
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-240.921,50	-235.787,15
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	-59.099,01	-139.414,58
	-300.020,51	-375.201,73
6. Abschreibungen		
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-14.737,82	-64.356,00
7. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	5.797,99	5.798,97
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-73.536,92	-154.159,79
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,03	4,32
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-360,62
11. Finanzergebnis	<u>0,03</u>	<u>-356,30</u>
12. Ergebnis nach Steuern	19.385,20	41.696,65
13. Sonstige Steuern	-536,02	-532,09
14. Jahresüberschuss	<u>18.849,18</u>	<u>41.164,56</u>

**EIGENBETRIEB DER UNIVERSITÄTS- UND HANSESTADT GREIFSWALD „SEESPORT-
ZENTRUM GREIF“, GREIFSWALD****ANHANG FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2021****I. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM JAHRESABSCHLUSS**

Der Eigenbetrieb beachtet bei der Aufstellung des Jahresabschlusses hinsichtlich Ansatz, Bewertung und Gliederung die Vorschriften der EigVO M-V und des Handelsgesetzbuches.

Die Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt nach dem Gesamtkostenverfahren.

II. BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSGRUNDSÄTZE

Die nachfolgenden, angewandten und gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen unveränderten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den Vorschriften des Handelsgesetzbuches und den Bestimmungen der Betriebssatzung.

Das **Anlagevermögen** wurde zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich aufgelaufener Abschreibungen nach Maßgabe der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer oder dem niedrigeren beizulegenden Wert zum Bilanzstichtag bewertet.

Für das Gebäude SCHIPP IN erfolgt die Abschreibung entsprechend der landeseinheitlichen Abschreibungstabelle für massive Gebäude über eine Nutzungsdauer von 80 Jahren.

Die planmäßigen Abschreibungen auf die Gegenstände des Anlagevermögens wurden nach der linearen Methode und mit denselben Abschreibungssätzen wie im Vorjahr vorgenommen. Abnutzbare Vermögensgegenstände wurden im Jahr der Anschaffung zeitanteilig abgeschrieben.

Voraussichtlich dauernden Wertminderungen, die über den nutzungsbedingten Werteverzehr hinausgehen, wurde durch außerplanmäßige Abschreibungen Rechnung getragen.

Selbstständig nutzbare bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens, die der Abnutzung unterliegen, werden bei Anschaffungs- oder Herstellungskosten (Nettowert) bis € 800,00 im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Die **Vorräte** werden zu Anschaffungskosten bzw. den jeweils niedrigeren beizulegenden Werten bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit dem Nennwert bzw. mit dem am Bilanzstichtag beizulegenden niedrigeren Wert unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die **flüssigen Mittel** sind zum Nennwert am Bilanzstichtag angesetzt.

Vom Wahlrecht gemäß § 274 Abs. 1 HGB wurde Gebrauch gemacht und auf den Ausweis **aktiver latenter Steuern** verzichtet.

Erhaltene Investitionszuschüsse auf Sachanlagen werden unter dem **Sonderposten Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen** ausgewiesen. Sie werden über die Nutzungsdauer des betreffenden Vermögensgegenstandes ertragswirksam vereinnahmt. Eine Auflösung für die Investition am Segelschulschiff GREIF erfolgt im Jahr 2021 noch nicht, da die Anlage sich noch im Bau befindet.

Die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Die Bewertung erfolgte jeweils in Höhe des Erfüllungsbetrags, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung erforderlich ist, um zukünftige Zahlungsverpflichtungen abzudecken.

Die **Verbindlichkeiten** werden ebenfalls mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

III. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

Anlagevermögen

Die im Wirtschaftsjahr 2021 begonnene Investition am Segelschulschiff GREIF ist im Anlagevermögen unter geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau berücksichtigt. Insgesamt wurden 2021 für das Vorhaben Investitionsauszahlungen in Höhe von T€ 99,7 getätigt.

Die Gliederung und Entwicklung des Anlagevermögens des Eigenbetriebes ist in dem Brutto-Anlagenpiegel (Anlage 1 zum Anhang) dargestellt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Sämtliche Forderungen haben, wie im Vorjahr, eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr. Die Forderungsübersicht ist der Anlage 2 zum Anhang zu entnehmen.

Eigenkapital

Das Eigenkapital setzt sich wie folgt zusammen:

Eigenkapital in T€	2021	Vorjahr	Abweichung
Stammkapital	25,6	25,6	0
Allgemeine Rücklage	431,7	431,7	0
Gewinnvortrag	41,2	0	41,2
Jahresgewinn/-verlust	18,8	41,2	-22,4
Gesamt	517,3	498,5	18,8

Der Vorjahresgewinn in Höhe von T€ 41,2 wurde mit Feststellung des Jahresabschlusses durch die Bürgerschaft entsprechend dem Ergebnisverwendungsvorschlag auf neue Rechnung vorgetragen.

Sonderposten

Der Investitionszuschuss der Stadt für die GREIF in Höhe von T€ 50 sowie zweckgebundene Zuweisungen Dritter in Höhe von T€ 3 wurden dem Sonderposten zugeführt. Eine jährliche Auflösung erfolgt erst nach Abschluss der Sanierungsmaßnahme.

Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen in Höhe von T€ 15,5 summieren sich aus Jahresabschluss- und Prüfungskosten in Höhe von T€ 10,0, Rückstellungen für Personalkosten in Höhe von T€ 5,3 sowie ausstehende Rechnungen in Höhe von T€ 0,2.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind, wie im Vorjahr, innerhalb eines Jahres fällig (vgl. auch Anlage 3 zum Anhang) und bestehen aus:

- erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen: T€ 1,5 (Vorjahr T€ 1,5) und
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen: T€ 11,6 (Vorjahr T€ 3,0)

Die Sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von T€ 10,6 (Vorjahr T€ 9,0) umfassen neben den Spenden zum Erhalt der GREIF Verbindlichkeiten aus Steuern und Abgaben in Höhe von T€ 1,8 (Vorjahr T€ 3,8).

IV. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

In T€	2021	Vorjahr
Törnerlöse gesamt	0	0,3
Shirts, Souvenirs, Merchandising	14,8	22,4
Verpflegung, Getränke	0	0
Übernachtungen Pension	29,1	28,1
Du/WC	4,7	4,5
Gesamt	48,6	55,3

Die sonstigen betrieblichen Erträge mit den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten setzen sich wie folgt zusammen:

In T€	2021	Vorjahr
Ausgleich UHGW	280	515,3
Sponsoring	5,1	14,5
Erstattung Aufwendungen öffentlicher Sanitärbereich	14,3	14,2
Periodenfremde Erträge aus Auflösung von Verbindlichkeiten	0	32,5
Sonstige Erträge	4,0	10,7
Auflösung SoPo	5,8	5,8
Gesamt	309,2	593,0

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen in Höhe von T€ 14,7 (Vorjahr T€ 64,4) enthalten den regulären Aufwand für Abnutzung unter Berücksichtigung einer außerplanmäßigen Abschreibung aus dem Vorjahr.

Im Zusammenhang mit der Investition in die GREIF wurden aktivierte Eigenleistungen in Höhe von T€ 57,6 als Ertrag verbucht.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

In T€	2021	Vorjahr
Raumkosten	15,8	15,6
Versicherungen, Beiträge	11,4	12,7
Schiffskosten	3,9	89,4
Werbe- und Reisekosten	2,8	4,1
Kosten der Warenabgabe	2,5	1,1
Sonstige Kosten	33,8	26,6
Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3,3	4,7
Gesamt	73,5	154,2

Unter sonstigen Kosten sind unter anderem Kosten für Abschluss und Prüfung, Buchführung, Geldverkehr, Bürobedarf, Kommunikation, Abfallbeseitigung, Wartungskosten für Hard- und Software, sowie sonstige Aufwendungen zusammengefasst. Die übrigen sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten im Berichtsjahr Aufwendungen aus dem Abgang des Sachanlagevermögens.

V. SONSTIGE ANGABEN*Mitarbeiter*innen*

Im Wirtschaftsjahr 2021 waren im SZG zum Bilanzstichtag 8 (Vorjahr: 9) Arbeitnehmer*Innen beschäftigt:

Stellenplan SZG	2021	Vorjahr
Betriebsleiter (90%)	1	1
Koordinatorin (90%)	1	1
Kapitän	0	1 (bis 30.09.20)
1. Nautischer Offizier	1	1
Schiffsmann	1	1
Schiffsmann	1	1
Koch	0	0
Service/Reinigung (63%)	1	1
Hausmeister (50%)	1	1
Wieck Information (40%)	1	1

Entsprechend der Berechnung nach § 267 Abs. 5 HGB ergibt sich eine Mitarbeiterzahl von 7,75 (Vorjahr: 8,75).

Die Personalaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

In T€	2021	Vorjahr
Löhne und Gehälter	240,9	235,8
Soziale Abgaben und Aufwendungen	59,1	139,4
Gesamt	300,0	375,2

Zur Erläuterung wird auf die Ausführungen im Lagebericht verwiesen.

Betriebsleiter

Seit dem 01.02.2020 ist Herr Friedrich Fichte als Betriebsleiter des SZG bestellt.

Die Betriebsleitung erhielt im Jahr 2021 Gesamtbezüge in Höhe von T€ 49,8 (Brutto-Arbeitslohn inkl. Leistungsprämie gem. § 18 TVöD).

Betriebsausschuss

Der Betriebsausschuss setzte sich im Wirtschaftsjahr 2021 wie folgt zusammen:

<u>Name</u>	<u>Ausgeübte Tätigkeit</u>	<u>Position</u>
Herr Thomas Lange	Kundendienstmonteur	Vorsitzender
Herr Jürgen Liedtke	Rentner	Stellvertreter
Herr Prof. Dr. Markus Münzenberg	Physiker	Mitglied
Frau Rita Duschek	Rentnerin	Mitglied
Herr Nikolaus Kramer	Berufspolitiker	Mitglied
Herr Christian Radicke	Berufsschullehrer	Mitglied

Der Betriebsausschuss des Eigenbetriebes tagte im Jahr 2021 insgesamt viermal. Es wurden an die Mitglieder Sitzungsgelder in Höhe von insgesamt T€ 0,5 ausgezahlt.

Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Nach Rückübertragung des Strandbads an die Immobilienverwaltung der UHGW wurde ab 2017 ein Mietverhältnis über die Lager- und Werkstatthalle der GREIF auf dem Strandbadgelände vereinbart; die monatliche Miete beträgt € 472,00. Weitere wesentliche Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.

Hinsichtlich der sich aus der Beschlussfassung der Bürgerschaft der UHGW zum Erhalt und Betrieb der GREIF ergebenden Verpflichtungen zur Sanierung des Segelschulschiffes in 2021/2022 (geschätzte Netto-Investitionskosten T€ 3.516) verweisen wir auf unsere Ausführungen im Lagebericht (Anlage 5).

Prüfungsleistungen

Das Honorar für die Abschlussprüfungsleistungen beläuft sich voraussichtlich auf T€ 4,4. Für diesen Betrag wurde eine Rückstellung gebildet. Weitere Leistungen wurden von dem Abschlussprüfer nicht erbracht.

VI. NACHTRAGSBERICHT

Nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2021 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

Hinsichtlich der weiteren Entwicklungen in Bezug auf die Umsetzung der notwendigen grundlegenden Sanierung des stillgelegten Segelschulschiffes GREIF wird auf die im Lagebericht (Anlage 5) gemachten Ausführungen verwiesen.

VII. ERGEBNISVERWENDUNGSVORSCHLAG

Unterjährig wurden dem Eigenbetrieb zur Erfüllung der satzungsgemäßen Aufgaben Mittel in Höhe von T€ 280,0 aus dem Haushalt der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zugeführt. Entsprechend dem Wirtschaftsplan 2021 war ein Zuschuss von insgesamt T€ 500,0 für ein ausgeglichenes Jahresergebnis des SZG prognostiziert.

Für das Investitionsvorhaben am Segelschulschiff GREIF wurden dem Eigenbetrieb im Wirtschaftsjahr durch den städtischen Haushalt Mittel in Höhe von T€ 50,0 als Investitionszuschuss bereitgestellt. 3 T€ wurden von Dritten vereinnahmt. Die darüberhinausgehenden Investitionszahlungen erfolgten aus den liquiden Mitteln des Eigenbetriebes.

Das Jahresergebnis des kommunalen Eigenbetriebes Seesportzentrum GREIF des Wirtschaftsjahres 2021 beträgt € 18.849,18. Die Betriebsleitung schlägt vor, den Überschuss auf neue Rechnung vorzutragen.

Seesportzentrum Greif

Greifswald, den 11.08.2022



Friedrich Fichte

Betriebsleiter

Eigenbetrieb Seesportzentrum GREIF
Jahresabschluss zum 31.12.2021
Anlagenübersicht

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				kumulierte Abschreibungen				Restbuchwerte		
	Stand am 01.01.2021	Zuänge im Jahr 2021	Abgänge im Jahr 2021	Umbuchun- gen im Jahr 2021	Stand am 31.12.2021	Stand am 01.01.2021	Zugang 2021	Abgang 2021	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
Immaterielle Vermögensgegenstände											
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.012,33	0,00	0,00	0,00	4.012,33	4.011,33	0,00	0,00	4.011,33	1,00	1,00
Summe	4.012,33	0,00	0,00	0,00	4.012,33	4.011,33	0,00	0,00	4.011,33	1,00	1,00
Sachanlagen											
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	599.844,93	0,00	0,00	0,00	599.844,93	45.660,93	9.262,00	0,00	54.922,93	544.922,00	554.184,00
technische Anlagen und Maschinen	20.766,28	0,00	0,00	0,00	20.766,28	20.285,28	477,50	0,00	20.762,78	3,50	481,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.283.374,82	1.719,82	6.245,54	0,00	2.278.849,10	2.268.244,32	4.998,32	2.955,54	2.270.287,10	8.562,00	15.130,50
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	99.745,64	0,00	0,00	99.745,64	0,00	0,00	0,00	0,00	99.745,64	0,00
Summe	2.903.986,03	101.465,46	6.245,54	0,00	2.999.205,95	2.334.190,53	14.737,82	2.955,54	2.345.972,81	653.233,14	569.795,50
Summe Anlagevermögen	2.907.998,36	101.465,46	6.245,54	0,00	3.003.218,28	2.338.201,86	14.737,82	2.955,54	2.349.984,14	653.234,14	569.796,50

Anlage 1 zum Anhang

Eigenbetrieb Seesportzentrum GREIF			
Jahresabschluss zum 31.12.2021			
Forderungsübersicht			
	Bilanzwert am		Wertberichtigungen
	31.12.2021	31.12.2020	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.617,87	379,50	0,00
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	4.617,87	379,50	0,00
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
sonstige Vermögensgegenstände	3.901,03	1.965,63	0,00
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	3.901,03	1.965,63	0,00
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Summe	8.518,90	2.345,13	0,00

Eigenbetrieb Seesportzentrum GREIF				
Jahresabschluss zum 31.12.2021				
Verbindlichkeitenübersicht				
	Bilanzwert am		Sicherung durch Pfandrechte o. ä.	
	31.12.2021	31.12.2020	Höhe	Art/Form
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	-
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0,00	0,00		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.527,98	1.527,98	0,00	-
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	1.527,98	1.527,98		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.566,99	3.001,88	0,00	-
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	11.566,99	3.001,88		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
sonstige Verbindlichkeiten	10.612,31	9.000,98	0,00	-
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	10.612,31	9.000,98		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Summe	23.707,28	13.530,84	0,00	-

**EIGENBETRIEB DER UNIVERSITÄTS- UND HANSESTADT GREIFSWALD „SEESPORT-
ZENTRUM GREIF“ (SZG), GREIFSWALD****LAGEBERICHT FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2021****1. Grundlagen des Betriebes und Geschäftsverlauf**

In der Eigenbetriebssatzung ist der Zweck des Eigenbetriebes wie folgt festgeschrieben:

Gegenstand des Betriebes ist gem. § 2 (1)

- a) das Betreiben des Segelschulschiffes GREIF vorrangig für die Jugend und Sportler aller Altersklassen als Begegnungsstätte auf maritimer Basis sowie die Vercharterung und die Unterbringung und Versorgung von Gästen und Kursteilnehmern des Betriebes,
- b) der Betrieb eines Segelsportzentrums mit der Möglichkeit der Aus- und Fortbildung auf seglerischem Gebiet,
- c) die Pflege der Seefahrtstradition und des Brauchtums der norddeutschen Küstenbewohner,
- d) der Betrieb des SCHIPP IN als touristisches Zentrum in Greifswald - Wieck.

Gem. § 2 (2) nimmt der Eigenbetrieb alle den Betriebszweck fördernde und wirtschaftlich berührende Geschäfte wahr.

Das Stammkapital beträgt € 25.564,59.

1.2 Geschäftsverlauf 2021

Der am 01.02.2021 beschlossene Wirtschaftsplan wies für das Planjahr 2021 einen Mittelbedarf zur Erfüllung der dem Eigenbetrieb übertragenen Aufgaben in Höhe von T€ 500 aus. Dem Eigenbetrieb wurden entsprechend des unterjährigen liquiditätsmäßigen Mittelbedarfes T€ 280 im Jahr 2021 aus dem städtischen Haushalt zugeführt. Der Mittelbedarf war damit um T€ 220 geringer als in der Wirtschaftsplanung zugrunde gelegt.

Seit dem 01.02.2020 ist Friedrich Fichte als Betriebsleiter des SZG bestellt.

1.2.1 Segelschulschiff GREIF

Das Segelschulschiff GREIF liegt seit 2020 aufgrund festgestellter technischer Mängel still. Nach einem Werftaufenthalt im Februar 2020 in Wolgast hatte sich ein umfangreich sanierungsbedürftiger Zustand ergeben. Durch die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurde eine umfassende Grundsanierung des Schiffskörpers, der technischen Ausstattung, der Sicherheitseinrichtung und der Lebens-, Arbeits- und Aufenthaltsräume, aber auch der Takelage sowie des Hauptantriebes des Schiffes als notwendig erkannt und beschlossen. Zielstellung der Sanierung ist ein instandgesetztes und modernisiertes Berufssegelschulschiff, das den Aufgaben als *segelndes* Denkmal von nationaler Bedeutung Rechnung trägt.

Ziel der Gesamtmaßnahme ist die grundlegende Restaurierung und Sanierung des Segelschulschiffes unter Beachtung der denkmalrechtlichen Vorgaben. Dabei ist eine Anpassung des seegehenden Schiffes an die zeitgemäßen Sicherheitsansprüche notwendig, da mit dem Betrieb des Schiffes auch zukünftig das Kulturgut der traditionellen Seemannschaft *erlebbar* vermittelt werden soll.

Zentrale Aufgabe des Geschäftsbetriebes im Wirtschaftsjahr 2021 waren daher zum einen die Akquise von Fördermitteln für die Grundsanierung des mittlerweile seeuntüchtigen Segelschulschiffes GREIF. Zum anderen nahm das Seesportzentrum nach vorfristigem Maßnahmebeginn im April 2021 durch die Fördermittelgeber die Vorbereitungsarbeiten am Segelschulschiff GREIF auf:

Die Vorbereitungsaufgaben, die in Verantwortung der Stammbesatzung auch regelmäßig durch die tatkräftige Unterstützung des Fördervereins Rahsegler GREIF e. V. durchgeführt wurden, umfassten unter anderem die folgenden: Beräumung des Schiffes von Ausstattung und Interieur, Entfernung und Entsorgung von nicht mehr zertifizierbaren Materialien, Demontage der Kammern und Kojen, Demontage der Wasch- und Aufenthaltsräume, Freilegung der beschädigten Außenhaut, Entfernung und Entsorgung der Wegerung und Schiffsisolation, Entkernung der Betonfußböden, Entkernung der Aufbauten, Deinstallation von nicht mehr für den Seebetrieb notwendigen Aggregaten und Anlagen (zum Beispiel Hydrophore, Druckwassersystem, Abwasseraggregate, Heizungskessel, Peripherien, Kabelstränge, abgängige Hydraulikleitungen), Ziehen der hölzernen Mastverlängerungen beider Hauptmasten (Stengen) und Verbringen zum Lagerplatz zur Aufarbeitung in Eigenleistung mit dem Förderverein Rahsegler GREIF e. V. Durchführung eines Betriebskrängungstestes im Beisein der Berufsgenossenschaft Verkehr Dienststelle Schiffssicherheit.

In Abstimmung mit den Hauptzuwendungsgebern, auf Bundesebene mit der Beauftragten des Bundes für Kultur und Medien (BKM) sowie auf Landesebene mit dem Landesamt für

Kultur und Denkmalpflege Mecklenburg-Vorpommern, wurde ein schiffbaufachlicher Prüfer bestellt. Dieser unabhängige Prüfer überwacht das Gesamtprojekt insbesondere auf technische und technologische Plausibilität und gibt regelmäßig Prognosen und Bewertungen zur Realisierbarkeit für die Zuwendungsgeber sowohl im Antragsverfahren als auch in der Durchführung ab.

Nach einem Vergabeverfahren Mitte 2021 konnte Ende Juli eine baufachliche Projektbegleitung gebunden werden. Diese hatte den Auftrag, die vorliegenden konzeptionellen Ideen aus dem Sanierungskonzept 2020 für das Segelschulschiff GREIF unter Berücksichtigung der Machbarkeit in planerische Festlegungen umzusetzen. Dadurch musste in enger Abstimmung mit behördlichen Institutionen und deren Vorgaben umfangreiche Basisplanungsunterlagen mit dem Ziel der differenzierten Vergabe erarbeitet werden (Gewerke-spezifisches Leistungsverzeichnis und deren jeweilige Spezifikation, dafür erforderliche Zeichnungen und Schemata, Beschichtungspläne, etc.).

Parallel zur Erarbeitung der Basisplanungsunterlagen unter Einbringung der Maßnahmenträgerin wurde ein Mandat an eine auf Vergaberecht spezialisierte Kanzlei vergeben. Diese hat den Auftrag, das Vergabeverfahren zur Grundinstandsetzung des Segelschiffes GREIF verfahrensrechtlich zu beraten und abzusichern.

In Abstimmung der Akteure wurde Ende Oktober ein vorangeschalteter Teilnahmewettbewerb zur Qualifizierung von Werften auf Basis der Projektbeschreibung gestartet, welche in der Folge erfolgreich abgeschlossen wurde.

Aufgrund ausbleibender Erbringung der vertraglich vereinbarten Leistung durch die baufachliche Projektbegleitung (fristgerechte Auslegung der Basisplanung, insb. Leistungsverzeichnis) musste das Vertragsverhältnis aufgekündigt werden. Die bis dahin gebundene baufachliche Projektbegleitung hat im Zuge der Kündigung alle erarbeiteten Unterlagen der Basisplanung an das Seesportzentrum ausgehändigt. Zeitgleich wurde eine neue baufachliche Projektbegleitung ausgeschrieben und im Januar 2022 beauftragt, um möglichst nahtlos an den Planungsstand anzuknüpfen.

Die Finanzierung der Grundsanierung GREIF erfolgt weitestgehend aus Zuwendungen Dritter. Mit Beschluss des Wirtschaftsplanes 2021 des Eigenbetriebes Seesportzentrum GREIF wurde für die Grundsanierung des Segelschiffes GREIF ein Eigenanteil aus dem städtischen Haushalt in Höhe von 806.000,00 EUR eingestellt. Darüber hinaus wurde am 10.11.2021 eine Zuwendung in Höhe von 500.000,00 EUR durch das Landesamt für Kultur und Denkmalpflege in Form einer Festbetragsfinanzierung bewilligt. Der Zuwendungsbescheid der Beauftragten des Bundes für Kultur und Medien ging zum 21.12.2021 ein und beziffert eine Festbetragsfinanzierung in Höhe von 1.700.000,00

EUR. Besonders hervorzuheben ist der Abschluss einer Fördervereinbarung mit dem Förderverein Rahsegler GREIF e. V., die im Zuge ihres unermüdlichen Einsatzes für die GREIF Spenden- und Stiftungsgelder zur Sanierung der GREIF gebündelt haben. So unter anderem durch die Ostdeutsche Sparkassenstiftung, die Stiftung der Sparkasse Vorpommern, unzählige private Spender*Innen und Firmen, dem Verein Tall-Ship Friends e. V.. Durch eine weitere Spendenaktion des Fördervereins in Zusammenarbeit mit der Sparkasse Vorpommern konnten über die Crowd-Funding-Plattform über 15.000,00 EUR an Geldern unter dem Motto „Neue Segel braucht die GREIF“ gewonnen werden, die die Ostdeutsche Sparkassenstiftung und Sparkassenstiftung verdreifachten.

Mit dem Eigenanteil der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und Zuwendungen Dritter konnte die Finanzierung entsprechend dem Sanierungskostenplan Ende 2021 abgesichert werden.

Da es im Wirtschaftsjahr 2021 nicht zum Abschluss eines Reparaturvertrages kam, konnte keine verbindliche Prognose für die Wiederinfahrtbringung der GREIF abgegeben werden. Insofern wurde auf die Vermarktung eines Törnplanes 2022 verzichtet.

1.2.2 Touristische Serviceeinrichtung SCHIPP IN

Neben der zentralen Aufgabe, der Bereederung des Segelschulschiffes GREIF, gehört auch der Betrieb des SCHIPP IN als touristisches Zentrum in Greifswald – Wieck zu den Aufgaben des Eigenbetriebs.

Das Gebäude verfügt über vier Gästezimmer mit insgesamt elf Betten und den Servicebereich für den kommunalen Hafen (Toiletten, Segler-Duschen, Münz-WCs). Das SCHIPP IN dient als Service- und Informationspunkt im Fischerdorf Greifswald-Wieck. Es werden Souvenirs der GREIF, der Stadt und weitere touristische Artikel angeboten.

Die Wieck-Information, welche sich als allgemeiner Informationspunkt für Touristen etabliert hat, ist insbesondere in den Sommermonaten ein beliebter Anlaufpunkt. Perspektiven zum weiteren Betrieb der Wieck-Information und Synergien mit der Greifswald Marketing GmbH sind weiter in der Prüfung.

Im Zuge des Geschäftsplanes der Betriebsleitung zur Neuausrichtung des Seesportzentrums GREIF wurden umfassende Umstrukturierungsmaßnahmen diskutiert und begründet. Mit der Analyse des nicht kostendeckenden Geschäftsbereiches des Pensionsbetriebes wurden konzeptionelle Überlegungen zur Vergabe und Vermietung an Dritte aufgestellt. Daher wurde Mitte 2021 ein Interessenbekundungsverfahren durchgeführt. Nach erfolgreichem Abschluss wurde ein neuer Betreiber für die Pension ausfindig gemacht

und ein Pachtvertrag für den Gebäudeteil (Obergeschoss mit Pensionszimmern) abgeschlossen. Diese Umstrukturierungsmaßnahme wirkt sich auf den Personalplan aus.

Das Tiefbau- und Grünflächenamt (Amt 66) wird seit 2017 an den Kosten der öffentlichen Duschen und Toiletten im SCHIPP IN beteiligt, da es sich hier um eine Infrastrukturdienstleistung für den kommunalen Hafen handelt. Eine entsprechende Vereinbarung hat sich für beide Seiten bewährt.

1.2.3 Ergebnis

Der Jahresabschluss für 2021 weist ein positives Ergebnis von T€ 18,8 aus. Darin enthalten ist der Ausgleich aus dem städtischen Haushalt in Höhe von T€ 280.

Im Wirtschaftsplan war ein Zuschuss von T€ 500 geplant, aufgrund von abweichenden Aufwendungen lag der gesamte städtische Ausgleich damit T€ 220 unter dem der ursprünglichen Wirtschaftsplanung. Erläuterungen finden sich in 2.3 Aufwendungen.

Folgende wirtschaftliche Kennzahlen (in T€) prägen den Eigenbetrieb:

	JA 2020	Wirtschaftsplan 2021	JA 2021
Umsatzerlöse	55,3	44	48,6
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	57,5
Sonst. betr. Erträge	587,2	528,5	303,4
davon Ausgleich durch die UHGW	515,3	500	280
Personalaufwand	375,2	414	300,0
Materialaufwand	12,5	11,3	7,6
Sonst. betriebliche Aufwendungen	154,2	111,5	73,5
Abschreibungen	64,4	40	14,7
Jahresüberschuss	41,2	0	18,8

Der Jahresüberschuss für 2021 soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

2. Wirtschaftliche Lage

2.1 Vermögens- und Finanzlage

Die Finanzlage des Eigenbetriebes im Wirtschaftsjahr war geordnet. Der Mittelzufluss erfolgte unterjährig aus dem Haushalt der Universitäts- und Hansestadt. Die Bilanzsumme des Eigenbetriebes erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 76,5 und beträgt T€ 784,5.

Die Eigenkapitalquote des Eigenbetriebes (Eigenkapital im Verhältnis zu der um die Sonderposten für Investitionszuschüsse berichtigten Bilanzsumme) beträgt zum Bilanzstichtag 93,0 %.

Der Kassen- und Bankbestand hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 9,8 verringert und beträgt zum Bilanzstichtag T€ 110,0 (Vorjahr T€ 119,8).

Auf Grund einer fortlaufenden Liquiditätskontrolle und Abstimmung mit der Verwaltung konnte der Eigenbetrieb jederzeit seinen Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

Hinsichtlich der Entwicklung des Eigenkapitals und der Rückstellungen wird auf die Angaben im Anhang verwiesen.

Das Jahresergebnis beträgt T€ 18,8 (Vorjahr T€ 41,2).

Gemäß Wirtschaftsplanung 2021 sollten dem Eigenbetrieb durch die UHGW T€ 806,0 Investitionszuschuss zur Grundsanie rung GREIF zugeführt werden. Die Investition wurde begonnen. Der Zuschuss wurde im Wirtschaftsjahr 2021 aufgrund verminderter Investitionsverbindlichkeiten (Erläuterungen siehe 1.2.1. Segelschulschiff GREIF) nur in Höhe von T€ 50,0 abgefordert. Weitere Zuwendungen von Dritten wurden dem Eigenbetrieb in Höhe von T€ 3 übertragen.

Die Gesamtinvestitionsauszahlung im Wirtschaftsjahr 2021 betrug T€ 99,7.

2.2 Ertragslage

Die Erträge betragen im Jahr 2021 insgesamt T€ 415,3 (Vorjahr T€ 648,3).

	JA 2020	Plan 2021	JA 2021
Umsatzerlöse	55,3	44,0	48,6
- Törnerlöse gesamt	0,3	0	0
- Erlöse aus Übernachtungen	28,1	25	29,1
- Erlöse aus Verkäufen Souvenirs und Merchandising	22,4	15	14,8
- Erlöse aus Verpflegung/Getränke	0	0	0
- weitere Umsatzerlöse	4,5	4	4,7
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	57,5
sonst. betriebliche Erträge	587,2	528,5	303,4
- davon Zuschuss UHGW	515,3	500	280
- davon periodenfremde Erträge aus Auflösung von Verbindlichkeiten	32,5	0	0
- davon Ausgleich für Betrieb öffentliche Sanitäranlage	14,2	14	14,3
- davon Sponsoring	14,5	14,5	5,1
- davon aus Vorpommern-Fond für das Sanierungskonzept GREIF	8	0	0
- davon Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	2,7	0	0,2
- davon Erträge aus Abgang des Anlagevermögens	0	0	3,8
Auflösung SoPo	5,8	5,8	5,8
Gesamte Erträge	648,3	578,3	415,3

2.2.1 Umsatzerlöse

Aufgrund der Seeuntüchtigkeit des Segelschulschiffes GREIF sind im Wirtschaftsjahr 2021 keine Umsatzerlöse durch den Törnbetrieb zu verzeichnen. Ebenso sind die dem Segelschulschiff GREIF zuzurechnenden Umsätze für Verpflegung und Getränke ausbleibend.

Die Erlöse aus Übernachtungen in der Pension SCHIPP IN waren aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie (bevorzugte Urlaube im Inland) leicht erhöht (T€ 29,1). Mit dem Umsatz der Merchandise- und Souvenirartikel wurde der Planansatz nahezu erfüllt (T€ 14,8). Die weiteren Umsatzerlöse umfassen die Einnahmen aus dem Betrieb der öffentlichen WCs und Seglerduschen im SCHIPP IN T€ 4,7).

2.2.2 Andere aktivierte Eigenleistungen

Die anderen aktivierten Eigenleistungen betreffen den Anteil der Personalaufwendungen für die Grundinstandsetzung des Segelschulschiffes und sind in Höhe von T€ 57,5 ausgewiesen. Sie umfassen die Arbeitsleistungen für die Demontage und Entkernung der GREIF sowie die Eigenleistungen für Projektierung und ingenieurtechnische Planung.

2.2.3 Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge betragen T€ 303,4. Darin enthalten sind der unterjährige Ausgleich der Stadt in Höhe von T€ 280; die Einnahmen aus Sponsoring und Kooperationsvereinbarungen in Höhe von T€ 5,1; die Erstattung von Aufwendungen für den Betrieb der öffentlichen Sanitäreinrichtungen des kommunalen Hafens durch das Tiefbau- und Grünflächenamt in Höhe von T€ 14,3 sowie Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (T€ 0,2). Durch den externen Betrieb der Pension SCHIPP IN wurde das Interieur an den neuen Pächter zum Gegenstandswert verkauft. Dies schlägt sich als Ertrag aus Abgang des Anlagevermögens (T€ 3,8) nieder.

Der Rückgang der Sponsoringerträge ist damit begründet, dass die Partner über den Förderverein Rahsegler GREIF ihren finanziellen Einsatz für die Grundsanierung der GREIF zeigen (Spenden zur Restaurierung statt Sponsoring für Betrieb).

Der Ausgleich für den Betrieb der Seglerduschen entsprechend der Hafengebührensatzung verringerte sich aufgrund geringerer Reinigungsaufwendungen.

Gegenüber dem Vorjahr sind die sonstigen betrieblichen Erträge um T€ 283,8 gesunken, was insbesondere durch den geringeren Zuschuss der Stadt gegenüber 2020 begründet ist (weitere Begründung siehe Aufwendungen).

2.2.4 Auflösung Sonderposten

Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten begründet sich in Zuwendungen bzw. Förderungen an das Seesportzentrum GREIF und betragen 2021 analog zu den Vorjahren T€ 5,8.

2.3. Aufwendungen

Die Aufwendungen betragen im Jahr 2021 insgesamt T€ 396,3 (Vorjahr T€ 607,1). Im Folgenden die tabellarische Darstellung der wichtigen Aufwandspositionen in T€:

	JA 2020	Plan 2021	JA 2021
Materialaufwand	12,5	11,3	7,6
Personalaufwand	375,2	414	300,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	154,2	111,5	73,5
- davon Raumkosten	15,6	25	15,8
- davon Versich. / Beiträge	12,7	11	11,4
- davon Kosten GREIF	0,8	4	0
- Reparaturen und Instandhaltung Greif	88,6	16	3,9
- davon Werbe-/Reisekosten	4,1	15	2,8
- davon Kosten Warenabgabe	1,1	2	2,5
- davon sonstige Kosten	26,6	36,5	33,8
- davon übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	4,7	0	3,3
Abschreibungen	64,4	40	14,7
sonstige betriebliche Steuern	0,5	1	0,5
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,3	0,5	0
Gesamte Aufwendungen	607,1	578,3	396,3

2.3.1. Personalaufwendungen

Im Stellenplan des Eigenbetriebes waren laut Wirtschaftsplan 2021 insgesamt 8 Planstellen mit 6,3 VZÄ vorgesehen (Vorjahr 10 Planstellen mit 8,33 VZÄ). Aufgrund des Ausfalles der GREIF wurde die Stelle des Bordkoches nicht besetzt. Der Kapitän der GREIF wurde einvernehmlich zum 01.10.2020 in die Kernverwaltung umgesetzt; die Stelle

bleibt damit 2021 und bis zur Wiederinfahrtbringung der GREIF ebenfalls unbesetzt. Unfallkassenbeiträge zur Berufsgenossenschaft Verkehr reduzierten sich aufgrund veränderter Gefahrentarifstellen analog zum Vorjahr.

Deutliche Einsparungen im Personalaufwand sind außerdem zu verzeichnen, da im Laufe des Jahres freiwillige und einvernehmliche Arbeitszeitreduzierungen mit den Seeleuten vereinbart wurden.

Zum Bilanzstichtag waren insgesamt 7 Mitarbeiter*innen beschäftigt.

Im Personalaufwand ist der Aufwand für Leistungsentgelte gemäß § 18 TVöD in Höhe von T€ 5,3 enthalten, für den entsprechende Rückstellungen gebildet wurden.

Der Personalaufwand beinhaltet die anteiligen Eigenleistungen der Stammmannschaft für die Investition am Segelschulschiff GREIF (Entkernung, Demontage, Planung) in Höhe von T€ 57,5. Diese sind in der Gewinn- und Verlustrechnung ertragswirksam als andere aktivierte Eigenleistungen und in der Cash-Flow-Rechnung in der Investitionstätigkeit dargestellt.

2.3.2 sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen im Jahr 2021 insgesamt T€ 73,5 (Vorjahr T€ 154,2).

Aufgrund der Grundsanierung der GREIF haben sich maßgeblich die laufenden Aufwendungen für Instandhaltung und Reparatur des Segelschulschiffes um T€ 84,7 gegenüber dem Vorjahr reduziert. Der angesetzte Umfang für die Wartung von Rettungs- und Sicherheitsmitteln, Zertifizierung und Abnahmen wurde nur anteilig ausgeschöpft, da das Segelschulschiff 2021 nicht in eine Werft zur Grundsanierung überführt wurde.

Aufwendungen für Raumkosten sind im Vergleich zu einem auf Hochrechnung basierenden Planansatzes ebenfalls geringer.

Bei den sonstigen Kosten handelt es sich unter anderem um Kosten für Abschluss und Prüfung, Buchführung, Geldverkehr, Bürobedarf, Kommunikation, Abfallbeseitigung, Wartungskosten für Hard- und Software, etc.

Bei den übrigen sonstigen betrieblichen Aufwendungen handelt es sich um durch den Verkauf des Inventars der Pension SCHIPP IN entstandenen Verlust aus dem Abgang aus dem Sachanlagevermögen in Höhe von T€ 3,3.

2.3.3 Abschreibungen

Aufgrund der Seeuntüchtigkeit und des Zustandes wurde im Jahr 2020 eine außerplanmäßige Abschreibung auf das Segelschulschiff GREIF ausgewiesen. Der Restbuchwert der GREIF wurde auf den Erinnerungswert berichtigt. Insofern entfällt die Absetzung für Abnutzung des Schiffes. Die Abschreibungen beziehen sich demnach auf das verbleibende Anlagevermögen (Gebäude, Ausstattung, etc.) und betragen im Abschlussjahr T€ 14,7.

2.3.4 Sonstige betriebliche Steuern

Die sonstigen betrieblichen Steuern beinhalten die Grundsteuer in Höhe von T€ 0,5.

3. Beschlüsse in Bürgerschaft und Betriebsausschuss

Die Bürgerschaft der UHGW hat folgende den Eigenbetrieb betreffenden Beschlüsse gefasst:

Durch einen Beschluss des Hauptausschusses vom 18.01.2021 wurden zwei Spenden zum Zweck der Betreibung und Sanierung des Segelschulschiffes GREIF (Spenden von Törnbeiträgen aus 2020) angenommen.

Am 13.12.2021 wurde der Jahresabschluss 2020 bestätigt, der Jahresgewinn in Höhe von T€ 41,2 wurde auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Wirtschaftsplan 2021 wurde am 01.02.2021 verabschiedet, welcher einen unterjährigen Zuschuss in Höhe von T€ 500 sowie einen Investitionszuschuss in Höhe von T€ 806 an den Eigenbetrieb Seesportzentrum GREIF aufweist. Der Wirtschaftsplan 2021 enthält einen Liquiditätskredit in Höhe von T€ 1.200 sowie eine Verpflichtungserklärung für das Jahr 2022 aufgrund des Investitionsvorhabens um die GREIF. Der durch das Ministerium für Inneres und Europa M-V genehmigte Liquiditätskredit wurde im Jahr 2021 nicht in Anspruch genommen werden.

Nachträglich zum Beschluss zur Aufstellung von Spendenboxen durch den Eigenbetrieb Seesportzentrum GREIF für die Grundinstandsetzung des Schiffes wurde mit Beschluss vom 01.02.2021 auch die *Annahme* von bisherigen und zukünftigen Kleinstspenden beschlossen.

Am 04.04.2022 wurde durch die Bürgerschaft der Wirtschaftsplan 2022 verabschiedet. Dieser weist einen unterjährigen Zuschussbedarf in Höhe von T€ 298 bei einem Jahresfehlbetrag von T€ 20 aus. Der Fehlbetrag soll durch Gewinnvorträge vorangegangener Jahre ausgeglichen werden.

Analog zum Wirtschaftsplan 2021 enthält der Planansatz 2022 den Investitionszuschuss zur Umsetzung der Grundsanierung GREIF. Im Jahr 2021 erhielt der Eigenbetrieb städtische Investitionszuweisungen in Höhe von T€ 50. Die verbleibenden T€ 756 (städtischer Gesamtinvestitionszuschuss T€ 806) wurden für 2022 übertragen und stehen damit weiterhin für das Vorhaben zur Verfügung. Ebenfalls ist wieder ein Liquiditätskredit von T€ 1.200 berücksichtigt.

Der Betriebsausschuss hat die Belange des Eigenbetriebes im Jahr 2021 in insgesamt vier Sitzungen beraten und die Beschlüsse der Bürgerschaft mit Empfehlungen vorbereitet.

4. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Die zentrale Aufgabe, die Absicherung der Gesamtfinanzierung für die Grundsanierung des Segelschulschiffes GREIF auf Grundlage des geplanten Investitionsvolumens von 3,6 Mio. € wurde im Wirtschaftsjahr 2021 erfolgreich abgeschlossen. Ebenfalls wurden mit der Erwirkung des vorzeitigen Maßnahmebeginns im Frühjahr 2021 die vorbereitenden Entkernungsarbeiten sowie Beauftragungen im Rahmen dessen ermöglicht.

Insgesamt haben sich allerdings im Vergleich zum ursprünglichen Projektzeitplan deutliche Verzögerungen maßgeblich aufgrund des komplexen Zuwendungsverfahrens, aber auch teilweise durch einen erforderlichen Fachplanerwechsel ergeben. Die Angebotsabforderung zur Grundsanierung des Segelschulschiffes GREIF konnten erst gestartet werden, nachdem die Finanzierung des Gesamtvorhabens mit Eingang aller Zuwendungsbescheide als Voraussetzung abgesichert war. Zum anderen musste durch die baufachliche Projektbegleitung aufgrund des komplexen Projektcharakters (historisches Schiff mit Baujahr 1951 an aktuell geltende Sicherheitsstandards und -richtlinien von 2021 anpassen) intensive Abstimmungen mit der Flagge und Klassifikationsgesellschaft vorgenommen werden. So wurden aus dem Sanierungskonzept 2020 nach Machbarkeitsanalysen und behördlichen Aushandlungen planerische Festlegungen entschieden, die sich in der Spezifikation zur Grundsanierung niederschlugen.

Die europaweite öffentliche Ausschreibung der Grundsanierung GREIF mit vorgeschaltetem Teilnahmewettbewerb musste aufgrund fehlender Angebote ergebnislos beendet werden. Keine der Werften aus dem vorgeschalteten Teilnahmewettbewerb sahen sich in der Lage, ein verbindliches Angebot abzugeben. Zum Stand der Erarbeitung des vorliegenden Jahresabschlusses liegt dem Eigenbetrieb Seesportzentrum GREIF damit kein Angebot zur Grundsanierung des Segelschulschiffes GREIF vor.

Die Betriebsleitung sieht damit die folgenden Risiken im weiteren Projektverlauf: Die aktuelle weltpolitische Lage und die Folgen für die Werft- und Zuliefererindustrie wirken sich auch auf das Sanierungsvorhaben GREIF aus. Auslastungen der Werften sowohl in den Angebotsabteilungen als auch der Schiffsreparatur überhaupt führen zu Kapazitätsengpässen. Durch die volatile Marktpreislage auf der einen und die Forderung nach verbindlichen Preisen auf der anderen, führt dies aktuell zu schwer vorhersehbaren Verwerfungen der Werft- und Zulieferindustrie. Zeitverzögerungen durch Materialknappheit, Fachkräftemangel und Inflation sind Teil dieser Risiken.

Als wesentliches Risiko wird der Anstieg der zu erwartenden Gesamtkosten für die Instandsetzung und Modernisierung des Schiffes gegenüber dem Sanierungskostenplan von 2020 ausgemacht.

Das Seesportzentrum befindet sich bereits in Abstimmung mit der Beauftragten des Bundes für Kultur und Medien, dem Landesamt für Kultur und Denkmalpflege sowie weiteren potenziellen Förderern zur Sondierung möglicher Budgeterweiterungen.

Mit aktuellem Stand und aufgrund der zuvor dargelegten Unschärfen kann ein verbindlicher Zeitpunkt für die Wiederinfahrtbringung des Segelschulschiffes GREIF derzeit nur schwer prognostiziert werden.

Aufgrund des beendeten Vergabeverfahrens zur Grundinstandsetzung GREIF wird das Seesportzentrum die Leistungsinhalte in der Folge segmentieren und gewerkeweise neu ausschreiben. Anstelle der ursprünglich angesetzten Gesamtvergabe an einen Generalauftragnehmer (Werft) erfolgt dann die Vergabe nach Fachbereichen (zum Beispiel Schiffbau, Maschinenbau, Rohrleitung & Systeme, Innenausbau, Ausrüstung, Takelage, etc.).

Durch die Eigenleistungen der Stammcrew sowie durch die tatkräftige Unterstützung der zahlreichen Mitglieder des Fördervereins Rahsegler GREIF e. V. konnte das Segelschulschiff GREIF 2021 und 2022 umfassend entkernt werden (siehe auch Geschäftsverlauf 1.2.1. Segelschulschiff GREIF). Durch den intensiven Einsatz konnten bereits unzählige Sanierungsvorarbeiten im Heimathafen eigenständig ausgeführt und müssen nun nicht mehr als Werftteileleistungen beaufschlagt werden. Zusätzlich bietet sich durch die Entkernung des Schiffsinneren ein transparenter Blick und Zugang zur Außenhaut. So können schiffbauliche Strukturmängel von vornherein sondiert und eingepreist werden, und müssen nicht nachträglich beaufschlagt werden. Die Arbeiten am und ums Schiff haben den Zusammenhalt mit dem Förderverein weiter bestärkt.

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung lassen sich keine rechtlichen oder wirtschaftlichen Risiken für den Fortbestand des Eigenbetriebes Seesportzentrum GREIF erkennen, solange die Universitäts- und Hansestadt Greifswald diesen durch Bezuschussung zur Erlangung der Ziele laut Eigenbetriebssatzung absichert.

Seesportzentrum GREIF

Greifswald, den 11.08.2022



Friedrich Fichte

Betriebsleiter

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „Seesportzentrum Greif“, Greifswald

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Eigenbetriebs Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „Seesportzentrum Greif“, Greifswald, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie der Finanzrechnung und dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Eigenbetriebs Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „Seesportzentrum Greif“ für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Mecklenburg-Vorpommern und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2021 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Mecklenburg-Vorpommern und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortlichkeit der Betriebsleitung für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die Betriebsleitung ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Mecklenburg-Vorpommern in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner ist die Betriebsleitung verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist die Betriebsleitung dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist die Betriebsleitung verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Mecklenburg-Vorpommern entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist die Betriebsleitung verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Mecklenburg-Vorpommern zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Mecklenburg-Vorpommern entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von der Betriebsleitung angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von der Betriebsleitung dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von der Betriebsleitung angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von der Betriebsleitung dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von der Betriebsleitung zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Hinweis auf einen sonstigen Sachverhalt

Aufgrund des dauerhaft defizitären Geschäftsbetriebes können Entwicklungsbeeinträchtigungen und Bestandsgefährdungen für den Eigenbetrieb nur vermieden werden, solange der Eigenbetrieb weiterhin ausreichende Zuschüsse der Universitäts- und Hansestadt Greifswald erhält.

Wir verweisen hierzu auf die Ausführungen des Betriebsleiters im Lagebericht.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN***Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG M-V******Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen***

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen des Eigenbetriebs i.S.v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG M-V haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen.

Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse des Eigenbetriebs Anlass geben, solange der Eigenbetrieb weiterhin ausreichende Zuschüsse von der Universitäts- und Hansestadt Greifswald erhält.

Verantwortung der Betriebsleitung

Die Betriebsleitung ist verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse des Eigenbetriebs sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet hat.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der Betriebsleitung und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Schwerin, 19. August 2022



BRB Revision und Beratung oHG

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft – Steuerberatungsgesellschaft

signiert von:
Michael Napierski
am: 01.09.2022
mit:
digiSeal®
by secrypt

M. Napierski
Wirtschaftsprüfer

signiert von:
Gunnar Matlok
am: 01.09.2022
mit:
digiSeal®
by secrypt

G. Matlok
Wirtschaftsprüfer

Abwasserwerk Greifswald
-Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald -
Jahresabschluss 2021

Bilanz Abwasserwerk
Bereichsbilanzen
Gewinn- und Verlustrechnung Abwasserwerk
Gewinn- und Verlustrechnung Bereiche
Finanzrechnungen
Anhang
Anlagespiegel
Forderungsübersicht
Verbindlichkeitenübersicht
Lagebericht
Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

Bilanz der Abwasserwerk Greifswald
- Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald-, Greifswald,
zum 31. Dezember 2021

Aktiva	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	136.348,36	136.062,99
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	4.304.510,37	4.622.823,88
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	2.873,46	2.873,46
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	444.737,52	444.737,52
4. Abwasserreinigungsanlagen	6.362.176,37	7.048.313,71
5. Sammlungsanlagen	57.897.762,04	55.416.495,93
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	713.103,63	761.909,10
7. Anlagen im Bau	1.744.368,50	1.220.733,09
	71.469.531,89	69.517.886,69
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	765.802,12	991.978,46
2. Forderungen gegen die Universitäts- und Hansestadt Greifswald	711.328,44	1.252.665,32
3. sonstige Vermögensgegenstände	6.280,38	0,00
	1.483.410,94	2.244.643,78
II. Guthaben bei Kreditinstituten	5.940.904,14	3.557.329,42
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
	357,00	14.886,34
	79.030.552,33	75.470.809,22

Passiva	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	30.000,00	30.000,00
II. Rücklagen		
1. Allgemeine Rücklage	8.813.727,87	6.776.320,19
2. Andere Rücklagen	6.195.700,00	5.898.700,00
	15.009.427,87	12.675.020,19
III. Bilanzgewinn		
1. Gewinne der Vorjahre	2.108.421,73	1.488.218,70
2. Entnahme aus anderen Rücklagen	91.201,64	0,00
3. Einstellung in andere Rücklagen	-297.000,00	-298.000,00
4. Jahresüberschuss	935.903,80	918.203,03
	2.838.527,17	2.108.421,73
	17.877.955,04	14.813.441,92
B. Sonderposten		
1. Empfangene Ertragszuschüsse	8.351.397,10	8.642.364,06
2. Sonderposten für Investitionszuschüsse gemäß § 33 Abs. 4-6 EigVO	13.426.459,29	12.524.423,23
	21.777.856,39	21.166.787,29
C. Rückstellungen		
sonstige Rückstellungen	2.014.109,00	1.715.592,46
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	34.321.763,60	33.964.411,39
2. Erhaltene Anzahlungen auf Investitionszuschüsse	166.770,27	1.016.763,79
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	775.956,09	459.568,76
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Universitäts- und Hansestadt Greifswald	2.076,73	94.211,38
5. sonstige Verbindlichkeiten	92.595,21	240.032,23
	35.359.161,90	35.774.987,55
E. Rechnungsabgrenzungsposten	2.001.470,00	2.000.000,00
	79.030.552,33	75.470.809,22

Gewinn- und Verlustrechnung der
Abwasserwerk Greifswald
- Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald -, Greifswald,
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

	2 0 2 1	2 0 2 0
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	9.855.175,70	9.984.759,47
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	63.871,05	128.025,15
3. sonstige betriebliche Erträge	183.098,58	22.041,99
	10.102.145,33	10.134.826,61
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	835.747,82	869.015,91
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.038.330,37	2.316.142,40
c) Abwasserabgabe	190.226,33	180.900,00
	3.064.304,52	3.366.058,31
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.834.654,93	1.790.615,86
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung EUR 67.840,29 (Vj. EUR 65.436,95)	453.610,92	430.222,67
	2.288.265,85	2.220.838,53
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.177.825,37	2.818.029,61
7. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Abs. 4-6 EigVO	1.362.848,04	1.162.684,99
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.570.082,42	1.515.231,94
	1.364.515,21	1.377.353,21
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	431.484,09	455.592,86
10. Ergebnis nach Steuern	933.031,12	921.760,35
11. sonstige Steuern	-2.872,68	3.557,32
12. Jahresüberschuss	935.903,80	918.203,03
13. Ergebnisvortrag	1.811.421,73	1.190.218,70
14. Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	91.201,64	0,00
15. Bilanzgewinn	2.838.527,17	2.108.421,73

Finanzrechnung der
Abwasserwerk Greifswald
- Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald -, Greifswald,
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

	2021	2020
	TEUR	TEUR
Periodenergebnis	936	918
Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.178	2.818
Auflösung (-) /Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-1.363	-1.163
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	299	58
Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	776	-293
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	78	2.006
Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-3	3
Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	428	456
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	4.329	4.803
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	-5	-19
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	4	1
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-2.997	-11.227
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-2.998	-11.245
Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)		
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.750	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten (-)		
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.393	-1.270
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)		
a) von der Gemeinde	1.124	9.089
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0
Gezahlte Zinsen (-)	-428	-452
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	1.053	7.367
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	2.384	925
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	3.557	2.632
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	5.941	3.557

Zusammensetzung des Finanzmittelfonds		
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	5.941	3.557
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören	0	0

Abwasserwerk Greifswald, Greifswald
Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

ANHANG für das Wirtschaftsjahr 2021

1. Allgemeine Angaben und Erläuterungen

Das Abwasserwerk Greifswald hat seinen Sitz in Greifswald und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Stralsund (HRA 1226).

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 des Abwasserwerk Greifswald ist nach den Vorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften entsprechend handels- und eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften aufgestellt worden. Hierbei lagen die Formblätter für die Bilanz und die GuV entsprechend §§ 33 und 34 der EigVO MV zugrunde. Auflösungserträge aus den empfangenen Ertragszuschüssen und den Sonderposten werden als gesonderte GuV-Position entsprechend dem Formblatt der EigVO ausgewiesen.

2. Angaben und Erläuterungen zu Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

2.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung der entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände und der Sachanlagen erfolgt zu fortgeschriebenen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Bei den Gegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen vermindert. Den Abschreibungen liegen Nutzungsdauern zu Grunde, zu deren Ermittlung die steuerrechtlichen Abschreibungstabellen herangezogen werden, soweit die dort genannten Nutzungsdauern innerhalb der Bandbreite handelsrechtlich zulässiger Nutzungsdauern liegen. Darüber hinaus wurde die landeseinheitliche Abschreibungstabelle (Anlage 5 zur GemHVO-GemKVO-DoppVV M-V) in Teilbereichen herangezogen. Die Abschreibungen werden linear vorgenommen. Bis 2017 wurden die geringwertigen Wirtschaftsgüter mit Anschaffungs- und Herstellungskosten von über € 150 bis maximal € 1.000 in einen Sammelposten eingestellt und über 5 Jahre abgeschrieben. Ab 2018 werden geringwertige Wirtschaftsgüter bis € 800 sofort abgeschrieben.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennbetrag bilanziert. Dem Ausfallrisiko wird durch eine angemessene Pauschalwertberichtigung Rechnung getragen. Die Restlaufzeiten betragen sämtlich unter einem Jahr.

Die liquiden Mittel sind zum Nennwert angesetzt.

Das Eigenkapital wird zum Nennwert bilanziert.

Die Auflösung der Ursprungsbeträge der Hausanschlusskosten, der Kanalbaubeiträge und der Beiträge für Schmutz- und Niederschlagswasser beträgt 5 % p.a., bei Zugang in der zweiten Hälfte des Jahres 2,5 % im Zugangsjahr. Die sonstigen Ertragszuschüsse werden entsprechend dem Abschreibungsverlauf der bezuschussten Vermögensgegenstände aufgelöst.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse gemäß § 33 Abs. 4-6 EigVO wird über die Nutzungsdauer der geförderten Vermögensgegenstände aufgelöst.

Die Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Erfüllungsbetrag und Rückstellungen in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages unter Berücksichtigung von zukünftigen Preis- und Kostensteigerungen angesetzt.

Die Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr wurden mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst.

2.2. Angaben zu Posten der Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel (Anlage zum Anhang) dargestellt.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Der Verbrauch für den Zeitraum zwischen Ablesung und Bilanzstichtag wird hochgerechnet (T€ 289; Vj. T€ 980) und mit den für diesen Zeitraum gezahlten Abschlagszahlungen (T€ 53; Vj. T€ 776) verrechnet. Hieraus resultieren zum Bilanzstichtag Forderungen gegen Kunden in Höhe von T€ 236 (Vj. T€ 204).

Forderungen gegen die Universitäts- und Hansestadt Greifswald

Die Forderungen gegen die Universitäts- und Hansestadt Greifswald enthalten im Wesentlichen Forderungen aus Liefer- und Leistungsbeziehungen in Höhe von T€ 216 (Vj. T€ 430) sowie Forderungen aus dem Anteil der UHGW an Baumaßnahmen der Straßenentwässerung in Höhe von T€ 479 (Vj. T€ 803).

Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen sind im Wesentlichen Rückstellungen aus Gebührenüberdeckung in Höhe von T€ 1.161 (Vj. T€ 730), Niederschlagswasser- und Abwasserabgaben mit T€ 619 (Vj. T€ 619), Rückstellungen für Entsorgungsverpflichtungen mit T€ 107 (Vj. T€ 220) sowie Rückstellungen für ausstehende Rechnungen mit T€ 35 (Vj. T€ 61) ausgewiesen.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben folgende Restlaufzeiten:

	Gesamt- betrag	Davon mit Restlaufzeiten		
		bis zu einem Jahr	mit mehr als einem Jahr	davon mehr als fünf Jahre
	T€	T€	T€	T€
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Vorjahr	34.322 33.964	1.504 1.370	32.818 32.594	26.273 26.462)
2. Erhaltene Anzahlungen auf Investitions- zuschüsse (Vorjahr	167 1.017	167 1.017	0 0	0 0)
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr	776 460	776 460	0 0	0 0)
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Universitäts- und Hansestadt Greifswald (Vorjahr	2 94	2 94	0 0	0 0)
5. Sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr	92 240	92 240	0 0	0 0)
(Vorjahr	35.359 35.775	2.541 3.181	32.818 32.594	26.273 26.462)

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten aus Steuern in Höhe von T€ 23 (Vj. T€ 24) enthalten.

2.3. Angaben zu Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

Die ausschließlich im Inland erzielten **Umsatzerlöse** setzen sich wie folgt zusammen:

	2021	2020
	T€	T€
Erlöse aus Schmutzwasser	6.755	6.823
Einleitung Umland	255	248
Fäkalschlamm Entsorgung	21	17
Zwischensumme Erlöse Schmutzwasser	7.031	7.088
Erlöse Niederschlagswasser	1.348	1.502
Straßenentwässerung	648	659
Nebengeschäfte	828	736
	9.855	9.985

Die **Umsatzerlöse** enthalten periodenfremde abgerechnete Erlöse aus Verbräuchen (T€ 1.039) sowie aus Niederschlagswasserbescheiden (T€ 276), denen Hochrechnungen aus dem Vorjahr in Höhe von TEUR 992 gegenüber stehen.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** enthalten periodenfremde Erträge in Höhe von T€ 163, davon aus der Auflösung von Rückstellungen (T€ 158).

Die **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Abs. 4-6 EigVO** beinhalten Erträge aus der Auflösung der Ertragszuschüsse (T€ 653) sowie Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse (T€ 710).

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** enthalten als periodenfremde Aufwendungen aus Buchverlusten aus dem Abgang von Anlagevermögen (T€ 1).

Die **Zinsaufwendungen** betreffen den Zinsaufwand für Darlehen von Kreditinstituten (T€ 428, Vj. T€ 452) sowie die Aufzinsungen der Gebührenüberdeckungsrückstellung (T€ 3, Vj. T€ 4).

3. Ergänzende Angaben

3.1. Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der während des gesamten Wirtschaftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer betrug:

Betriebsleiterin	1
Mitarbeiter	36
Auszubildende	<u>2</u>
	<u>39</u>

3.2. Organe des Eigenbetriebes

Organe sind der Werksausschuss und die Betriebsleitung.

Werksausschuss:

Jürgen Liedtke

Diplom-Ingenieur (FH), Rentner
von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

Vorsitzender

Dr. Jörn Kasbohm

Privatdozent, Inst. für Geographie und Geologie Uni-Greifswald
von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

Stellvertreter

Tom Beyer

Student
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

Heiko Jaap

Rechtsanwalt, Kanzlei Becker & Jaap
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

Nikolaus Kramer

Landtagsabgeordneter M-V
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

Thomas Lange

Installateur
von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

Prof. Dr. Marcus Münzenberg

Professor für Experimentalphysik
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

Der Werksausschuss erhielt im Wirtschaftsjahr insgesamt € 525 an Sitzungsgeldern.

Betriebsleitung:

Antje Köppe

Abwasserwerk Greifswald – Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt,
Greifswald, Betriebsleiterin

Elke Siekmeier

Abwasserwerk Greifswald – Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt,
Greifswald, stellvertretende Betriebsleiterin

Die Betriebsleitung erhielt im Jahr 2021 Gesamtbezüge in Höhe von T€ 109.

3.3. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen beträgt T€ 2.131 und resultiert mit T€ 1.072 aus Miet- und Pachtzinszahlungen, mit T€ 826 aus Zahlungen für die kaufmännische Betriebsführung sowie mit T€ 233 aus Leasingverpflichtungen.

Das AWG ist Mitglied der Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern (ZMV), die die Beiträge im Umlageverfahren erhebt. Im Geschäftsjahr 2021 betrug der Umlagesatz 1,30 % und der Zusatzbeitrag 4,80 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts (Bemessungsgrundlage), wobei der AN-Beitrag am Umlagesatz 0,00 % sowie am Zusatzbeitrag 2,40 % betrug. Die Gesamtaufwendungen für die Zusatzversorgung betragen im Jahr 2021 T€ 68. Gemäß § 1 Abs. 1 S. 3 BetrAVG steht das AWG für die Erfüllung der zugesagten Leistungen ein (Subsidiärhaftung im Rahmen einer mittelbaren Versorgungsverpflichtung). Verpflichtungsermächtigungen nach § 25 Abs. 3 Nr. 5 EigVO M-V, die für die Vermögens- Finanz- und Ertragslage von Bedeutung sind, bestehen nicht.

Neben den dargelegten sonstigen finanziellen Verpflichtungen existieren keine außerbilanziellen Geschäfte, die für die Finanzlage des Eigenbetriebs von Bedeutung wären.

3.4. Vorschlag zur Gewinnverwendung

Die Betriebsleitung schlägt vor, aus dem Jahresüberschuss des Berichtsjahres in Höhe von € 935.903,80 einen Betrag von € 289.000,00 der zweckgebundenen Rücklage zuzuführen und den Restbetrag in Höhe von € 646.903,80 auf neue Rechnung vorzutragen.

3.5. Sonstige Angaben

Das vom Abschlussprüfer berechnete Gesamthonorar für das Geschäftsjahr 2021 beträgt für die Abschlussprüfungsleistungen T€ 11. Weitere Leistungen wurden vom Abschlussprüfer nicht erbracht.

3.6. Nachtragsbericht

Bezüglich der Auswirkungen des Ukraine-Konfliktes auf die AWG wird auf die Erläuterungen im Lagebericht verwiesen.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Ende des Geschäftsjahres, über die an dieser Stelle zu berichten wäre, haben sich nicht ereignet.

Greifswald, den 31.03.2022

Antje Köppe
Betriebsleiterin

Entwicklung des Anlagevermögens der
Abwasserwerk Greifswald
- Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald -, Greifswald
im Geschäftsjahr 2021

Anschaffungs-/Herstellungskosten

	Stand am 1.1.2021	Zugänge ¹⁾	Um- gliederungen	Abgänge	Stand am 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten					
	210.395,37	4.879,00	0,00	0,00	215.274,37
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und andere Bauten	9.458.096,38	20.738,04	221,00	0,00	9.479.055,42
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	506.690,36	0,00	0,00	0,00	506.690,36
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	444.737,52	0,00	0,00	0,00	444.737,52
4. Abwasserreinigungsanlagen	26.487.024,10	21.813,18	0,00	0,00	26.508.837,28
5. Sammlungsanlagen					
a) Haupt- und Verbindungssammler	8.577.056,59	0,00	0,00	0,00	8.577.056,59
b) Regenbauwerke	3.423.557,18	0,00	0,00	0,00	3.423.557,18
c) Pumpwerke	8.758.769,09	18.556,18	0,00	5.760,61	8.771.564,66
d) Sammler in der Ortslage und Hausanschlüsse	63.307.919,97	676.675,19	36.881,79	0,00	64.021.476,95
e) Gewässer, Durchlass und Sandfang	3.392.305,15	2.710.081,26	962.514,02	0,00	7.064.900,43
6. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	2.469.015,31	154.327,06	0,00	82.002,76	2.541.339,61
7. Anlagen im Bau	1.220.733,09	1.523.260,22	-999.616,81	8,00	1.744.368,50
	128.045.904,74	5.125.451,13	0,00	87.771,37	133.083.584,50
	128.256.300,11	5.130.330,13	0,00	87.771,37	133.298.858,87

¹⁾ einschließlich der Übertragung von Anlagen aus dem Gewässerbereich der UHGW

Kumulierte Abschreibungen				Buchwerte	
Stand am 1.1.2021	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
74.332,38	4.593,63	0,00	78.926,01	136.348,36	136.062,99
4.835.272,50	339.272,55	0,00	5.174.545,05	4.304.510,37	4.622.823,88
503.816,90	0,00	0,00	503.816,90	2.873,46	2.873,46
0,00	0,00	0,00	0,00	444.737,52	444.737,52
19.438.710,39	707.950,52	0,00	20.146.660,91	6.362.176,37	7.048.313,71
2.239.459,77	151.237,99	0,00	2.390.697,76	6.186.358,83	6.337.596,82
882.840,85	57.094,19	0,00	939.935,04	2.483.622,14	2.540.716,33
4.725.233,63	408.194,14	5.194,42	5.128.233,35	3.643.331,31	4.033.535,46
24.128.541,49	1.112.173,58	0,00	25.240.715,07	38.780.761,88	39.179.378,48
67.036,31	194.176,24	0,00	261.212,55	6.803.687,88	3.325.268,84
1.707.106,21	203.132,53	82.002,76	1.828.235,98	713.103,63	761.909,10
0,00	0,00	0,00	0,00	1.744.368,50	1.220.733,09
58.528.018,05	3.173.231,74	87.197,18	61.614.052,61	71.469.531,89	69.517.886,69
58.602.350,43	3.177.825,37	87.197,18	61.692.978,62	71.605.880,25	69.653.949,68

Lagebericht 2021 Abwasserwerk Greifswald, Greifswald

Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

A. Grundlagen des Eigenbetriebs

1. Geschäftsmodell

Das Abwasserwerk Greifswald (AWG), im April 1993 gegründeter städtischer Eigenbetrieb, nimmt für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald (UHGW) die hoheitliche Aufgabe der Ableitung und Entsorgung von Schmutz- und Niederschlagswasser wahr.

Das unternehmenseigene Klärwerk Ladebow ist für eine Kapazität von 96.000 Einwohnerequivalenten ausgelegt. Auf Vertragsbasis sichert dieses auch für umliegende Gemeinden die Reinigung und Aufbereitung des Schmutzwassers. Zu den weiteren Kernaufgaben des AWG gehören neben der Behandlung und Reinigung der Abwässer auch die Unterhaltung des Kanalnetzes und der Abwasserdruckleitungen mit einer Gesamtlänge von 367,7 km, davon 62,1 km Abwasserdruckleitungen und 302 km Gefälleleitungen, 3,6 km Vakuumentwässerungsleitungen in Friedrichshagen sowie der 12 Haupt- und Zwischenpumpwerke, 99 Schachtpumpwerke und 21 Regenwasserrückhaltebecken innerhalb Greifswalds und der dazugehörigen baulichen Anlagen.

Durch die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurden mit Beschluss vom 16.12.2013 die Aufgaben der öffentlichen Straßenentwässerung sowie der gemeindlichen Gewässerbewirtschaftung an das Abwasserwerk übertragen. Somit wurden mit dem Geschäftsjahr 2014 für die Erfüllung dieser Aufgaben zwei neue Bereiche beim Abwasserwerk gebildet.

Der Betrieb gliedert sich somit in die Bereiche:

- Schmutz- und Niederschlagswasserentsorgung (Betriebsbereich 1)
- Öffentliche Straßenentwässerung (Betriebsbereich 2)
- Gemeindliche Gewässerbewirtschaftung (Betriebsbereich 3)

Der Bereich 2 umfasst alle Aufgaben zur Planung, zum Bau und der Unterhaltung von 5.030 Straßeneinläufen und 15 km dazugehöriger reiner Straßenentwässerungsleitungen.

Dem Bereich 3 obliegen die Erstellung, Fortschreibung und Umsetzung des Generalgewässerplans der Universitäts- und Hansestadt Greifswald, die Planung, Ausbau und Instandsetzung von Gewässern als gemeindliche Aufgabe sowie die Realisierung von Festlegungen aus der jährlichen Grabenschau.

Die in den Bereichen 2 und 3 entstehenden Aufwendungen werden vollständig durch den städtischen Haushalt erstattet. Die Übertragung der damit verbundenen Vermögenswerte ist im Jahr 2021 erfolgt.

2. Ziele und Strategien

Oberstes Ziel des AWG ist die sichere, bedarfsgerechte und umweltfreundliche Entsorgung von Schmutz- und Niederschlagswasser.

Seit Jahren wird in der UHGW eine partnerschaftliche Zusammenarbeit zwischen der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung praktiziert und somit bereits eine Synergie geschaffen, die auch dem Greifswalder Bürger als Kunden beider Betriebe zu Gute kommt. Das AWG wird auch weiterhin an einer Verfeinerung der Strukturen mitwirken. Der hierzu bereits eingeschlagene Weg dient der gezielten Verbesserung der Unternehmensprozesse - besonders im Investitions- und Unterhaltsbereich - aus dem weitere Effizienzsteigerungen erwartet werden. Unter Berücksichtigung der demografischen Situation sowie den örtlichen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen wird mit keiner deutlichen Veränderung der zu entsorgenden Mengen gerechnet.

Alle genannten Ziele können als erreicht angesehen werden, wenngleich eine permanente Überprüfung der Zielerreichung, vor allem im Bereich der Gebührenanpassung und Versorgungssicherheit, unabdingbar ist.

Die Unterhaltung der Straßenentwässerung und die gemeindliche Gewässerbewirtschaftung wurden in der Vergangenheit innerhalb der Stadtverwaltung von zwei verschiedenen Ämtern wahrgenommen. Mit der Übertragung dieser Aufgaben an das Abwasserwerk wurden die Verantwortlichkeiten und die Kompetenz beim Abwasserwerk gebündelt. Diese Struktur ermöglicht eine effizientere Bearbeitung der Aufgaben der Regenwasserableitung vom Anfallort (Straße, Grundstück) bis zur schadlosen Ableitung über Kanäle, Speicherbauwerke, Vorbehandlungsanlagen in den Vorflutern (Gräben, Bodden).

3. Steuerungssystem

Organe des Eigenbetriebs sind der Werksausschuss und die Betriebsleitung. Um wirtschaftliche Risiken frühzeitig zu erkennen, wurde ein Risikomanagementsystem eingeführt, welches auf Basis einer Clusterung die identifizierten Risiken hinsichtlich Schadenswahrscheinlichkeit und möglicher Schadenshöhen klassifiziert. Darüber hinaus wurde nach Einführung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) ein internes Kontrollsystem (IKS) implementiert. Im IKS werden in einem risikoorientierten Auswahlverfahren für die Bereiche Geschäftsprozesse, Finanzberichterstattung und Compliance die wesentlichen Topthemen wie Gebührenentwicklung und Umweltschutz auf Basis quantitativer und qualitativer Indikatoren identifiziert. Diese Themen bilden die Grundlage zur Ableitung konkreter Kontrollziele, welche durch Prozessbeschreibungen und/oder Kontrollaktivitäten zu unterlegen sind. Die Wirksamkeit der Prozesse bzw. Kontrollen wird auf den verschiedenen Ebenen überwacht und beurteilt.

B. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Mit der Klärschlammverordnung (AbfKlärV) vom 27.09.2017 und entsprechend der Vorgaben des Koalitionsvertrages, gilt nach Art. 4 i.V.m. Artikel 8 Abs. 2 Verordnung zur Neuordnung der Klärschlammverwertung eine Untersuchungs- und Berichtspflicht für alle Klärschlammherzeuger, die eine Abwasserbehandlungsanlage betreiben, bis spätestens 31.12.2023. Die landwirtschaftliche Verwertung der Klärschlämme wird für Kläranlagen der Größenklassen 4b nur noch bis zum 31.12.2031 (Art. 6 i.V.m. Artikel 8 Abs. 4 Verordnung zur Neuordnung der Klärschlammverwertung) und für Kläranlagen der Größenklasse 5 nur noch bis zum 31.12.2028 (Art. 5 i.V.m. Artikel 8 Abs. 3 Verordnung zur Neuordnung der Klärschlammverwertung) möglich sein, bevor ein grundsätzliches Verbot der bodenbezogenen Verwertung greifen wird.

Ein weiteres Kernelement der Klärschlammverordnung ist die Pflicht zur Rückgewinnung von Phosphor aus Klärschlämmen für Kläranlagen der Größenklasse 4b und 5 (dann §§ 3a- 3e AbfKlärV), wenn der Klärschlamm einen bestimmten Phosphorgehalt aufweist und der Klärschlamm einer (Mit-) Verbrennungsanlage zugeführt werden muss; abweichend hiervon gilt für Klärschlämme, die in Monoverbrennungsanlagen eingesetzt werden - unabhängig vom Phosphorgehalt - , dass die erzeugten Aschen unmittelbar zur Herstellung von Phosphordüngemitteln zu verwenden oder zu lagern sind, bis eine Nutzung der Phosphate der Asche erfolgen kann. Das bedeutet, dass neben den Kosten für die Einlagerung auch Rückstellungen für die spätere Entnahme und Aufbereitung der Verbrennungsaschen gebildet werden müssen.

Bis zum Inkrafttreten des Verbotes der landwirtschaftlichen Verwertung werden Schadstoffanforderungen für Klärschlämme seit dem 02.06.2017 (BGBl. I, S. 1305) vorrangig über die Düngeverordnung vorgegeben. Die Klärschlammverordnung hat somit in Bezug auf die schadstoffseitigen Anforderungen des Klärschlammes an Bedeutung verloren. Mit Inkrafttreten der Klärschlammverordnung vom 03.10.2017 (BGBl. I, S. 3465) stiegen die Anforderungen an die Klärschlammverwertung. Insbesondere die Vorgaben an die Nachweispflichten der Klärschlammverordnung, die Bodenuntersuchungspflichten sowie die Anforderungen an Qualitätssicherungsinstitutionen wurden in der Klärschlammverordnung neu geregelt. Der Entsorgungspreis des Jahres 2020 lag bei netto 126,40 €/ t Klärschlamm (KS) für die landwirtschaftliche, und bei netto 137,10 €/ t KS für die thermische Verwertung. Durch die Inbetriebnahme der Klärschlamm-Lagerhalle im Jahr 2020 konnte der Entsorgungspreis für 2021 auf netto 49,74 €/ t Klärschlamm (KS) für die landwirtschaftliche, und auf netto 98,49 €/ t KS für die thermische Verwertung reduziert werden.

Seit dem 02.06.2017 (BGBl. I, S. 1305) schränkt die Düngemittelverordnung die Verwendung synthetischer Polymere für landwirtschaftlich zu verwertende Klärschlämme ein und verschärft diese ab dem 01.01.2019 zusätzlich. Dort heißt es in Anlage 2, Nr. 8.2.9: „Im Falle synthetischer Polymere, die ausschließlich in geschlossenen Systemen verwendet und anschließend entsorgt werden, ist ab dem 01.01.2019 eine darauffolgende Verwertung zur Verwendung als Stoff nach § 2 Düngegesetz, ausgenommen zum selben Zweck, nicht zulässig.“ Da weder Ersatzstoffe noch die benötigten Klärschlammverbrennungskapazitäten vorhanden sind, bestehen hier noch offene Fragestellungen, wie die Verwertung künftig organisiert werden kann. Die Dachverbände BDEW und DWA unterstützen die entscheidenden politischen Gremien bei der Lösungsfindung.

Alterung, Rückgang der Bevölkerung und Wanderungsbewegungen stellen Herausforderungen für die Wasserwirtschaft dar. Prognosen zufolge wird die Bevölkerung in Deutschland gemäß Schätzungen des Statistischen Bundesamtes von heute ca. 83,2 Mio. auf geschätzte 82,1 Mio. im Jahr 2040 abnehmen. Gleichzeitig verschiebt sich die Altersstruktur in Richtung älterer Menschen. Im

Jahr 2040 werden 45,8 Mio. der Bevölkerung zwischen 20 bis 66 Jahre alt sein und 21,4 Mio. werden 67 Jahre und älter sein. Ohne gesellschaftliche Gegenmaßnahmen können qualitative Veränderungen der Abwasserzusammensetzung die Folge sein.

Mit dem derzeit verwendeten Stand der Technik der Abwasserreinigung ist die Elimination der sauerstoffzehrenden Substanzen gestiegen und die Einträge von Nährstoffen aus dichtbesiedelten Gebieten deutlich reduziert. Allerdings sind damit die stofflichen Probleme in den Gewässern nicht allumfassend gelöst, da weiterhin, wenn auch in geringen Mengen, potenziell schädliche Stoffe in die Gewässer gelangen. Diese werden häufig als Mikroverunreinigungen bezeichnet, sie wirken bereits in niedrigen bis sehr niedrigen Konzentrationen.

Um diese Stoffe wirksam zu eliminieren werden in Zukunft weitergehende Reinigungsverfahren auf den Kläranlagen erforderlich (dritte und vierte Reinigungsstufen). Mit der weiteren Umsetzung der europäischen Wasserrahmenrichtlinie und der zukünftigen Novellierung des Abwasserabgabengesetzes wird in den nächsten Jahren weiter Druck auf einen Ausbau und die Errichtung der weitergehenden Reinigungsstufen entstehen. Das Umweltbundesamt strebt durch Maßnahmenprogramme das Ziel eines „guten Zustandes“ aller Oberflächenwasserkörper bis 2027 an¹. Durch den Bau einer dritten Reinigungsstufe auf dem Klärwerk Ladebow in Kooperation mit der Nord Stream II AG werden die Nährstoffe Stickstoff und Phosphor ab 2020 stark reduziert und so aktiv an der Zielumsetzung des Umweltbundesamtes mitgearbeitet. Die sogenannte „Filtration“ hat im gesamten Jahreszeitraum 2021 23,8 t Stickstoff und 0,66 t Phosphor eliminiert.

2. Geschäftsverlauf

Die im Klärwerk Ladebow im Jahr 2021 gereinigte Jahresschmutzwassermenge (JSM) betrug 3,68 Mio. m³ nach 3,47 Mio. m³ im Jahr zuvor. Die Schmutzwassermenge ist vom Trinkwasserverbrauch und den Trockenwettertagen im Jahr abhängig. Jedoch beeinflussen nachlaufende Regenwassermengen und Grundwasserstände diese ebenfalls.

Zur Sicherung der Entsorgung von Abwässern in den Kanalnetzen und entsprechend der Selbstüberwachungsverordnung hat das Abwasserwerk in 2021 insgesamt 16.011 m Kanalnetz einer optischen Zustandsuntersuchung unterzogen, wobei 8.858 m Schmutzwasserkanal und 7.153 m Niederschlagswasserkanal befahren wurden. In der Kanalreinigung wurden insgesamt 70.073 m Kanal gereinigt, wovon 47.260 m auf das Schmutzwassernetz entfielen.

Im Kanalsanierungsbereich wurden 1.074 m Kanal durch Inliner und 26 Schächte durch Schachtsanierung wiederhergestellt. In der Instandsetzung/ Reparatur wurden 49 Kanaleinbrüche mittels offener Baugruben repariert. Im Bereich der Pumpwerke kam es zu insgesamt 108 Störfällen, davon 65 Verstopfungen innerhalb der Pumpen.

Die Mengen- und Erlösentwicklung des Abwasserwerkes stellt sich 2021 wie folgt dar:

Mengententwicklung Schmutzwasser

	2020 m ³	2021 m ³	Veränderung in %
Abwasserbeseitigung der an das Abwassernetz angeschlossenen Kunden	2.666.127	2.666.386	0,0
Abwasserbeseitigung Riemser Ort	19.552	24.246	+24,0
Abwassereinleitung aus dem Umland	198.613	204.252	+2,8
Fäkalienannahme	3.088	3.769	+22,0

¹ <https://www.umweltbundesamt.de/wasserrahmenrichtlinie>

Erlöse aus Schmutzwassergebühren

	2020 T€	2021 T€	Veränderung in %
Abwasserbeseitigung der an das Abwasser- netz angeschlossenen Kunden	6.773	6.746	-0,4
Abwasserbeseitigung Riemser Ort	50	61	+22,0
Abwassereinleitung aus dem Umland	248	255	+2,8
Eisenschlammabfuhr	24	24	+0,0
Fäkalienannahme	17	21	+23,5
	<u>7.112</u>	<u>7.107</u>	<u>-0,07</u>

Gebührentwicklung Schmutz- und Niederschlagswasser

Auf der Basis der Wirtschaftsplanung 2019 wurde für den Zeitraum 2020 bis 2022 eine neue Gebüh-
renkalkulation erstellt, die zu einer Gebührenerhöhung führte. Danach stieg ab dem 01.01.2020 die
Gebühr für Schmutzwasser von 2,16 €/m³ auf 2,53 €/m³ und die für das Niederschlagswasser von
0,60 €/m² auf 0,62 €/m². Im Jahr 2022 bleiben die Gebühren unverändert.

	2020	2021	Veränderung in %
Entwässerungsgebühr für die zentrale Schmutzwasserbeseitigung	2,53 €/m ³	2,53 €/m ³	0,0
Niederschlags- wassergebühr	0,62 €/m ²	0,62 €/m ²	0,0

Investitionen

Änderungen im Bestand, in der Leistungsfähigkeit und dem Ausnutzungsgrad der wichtigsten An-
lagen:

Änderungen im Bestand der Abwasserreinigungsanlagen:

		<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
Regenwasserkanäle	km	168,3	158,3
Schmutzwasserkanäle	km	153,6	143,7
Anschlusskanäle			
- Schmutzwasser	Anzahl	6.968	7.021
- Regenwasser	Anzahl	4.170	4.205
Einwohnereigene Kleinkläranlagen			
	Anzahl	12	11
Kläranlagen mit Reinigungs- stufen			
- mechanisch, biologisch mit Nährstoffelimination	Anzahl	1	1

Größere Investitionen in das Sachanlagevermögen, die in 2021 begonnen bzw. fertig gestellt wurden:

- Sammlungsanlagen	677 T€
- Gewässer	581 T€
- Anlagen im Bau	1.523 T€
- Betriebseinrichtung (andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung)	154 T€
	<u>2.935 T€</u>

Änderungen in der Leistungsfähigkeit und im Ausnutzungsgrad:

Einwohnerzahl zum	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
mit Haupt- und Nebenwohnsitz	61.997	61.918

Im Stadtgebiet sind 99,9 % aller Haushalte an das Schmutzwassernetz, welches zum Klärwerk führt, angeschlossen. Der Eigenbetrieb und andere Entsorgungsunternehmen entsorgen die Abwässer der nicht an die Abwasseranlagen angeschlossenen Haushalte durch Fäkalschlammabfuhr.

Der Klärschlammanfall belief sich auf geschätzt 5.386 t/a im Jahre 2021 gegenüber 4.761 t/a in 2020.

Die erhöhte Klärschlammmenge im Vergleich zum Vorjahr ist mit der Entleerung und Entwässerung des ersten Faulturmes aufgrund von Erneuerungsarbeiten zu erklären.

Die durchschnittliche Faulzeit in den Faultürmen beträgt 28 Tage und liegt damit im normalen Bereich. Das Faulgas ist vollständig für die Eigenenergieerzeugung (Strom und Wärme) in den Blockheizkraftwerken des Klärwerkes eingesetzt worden. Hinzu kommt die Stromerzeugung über die Photovoltaikanlage.

	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Strombezug	206.930 kWh/a	294.737 kWh/a
Eigenstromerzeugung	1.804.236 kWh/a	1.763.615 kWh/a

Die weitere Erhöhung des Strombezuges für die Kläranlage ist u.a. mit dem Betrieb der Filtration zu begründen. Zukünftig wird der Fokus auf eine weitere Energieoptimierung auf dem Klärwerk gesetzt, um den Einsatz von Primärenergie zu verringern.

3. Ertragslage

Betriebsbereich 1

Das Abwasserwerk erzielte im Jahr 2021 Umsatzerlöse von T€ 9.497, die damit um T€ 219 unter denen des Vorjahres liegen. Im Wesentlichen resultieren die geringeren Erlöse aus Niederschlagswasser (T€ -165). Die Erlöse aus Schmutzwasser reduzieren sich um T€ 68. Die sonstigen betrieblichen Erträge steigen dagegen um T€ 165. Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus der Auflösung von Rückstellungen (T€ +158).

Der Materialaufwand sank zum Vorjahr um T€ 303. Grund dafür sind im Wesentlichen die reduzierten Aufwendungen für die Klärschlamm Entsorgung (T€ -361).

Der Personalaufwendungen blieben nahezu auf dem Vorjahresniveau (T€ +27).

Die Abschreibungen liegen, bedingt durch die Investitionstätigkeit, um T€ 220 über dem Vorjahresniveau. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, die gemäß Eigenbetriebsverordnung (EigVO) separat in der Gewinn- und Verlustrechnung auszuweisen sind, erhöhten sich investitionsbedingt um T€ 152.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich um T€ 50 auf T€ 1.550. Die wertmäßig größten Veränderungen betreffen die Ausbuchung der Forderungen (T€ +16) sowie die Aufwendungen aus kaufmännischer Betriebsführung (T€ +19).

Das EBIT des Geschäftsjahres 2020 beläuft sich auf T€ 1.456 (Vorjahr T€ 1.377).

Das negative Finanzergebnis verbesserte sich um T€ 24 gegenüber dem Vorjahresniveau auf T€ 431. Nach Berücksichtigung der sonstigen Steuern ergibt sich aufgrund vorgenannter Entwicklungen im Berichtsjahr ein Jahresüberschuss von T€ 1.027, der gegenüber dem Vorjahr um T€ 109 höher ausfällt.

Betriebsbereich 2

Der Betriebsbereich „Öffentliche Straßenentwässerung“ wurde im Jahr 2014 auf Grundlage eines Bürgerschaftsbeschlusses vom 16.12.2013 auf das Abwasserwerk übertragen. Die entstehenden notwendigen Aufwendungen werden vollständig durch den städtischen Haushalt erstattet.

Die Umsatzerlöse betreffen die Erstattung der Aufwendungen für die Unterhaltung der technischen Anlagen und Einrichtungen der Straßenentwässerung. Im Jahr 2021 beträgt der Gesamtaufwand des 2. Betriebsbereiches T€ 218. Der Materialaufwand beläuft sich auf T€ 156 und beinhaltet Aufwendungen für Kraftstoffe, Material für Straßenläufe sowie Leistungen für Inspektion und Reinigung der Abläufe und Leitungen sowie die Entsorgung anfallender Abfälle. Die Personalkosten betragen T€ 55 und entlasten damit den Betriebsbereich 1. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von T€ 7 betreffen die kaufmännische Abwicklung des Betriebsbereiches.

Betriebsbereich 3

Der Betriebsbereich „Gemeindliche Gewässerbewirtschaftung“ wurde mit dem Jahr 2014 auf Grundlage eines Bürgerschaftsbeschlusses vom 16.12.2013 auf das Abwasserwerk übertragen. Die entstehenden notwendigen Aufwendungen werden vollständig durch den städtischen Haushalt erstattet. Im Jahr 2021 beläuft sich der Gesamtaufwand von Betriebsbereich 3 auf T€ 157. Dieser setzt sich aus dem Materialaufwand in Höhe von T€ 67, aus den Personalkosten von T€ 77 und aus dem sonstigen betrieblichen Aufwand T€ 13 zusammen.

Die Abschreibungen in Höhe von T€ 205 resultieren im Wesentlichen aus der Aktivierung weiterer Bauabschnitte der Maßnahme „Gewässerrenaturierung“, wofür ein Investitionszuschuss durch die Stadt gezahlt wurde. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen hauptsächlich die kaufmännische Abwicklung des Betriebsbereiches inklusive der Prüfungsaktivitäten sowie den Einkauf.

4. Finanz- und Vermögenslage

Die Bilanzsumme des AWG beträgt insgesamt € 79,0 Mio. nach € 75,5 Mio. im Vorjahr. Dabei erhöhte sich das Anlagevermögen um € 2,0 Mio. Den Abschreibungen mit € 3,2 Mio. stehen Investitionen mit € 3,0 Mio. gegenüber. Darüber hinaus wurde Anlagevermögen in Höhe von € 2,1 Mio. von der UHGW auf das AWG übertragen.

Das Umlaufvermögen erhöhte sich um € 1,6 Mio. auf € 7,4 Mio.

Der Cash-Flow der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt rd. € 4,3 Mio. Die Investitionen führen zu einem negativen Cash-Flow der Investitionstätigkeit von € 3,0 Mio, wogegen auf Grund von Zuschüssen und aus der Aufnahme von Investitionskrediten der Mittelzufluss aus der Finanzierung € 1,1 Mio. ausmacht.

Das Eigenkapital weist einen Wert von € 17,9 Mio. aus und liegt somit um € 3,1 Mio. über dem Vorjahresniveau. Die handelsrechtliche Eigenkapitalquote liegt mit 22,6 % um 3,0 Prozentpunkte über der Quote des Vorjahres. Unter Berücksichtigung der um die Sonderposten und Ertragszuschüsse gekürzten Bilanzsumme verändert sich diese von 27,3 % auf 31,2 %.

Die Darlehensverbindlichkeiten erhöhen sich um T€ 358 auf € 34,3 Mio. Die Neuaufnahmen betragen € 1,8 Mio., die Tilgungen machen € 1,4 Mio. aus.

Die Betriebsleitung beurteilt die wirtschaftliche Situation des Abwasserwerkes im Geschäftsjahr 2021 als positiv.

C. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

1. Prognose

Für die Jahre 2020 bis 2022 wurden neue Gebührensätze ermittelt, die über denen des vorherigen Kalkulationszeitraumes liegen. Die Gebührensteigerung war begründet in der Entwicklung der Einkaufspreise von Materialien/Betriebsstoffen und Dienstleistungen. Auf Grund gesetzlichen Änderungen steigen die Entsorgungskosten für Klärschlamm.

Für 2022 weist der Investitionsplan einen Bedarf von € 7,6 Mio. aus. Schwerpunkt bilden Ersatz- und Erneuerungsmaßnahmen für das Klärwerk in Höhe von € 3,5 Mio. Für die Erneuerung und den Ersatz des Schmutzwasserleitungsnetzes sind € 1,1 Mio. und für das Regenwasserleitungsnetz € 1,0 Mio. vorgesehen. Für die Erneuerungs- und Ersatzmaßnahmen an Abwasserpumpwerken sind 790 T€ eingeplant. Für den Bereich Gewässerbewirtschaftung sind 685 T€ eingeplant.

Insgesamt wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 732 T€ erwartet.

2. Chancen

Für die AWG, als kommunaler Eigenbetrieb, kann aufgrund des Anschluss- und Benutzungszwangs und der Finanzierung durch kostendeckende Gebühren nach dem Kommunalabgabengesetz Mecklenburg-Vorpommern (KAG MV) das wirtschaftliche Gefährdungspotenzial minimiert werden. Die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren sind die wichtigsten Säulen bei den Umsatzerlösen des AWG. Die Ermittlung der Höhe der Gebühren unterliegt der Verantwortung der Betriebsleitung des AWG.

3. Risiken

Im Rahmen des Risikomanagements erfolgt eine Abwägung der eingegangenen und einzugehenden Chancen und Risiken mit dem Ziel, optimale Ergebnisse und damit eine nachhaltige Sicherung des Unternehmenswertes zu gewährleisten. Ziel unseres Risikomanagements, das auf dem im Mai 1998 in Kraft getretenen Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) basiert, ist es, Risiken frühzeitig zu identifizieren, diese zu analysieren und zu bewerten.

Das Risikomanagement ist somit organisatorischer Bestandteil des AWG. Jeder Mitarbeitende ist verpflichtet, erkannte Risiken umgehend an die Betriebsleitung weiterzugeben. Das erforderliche Überwachungssystem beinhaltet geeignete organisatorische Sicherungsmaßnahmen, interne Audits und weitere Kontrollen.

Die technischen Risiken sind im Rahmen des integrierten Managementsystems hinreichend eingegrenzt worden. Im Ergebnis eines abgestimmten und in der Investitions- und Unterhaltsplanung eingegliederten Erneuerungsprogramms befinden sich die technischen Anlagen der Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung auf dem neuesten Stand der Technik.

In Hinblick auf die Finanzrisiken der Gesellschaft sind die erforderlichen Maßnahmen im Rahmen des Risikomanagementsystems festgelegt. Hierzu zählt u. a. ein EDV-gestütztes Forderungsmanagement der SWG als kaufmännischer Betriebsführer, das die wesentlichen Ausfallrisiken rechtzeitig erkennt und somit eine unmittelbare Gegensteuerung ermöglicht.

Die Bescheidung von Beiträgen für die Abwasserentsorgung erfolgt satzungsgemäß durch das Stadtbauamt der Universitäts- und Hansestadt Greifswald.

Das AWG ist bei seiner Wirtschaftsführung zur Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit verpflichtet und berücksichtigt diese Prämissen entsprechend in seiner Wirtschaftsplanung. Weitere erkennbare Risiken, insbesondere im Hinblick auf die Liquiditätsabsicherung des AWG, sind deshalb im Rahmen der Finanzplanung 2022-2025 und der Erfolgsplanung berücksichtigt.

Die Ergebnisse der Risikoanalyse für das Wirtschaftsjahr 2021 und 2022 lassen die Aussage zu, dass keine den Fortbestand des AWG gefährdenden Risiken bestanden und aus gegenwärtiger Sicht auch mittelfristig nicht erkennbar sind.

COVID- 19

Eine sichere Abwasserentsorgung ist systemrelevant, Kanalisation und Kläranlagen zählen zur kritischen Infrastruktur. Das Abwasserwerk ist organisatorisch, personell und technisch gut aufgestellt und verfügt über einen Pandemie-Notfallplan.

Die Omikron-Variante des Covid-19-Virus verbreitet sich zunehmend. Auch im Falle eines erhöhten Infektionsgeschehens kann die Abwasserentsorgung gut und sicher aufrechterhalten werden. Dazu

trägt u.a. eine sehr gute Impfquote und die Wahrnehmung von Testangeboten bei. Ein vorübergehender Personalausfall von 50% bis 75 % ist für einen gewissen Zeitraum kompensierbar.

Im Abwasserbereich gelten erhöhte Anforderungen an den Arbeitsschutz u.a. die Einhaltung der Technischen Regeln für Biologische Arbeitsstoffe (TRBA). Die TRBA 220 - Sicherheit und Gesundheit bei Tätigkeiten mit biologischen Arbeitsstoffen in abwassertechnischen Anlagen ist im Managementsystem des Abwasserwerkes verankert. Zu den wesentlichen Elementen des Arbeitsschutzes für die Mitarbeiter der Abwasserwirtschaft zählt neben den technischen und organisatorischen Schutzmaßnahmen die persönliche Schutzausrüstung, insbesondere Atemschutz und Desinfektionsmittel.

Ukraine-Konflikt

Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts lassen sich derzeit nicht abschätzen.

Der Angriff der Russischen Föderation auf das Nachbarland Ukraine im Februar 2022 hat zu einer völligen Neueinschätzung der Beziehungen auf politischer, wirtschaftlicher und kultureller Ebene geführt. Wie sich die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine und die in der Folge verhängten weitreichenden Sanktionen gegen die Russische Föderation auf Wirtschaft und Märkte insgesamt auswirken werden, lässt sich zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht verlässlich beurteilen.

Grundsätzlich haben die Märkte in den beiden Ländern nur einen sehr geringen Einfluss auf das Geschäft der AWG. Allerdings können sich durch steigende Beschaffungspreise, u.a. im Energiebereich, Auswirkungen auf die wirtschaftliche Entwicklung der AWG in 2022 und auch in Folgejahren ergeben.

Des Weiteren besteht mit der Nord Stream 2 AG mit Sitz in der Schweiz eine Vereinbarung über die Übernahme der Betriebskosten der im Jahr 2020 installierten 3. Reinigungsstufe im Abwasserwerk für die Jahre bis 2035. Aufgrund der gegen die Nord Stream 2 AG verhängten Sanktionen kann derzeit nicht abgeschätzt werden, inwieweit die vertraglichen Vereinbarungen weiterhin aufrechterhalten werden können.

Greifswald, den 31.03.2022

Antje Köppe
Betriebsleiterin

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An das Abwasserwerk Greifswald - Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald -

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des **Abwasserwerk Greifswald - Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald** -, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021, der Gewinn- und Verlustrechnung, der Finanzrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021, den Bereichsrechnungen für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Abwasserwerk Greifswald - Eigenbetrieb der Universität und Hansestadt Greifswald -, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft. Durch § 13 Abs. 3 KPG M-V wurde der Prüfungsgegenstand erweitert.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften sowie den Vorgaben nach §§ 11 bis 14 KPG M-V und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2021 sowie dessen Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und.
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und den §§ 11 bis 14 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreterin und des Werksausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzliche Vertreterin ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und den Vorgaben nach den §§ 11 bis 14 KPG M-V in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner ist die gesetzliche Vertreterin verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist die gesetzliche Vertreterin dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist die gesetzliche Vertreterin verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist die gesetzliche Vertreterin verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Werksausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von der gesetzlichen Vertreterin angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von der gesetzlichen Vertreterin dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von der gesetzlichen Vertreterin angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von der gesetzlichen Vertreterin dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von der gesetzlichen Vertreterin zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG M-V:

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen des Eigenbetriebs i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG M-V haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen. Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse des Eigenbetriebs Anlass geben.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreterin

Die gesetzliche Vertreterin ist verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse des Eigenbetriebs sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet hat.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreterin und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Hamburg, 31. März 2022

Ebner Stolz GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft · Steuerberatungsgesellschaft

Jens Engel
Wirtschaftsprüfer

Olaf Sackewitz
Wirtschaftsprüfer

Hanse-Kinder
-Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald -
Jahresabschluss 2020

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang
Anlagespiegel
Forderungsübersicht
Verbindlichkeitenübersicht
Lagebericht
Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

Bilanz zum 31. Dezember 2020
 "Hanse-Kinder", Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

Aktivseite	31.12.2020		31.12.2019		Passivseite	31.12.2020		31.12.2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen					A. Eigenkapital				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					I. Kapitalrücklage	7.265.152,83			
1. Gewerbliche Schutzrechte u.ä. sowie Lizenzen an solchen		5.962,16		675,13	II. Gewinnvortrag	660.518,22			
II. Sachanlagen					III. Jahresüberschuss 2019	175.421,09			
1. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.043.444,30				IV. Jahresüberschuss	335.889,14	8.436.981,28		8.101.092,14
2. Außenanlagen	5.975,23				B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen				
3. Betriebsvorrichtungen	206.084,99				1. Sonderposten zum Anlagevermögen		3.436.452,44		2.119.722,54
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	443.936,31				C. Rückstellungen				
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.084.943,77	17.784.384,60	13.008.667,88		1. Steuerrückstellungen		317.901,02		164.697,02
B. Umlaufvermögen					2. Sonstige Rückstellungen		283.088,15		275.462,22
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					D. Verbindlichkeiten				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	212.989,14				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.647.165,18			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	43.559,89				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	411.812,35			
3. Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	341.601,21				3. Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	388.779,81			
4. sonstige Vermögensgegenstände	8.278,01	606.428,25	1.079.173,28		4. sonstige Verbindlichkeiten (davon aus Steuern: 0,00)	30.303,60	8.478.060,94		5.793.648,82
II. Guthaben bei Kreditinstituten		2.555.708,82	2.366.106,45						
		<u>20.952.483,83</u>	<u>16.454.622,74</u>				<u>20.952.483,83</u>		<u>16.454.622,74</u>

Gewinn- und Verlustrechnung
vom 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020

"Hanse-Kinder", Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse	16.478.213,17	15.513.567,58
2. sonstige betriebliche Erträge	14.764,52	13.601,20
3. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.492.977,69	15.527.168,78
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.200.251,91	1.628.826,01
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.811.137,62	1.247.607,19
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	9.978.836,55	9.487.457,05
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.242.064,62	2.142.206,26
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	296.962,92	264.320,78
7. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	78.298,23	102.450,73
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	527.091,84	567.166,28
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	153.204,00	99.747,00
10. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.131.251,23	15.334.879,84
11. Zinsaufwendungen	25.837,32	16.867,85
12. Finanzergebnis	25.837,32	16.867,85
13. Jahresüberschuss	335.889,14	175.421,09

**"Hanse-Kinder - Eigenbetrieb der Hanse- und Universitätsstadt Greifswald", Universitäts- und
Hansestadt Greifswald**

Jahresabschluss zum 31.12.2020

Finanzrechnung

alle Beträge in €		2020	2019
1	Periodenergebnis	335.889,14	175.421,09
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	296.962,92	264.320,78
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	7.625,93	117.399,98
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-92.828,47	-36.817,73
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	472.745,03	-661.775,70
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-112.753,06	-70.340,99
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	25.837,32	16.867,85
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)		
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten		
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	153.204,00	99.747,00
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)		
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.086.682,81	-95.177,72
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)		
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	-6.473,60	0,00
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)		
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-5.071.493,07	-3.512.187,74
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)		
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)		
22	Einzahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)		
23	Auszahlungen aufgr. v. Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)		
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
26	Erhaltene Zinsen (+)		
27	Erhaltene Dividenden (+)		
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-5.077.966,67	-3.512.187,74
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)		
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)		
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	2.797.165,18	2.950.000,00
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.797.165,18	2.950.000,00
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und		
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)		
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und		
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)		
	a) von der Gemeinde		
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter		
	c) von sonstigen Dritten	1.395.028,13	367.178,88
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)		
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)		
36	Gezahlte Zinsen (-)	-11.307,08	-10.338,51
37	Gezahlte Dividenden (-)		
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	4.180.886,23	3.306.840,37
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	189.602,37	-300.525,09
40	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds (+/-)		
41	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	2.366.106,45	2.666.631,54
42	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	2.555.708,82	2.366.106,45
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds			
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente		2.555.708,82	2.366.106,45
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören		0	0

Anhang zum Jahresabschluss 2020 – Hanse-Kinder

Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald (im Folgenden „Eigenbetrieb“)

1. Allgemeine Angaben und Erläuterungen

Der Eigenbetrieb als kommunales Sondervermögen hat seinen Sitz in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald. Er wurde mit Beschluss der Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald vom 08.12.2014 zum 01.01.2015 gegründet.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 ist nach den Vorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften entsprechend handels- und eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften aufgestellt worden. Hierbei lagen die Formblätter für die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung entsprechend §§ 33 und 34 EigVO M-V zugrunde. Auflösungserträge aus den empfangenen Ertragszuschüssen und den Sonderposten werden gesondert in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesen.

2. Angaben und Erläuterungen zu Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

2.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung der entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände und der Sachanlagen erfolgt zu fortgeschriebenen Anschaffungs- und Herstellungskosten. Bei den Gegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen vermindert. Den Abschreibungen liegen Nutzungsdauern zugrunde, zu deren Ermittlung die steuerrechtlichen Abschreibungstabellen herangezogen werden, soweit die dort genannten Nutzungsdauern innerhalb der Bandbreite handelsrechtlich zulässiger Nutzungsdauern liegen.

Im Ergebnis wurde bei der Bewertung des Anlagevermögens die Regelung des § 9 Abs. 2 EigVO M-V (2008) umgesetzt. Demnach sind bei der Vermögensersterfassung und -bewertung die Grundsätze zu beachten, die das Innenministerium durch Verwaltungsvorschrift zur Ersterfassung und -bewertung des kommunalen Vermögens bestimmt. Gleichzeitig ist zu beachten, dass das Anlagevermögen der Eigenbetriebe als Sondervermögen der Gemeinde im Kernhaushalt mittels Kapitalspiegelbildmethode abgebildet wird. Daher waren die Bilanzpositionen der Gemeinde zum Stichtag zu den gleichen Werten in die Bilanz des Eigenbetriebes zu übertragen und zu doppelischen Werten fortzuschreiben. Zum 01.01.2011 bzw. 01.01.2012 wurden im Rahmen der Überleitung vom kameralen zum doppelischen Haushalts- und Rechnungswesen und unter Berücksichtigung der Vorgaben des §9 EigVO M-V (2008) der Grund und Boden neu bewertet und die Gebäudewerte nach dem Sachwertverfahren ermittelt und in der Bilanz angesetzt. Die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens orientiert sich an der gem. § 34 Abs. 2 der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik M-V landeseinheitlichen Abschreibungstabelle.

Die Abschreibungen werden linear vorgenommen. Geringwertige Wirtschaftsgüter mit einem Wert zwischen 250 € und 800 € netto werden im laufenden Jahr des Zugangs im Anlagevermögen erfasst und voll abgeschrieben.

Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennbetrag bilanziert. Pauschalwertberichtigungen wurden nicht vorgenommen. Die liquiden Mittel sind zum Nennwert angesetzt.

Das Eigenkapital wird zum Nennwert bilanziert.

Die Sonderposten für Investitionszuschüsse gemäß § 33 Abs. 6 EigVO werden über die Nutzungsdauer der geförderten Vermögensgegenstände aufgelöst.

Die Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Erfüllungsbetrag und Rückstellungen in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages unter Berücksichtigung von zukünftigen Preis- und Kostensteigerungen und den verursachenden Rahmenbedingungen angesetzt.

2.2. Angaben zu Posten der Bilanz

a) Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel dargestellt.

b) Forderung aus Lieferungen und Leistungen

Zum Bilanzstichtag ergeben sich Forderungen gegenüber Geschäftspartnern, Personensorgeberechtigten und Behörden in Höhe von 598 T€. Sämtliche Forderungen haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

c) Rückstellungen

Die Rückstellungen von insgesamt 601 T€ beinhalten Posten für tariflich bedingte leistungsorientierte Bezahlung, für die Vergütung des Jahresabschlussprüfungen sowie Steuerrückstellungen in Höhe von 318 T€.

d) Verbindlichkeiten

Sämtliche Verbindlichkeiten, abgesehen von den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen, haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr und betreffen folgende wesentliche Posten:

Bezeichnung	Gesamtbetrag in T€	davon mit Restlaufzeiten		
		bis zum 1 Jahr	mehr als 1 Jahr	davon mehr als 5 Jahre
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	7.647	0	7.647	6.851
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	412	412		
Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	389	389		
sonstige Verbindlichkeiten	30	30		
Gesamt	8.478	831	7.647	6.851

2.3. Angaben zu Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Erhöhung der Umsatzerlöse steht im direkten Zusammenhang mit den im Berichtsjahr angepassten Platzkosten.

Durch das Kindertagesförderungsgesetz, welches die Elternbeitragsfreiheit zur Folge hat, wurden die Platzkosten vom Landkreis übernommen. Dieser bekam wiederum 54,5 % der Kosten vom Land sowie eine monatliche Pauschale von 149,33 € in 2020 pro Betreuungsplatz von den Wohnsitzgemeinden vergütet.

Die Erlöse aus Elternbeiträgen resultieren aus der Beteiligung an den Essenskosten. Im Vergleich zum Vorjahr (1.405 T€) sind die Erlöse aufgrund der Corona-Pandemie und des zeitweise eingeschränkten Betreuungsangebotes auf 1.332 T€ in 2020 gesunken.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** enthalten Beitreibungsgebühren, Versicherungserstattungen sowie Erträge aus Spenden. Erträge aus Auflösung von Sonderposten nach §33 Abs. 4-6 EigVO M-V werden gesondert ausgewiesen.

Der Aufwand für Personal beinhaltet Personalaufwand für leistungsorientierte Bezahlung aus dem Jahr 2020 in Höhe von 248 T€.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** enthalten folgende Positionen:

Bezeichnung	Betrag in T€
Fortbildung	26
Mieten	294
Büromaterial- u. Aufwand	85
Telekommunikation / Rundfunk	21
Unfallversicherung	101
Gesamt	527

Zinsaufwendungen sind in Höhe von 25.837,32 € angefallen.

3. Ergänzende Angaben

3.1. Zahl der Arbeitnehmer*innen

Die Anzahl der Mitarbeiter*innen zum Bilanzstichtag betrug 309 mit aufgrund des vornehmlich angewendeten Teilzeitmodells insgesamt ca. 237,17 Vollzeitäquivalenten.

3.2. Organe des Eigenbetriebes

Organe des Eigenbetriebes sind die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald, der Betriebsausschuss und die Betriebsleitung.

Mitglieder des Betriebsausschusses:

Für die Mitglieder des Betriebsausschusses wurden im Abschlussjahr Sitzungsgelder in Höhe von 1.380,00 € gezahlt.

Andre Carls ,Vorsitzender, sachkundiger Einwohner

Ludwig Spring, stellv. Vorsitzender, sachkundiger Einwohner

Ingo Ziola, Mitglied der Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

Gesine Krauel, Mitglied der Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

Gerd-Martin Rappen, Mitglied der Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

Yvonne Görs, Mitglied der Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

Ibrahim Al Najjar, Mitglied der Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

Betriebsleitung:

Herr Achim Lerm, LL.M., seit 01.01.2015

Die Betriebsleitung erhielt im Jahr 2020 Gesamtbezüge in Höhe von 80 T€ (Arbeitgeberbrutto).

3.3. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen beträgt im Jahr 2020 283 T€ und resultiert aus Mietzahlungen.

Der Eigenbetrieb ist Mitglied in der Zusatzversorgungskasse Mecklenburg Vorpommern (ZMV), die Beiträge im Umlageverfahren erhebt. Im Geschäftsjahr 2020 betrug der Umlagesatz 1,30 % und der Zusatzbeitrag 4,80 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts (Bemessungsgrundlage), wobei der AN-Beitrag am Umlagesatz ganzjährig 0,00 % sowie am Zusatzbeitrag 2,40 % betrug.

Die Gesamtaufwendungen für die Zusatzversorgung betragen im Geschäftsjahr 2020 369 T€. Gemäß § 1 Abs. 1 BetrAVG steht der Eigenbetrieb für die Erfüllung der zugesagten Leistungen ein (Subsidiärhaftung im Rahmen einer mittelbaren Versorgungsverpflichtung). Verpflichtungsermächtigungen nach § 25 Abs. 3 Nr. 5 EigVO M-V, die für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von Bedeutung sind, bestehen nicht.

Neben den dargelegten sonstigen finanziellen Verpflichtungen existieren keine außerbilanziellen Geschäfte, die für die Finanzlage der Gesellschaft von Bedeutung wären.

3.4. Vorschlag zur Ergebnisbehandlung

Die Betriebsleitung schlägt vor, den festgestellten Jahresüberschuss i.H.v. 335.889,14 € gem. § 13 Abs. 3 EigVO M-V auf neue Rechnung vorzutragen.

3.5. Sonstige Angaben

Das vom Abschlussprüfer berechnete Gesamthonorar für das Geschäftsjahr 2020 beträgt für die Prüfungsleistungen ca. 15 T€. Weitere Leistungen wurden vom Abschlussprüfer nicht erbracht.

4. Nachtragsbericht

Im Zusammenhang mit der herrschenden Corona-Pandemie ist weiterhin mit Einschränkung im Geschäftsbetrieb zu rechnen. Bezüglich der Auswirkungen auf den Eigenbetrieb verweise ich hierzu auf die Ausführungen im Lagebericht.

Greifswald, den 14. Dezember 2021

Achim Lerm

Betriebsleiter

Lese-Exemplar

"Hanse-Kinder - Eigenbetrieb der Hanse- und Universitätsstadt Greifswald", Universitäts- und Hansestadt Greifswald												
Anlagenübersicht (alle Werte in €)												
	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen						Restbuchwerte	
	Stand am 31.12.2019	Zuänge im Jahr 2020	Abgänge im Jahr 2020	Umbuchun- gen im Jahr 2020	Stand am 31.12.2020	kumulierter Stand am 31.12.2019	Zuschreibun- gen im Jahr 2020	Abschreibun- gen im Jahr 2020	Umbuchun- gen im Jahr 2020	kumuliert auf Abgänge bis 31.12.2020	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2020
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1. Gewerbliche Schutzrechte u.ä. sowie Lizenzen an solchen	2.320,25	6.473,60	0,00	0,00	8.793,85	1.645,12	0,00	1.186,57	0,00	2.831,69	675,13	5.962,16
II. Sachanlagen												
1. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.406.178,40	0,00	0,00	4.860.314,29	19.266.492,69	6.067.295,30	0,00	155.753,09	0,00	6.223.048,39	8.338.883,10	13.043.444,30
2. Außenanlagen	6.586,88	0,00	0,00	0,00	6.586,88	423,45	0,00	188,20	0,00	611,65	6.163,43	5.975,23
3. Betriebsvorrichtungen	1.077.755,02	32.689,70	0,00	0,00	1.110.444,72	862.481,30	0,00	41.878,43	0,00	904.359,73	215.273,72	206.084,99
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	742.530,30	412.052,87	0,00	0,00	1.154.583,17	612.690,23	0,00	97.956,63	0,00	710.646,86	129.840,07	443.936,31
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.318.507,56	4.626.750,50	0,00	-4.860.314,29	4.084.943,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.318.507,56	4.084.943,77
Summe	20.553.878,41	5.077.966,67	0,00	0,00	25.631.845,08	7.544.535,40	0,00	296.962,92	0,00	7.841.498,32	13.009.343,01	17.790.346,76

"Hanse-Kinder - Eigenbetrieb der Hanse- und Universitätsstadt Greifswald", Universitäts- und Hansestadt Greifswald

Forderungsübersicht zum 31.12.2020

	Bilanzwert am		Wertberichtigungen
	31.12.2020	31.12.2019	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	213	133	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	213	133	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	44	65	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	44	65	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
3. Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	342	871	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	342	871	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
4. sonstige Vermögensgegenstände	8	10	
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	8	10	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren			
Summe	607	1.079	0

"Hanse-Kinder - Eigenbetrieb der Hanse- und Universitätsstadt Greifswald", Universitäts- und Hansestadt Greifswald				
Verbindlichkeitenübersicht zum 31.12.2020				
	Bilanzwert am		Sicherung durch Pfandrechte o. ä.	
	31.12.2020	31.12.2019	Höhe	Art/Form
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.647	4.850		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren	796	359		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	6.851	4.491		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	412	570		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	412	570		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	389	341		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	389	341		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
4. sonstige Verbindlichkeiten	30	33		
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	30	33		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis zu fünf Jahren				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren				
Summe	8.478	5.794		

Lagebericht 2020 „Hanse-Kinder“

Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald (im Folgenden „Eigenbetrieb“)

A. Grundlagen der Gesellschaft

1. Geschäftsmodell

Der Eigenbetrieb ist Betreiber von 14 kommunalen Kindertageseinrichtungen in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald. In 11 Kindergärten, jeweils mit Krippe, und 3 Horten werden insgesamt 2050 Betreuungsplätze angeboten. Die Auslastung liegt regelmäßig, gemessen am Jahresverlauf, annähernd im Bereich der Vollauslastung. An dieser Bemessung richten sich auch die Planansätze für die kommenden Jahre aus, da davon auszugehen ist, dass das Angebot von Betreuungsplätzen weiterhin keine großen Überkapazitäten bereitstellt.

Kindertagesstätte	Kapazitäten			Gesamt
	Krippe	Kita	Hort	
L. Herrmann	48	90	0	138
Fr. Wolf	36	95	0	131
Regenbogen	48	123	0	171
Samuil Marschak	39	117	0	156
A.S. Makarenko	69	121	0	190
Zwergenland	48	105	0	153
Lütt Matten	36	50	0	86
Kleine Entdecker	24	38	0	62
R. Petershagen	30	90	0	120
Weg ins Leben	18	39	0	57
Riems/ Inselkrabben	24	35	0	59
Krull-Hort	0	0	228	228
Hort Kunterbunt	0	0	219	219
Hort Abenteuerland	0	0	280	280
gesamt	420	903	727	2050

Für die unmittelbare pädagogische Arbeit unter Berücksichtigung sozialer und sozialräumlicher Gegebenheiten ist ein Betreuungsschlüssel sicherzustellen, der einer Fachkraft-Kind-Relation von durchschnittlich einer Fachkraft für sechs Kinder bis zum vollendeten dritten Lebensjahr, einer Fachkraft für 15 Kinder ab vollendetem dritten Lebensjahr bis zum Eintritt in die Schule sowie einer Fachkraft für 22 Kinder im Grundschulalter entspricht. An dieser gesetzlich zwingenden Anforderung bemisst sich die grundsätzliche Personalausstattung.

Neben den allgemeinen und im KiföG M-V normierten Erziehungs- und Bildungsaufgaben ist der Eigenbetrieb für die vollwertige Verpflegung der Kindertageseinrichtungen sowie der Schulkinder im Organisationsbereich der Horte zuständig.

2. Ziele und Strategien

Ziel des Eigenbetriebes ist die Förderung und Unterstützung von Kindern und deren Familien, um soziale, ökonomische und gesellschaftliche Chancengleichheiten zu ermöglichen.

Die Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege erfüllt einen eigenständigen alters- und entwicklungsspezifischen Bildungs-, Erziehungs- und Betreuungsauftrag. Bildung und Erziehung sind entscheidende Grundlagen für die erfolgreiche Bewältigung weiterer Bildungsverläufe und sollen die Kinder befähigen, ein Leben lang zu lernen. Dieser eigenständige Auftrag zielt darauf ab, die Kinder im Rahmen einer auf die Förderung ihrer Persönlichkeit orientierten Gesamtkonzeption alters- und entwicklungsgerecht sowie entsprechend der grundgesetzlich verankerten Werteordnung zu bilden, zu erziehen und sie hierdurch bei der Bewältigung von aktuellen und zukünftigen Lebensanforderungen zu unterstützen. Die individuelle Förderung wirkt insbesondere Benachteiligungen entgegen, die der Chancengerechtigkeit beim Eintritt in die Grundschule entgegenstehen. Hierzu ist dem individuellen Förderbedarf der Kinder aufgrund ihrer unterschiedlichen Voraussetzungen beim Eintritt in Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege Rechnung zu tragen.

Die Sicherstellung einer bedarfsgerechten Betreuungslandschaft sowie die Förderung einer gesunden und altersgerechten Ernährung sind dabei Ziel und Strategie zugleich. Um die wachsenden Bedarfe abzudecken, sollen künftig alte und im Bestand gefährdete Gebäude saniert oder ersetzt werden. Ein weiterer Fokus liegt auf der Entwicklung der Verpflegungsangebote. Das Ziel, mittelfristig wieder eigene Kochküchen einzusetzen und damit Qualitätsstandards maßgeblich selbst zu bestimmen, soll konsequent und unter Rücksichtnahme auf die bestehenden Dienstleistungspartner umgesetzt werden.

3. Steuerungssystem

Organe des Eigenbetriebs sind die Bürgerschaft, der Betriebsausschuss und die Betriebsleitung. Um wirtschaftliche Risiken frühzeitig zu erkennen, wurde ein Controlling- und Forderungsmanagement implementiert, welches die Geschäftsrisiken in Echtzeit analysiert. Durch die schlanke Zentralverwaltung, die aus 10 Mitarbeiter*innen besteht, werden kürzeste Entscheidungs- und Abstimmungswege ermöglicht. Ein monatlicher oder bei Bedarf auch kurzfristiger Abgleich der kompletten Plandaten mit den bis dato erzielten Ergebnissen gewährleistet eine hohe Qualität der Steuerungsprozesse und begrenzt das Geschäftsrisiko.

Durch das vierteljährliche Reporting gegenüber dem Betriebsausschuss und dem Oberbürgermeister ist es auch nicht unmittelbar am Tagesgeschäft beteiligten Kontrollinstanzen möglich, tiefergehende Recherchen vorzunehmen und so nachträglichen Entwicklungen durch Beratung und Beschlussfindung entgegen zu treten.

Zur Qualitätssicherung tragen verschiedene Dienstanweisungen im Bereich Buchhaltung sowie die Nutzung und Weiterentwicklung des Buchhaltungsprogrammes AB-Data bei.

B. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Für die Sicherstellung einer bedarfsgerechten Kindertagesbetreuung sind Städte, Gemeinden und Landkreise zuständig, da sie die Bedürfnisse der Eltern und die Versorgungssituation vor Ort am besten kennen. Sie haben dabei die gesetzlichen Vorgaben des Bundes und des jeweiligen Bundeslandes zu berücksichtigen.

Auf Bundesebene wird die Kindertagesbetreuung im Sozialgesetzbuch Aachtes Buch (SGB VIII) geregelt.

Für Kinder, die das erste Lebensjahr vollendet haben, besteht laut § 24 SGB VIII ein Rechtsanspruch auf Förderung in einer Kindertageseinrichtung oder durch Tagespflege bis zur Vollendung des dritten Lebensjahres. Ein Kind, das das erste Lebensjahr noch nicht vollendet hat, ist in einer Einrichtung oder in Kindertagespflege zu fördern, wenn diese Leistung für seine Entwicklung zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit geboten ist oder die Erziehungsberechtigten einer Erwerbstätigkeit nachgehen, eine Erwerbstätigkeit aufnehmen oder Arbeit suchend sind, sich in einer beruflichen Bildungsmaßnahme, in der Schulausbildung oder Hochschulausbildung befinden oder Leistungen zur Eingliederung in die Arbeitswelt erhalten. Kinder, die das dritte Lebensjahr vollendet haben, haben bis zum Schuleintritt einen Rechtsanspruch auf Förderung in einer Tageseinrichtung (§ 24 SGB VIII).

Nach § 22 Abs. 2 SGB VIII ist es Aufgabe von Kindertageseinrichtungen, die Entwicklung des Kindes zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit zu fördern, die Erziehung und Bildung in der Familie zu unterstützen und zu ergänzen sowie den Eltern zu helfen, Erwerbstätigkeit und Kindererziehung besser miteinander vereinbaren zu können.

Gemäß § 22 Abs. 3 SGB VIII umfasst der Förderungsauftrag Erziehung, Bildung und Betreuung des Kindes und bezieht sich auf die soziale, emotionale, körperliche und geistige Entwicklung des Kindes. Er schließt die Vermittlung orientierender Werte und Regeln ein. Die Förderung soll sich am Alter und Entwicklungsstand, den sprachlichen und sonstigen Fähigkeiten, der Lebenssituation sowie den Interessen und Bedürfnissen des einzelnen Kindes orientieren und seine ethnische Herkunft berücksichtigen. Demnach ist es Aufgabe der Kindertageseinrichtung, Erziehung und Bildung die gleiche Bedeutung wie der Betreuung zukommen zu lassen.

Die skizzierten bundesrechtlichen Vorgaben werden auf Ebene des Landes Mecklenburg-Vorpommern durch entsprechende Gesetze, Verordnungen und andere Vorschriften ausgefüllt. Hier gilt insbesondere das Gesetz zur Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen und in Kindertagespflege (KiföG M-V) sowie die entsprechende Bildungskonzeption.

Auf der Ebene der Universitäts- und Hansestadt Greifswald werden die gesetzlichen Vorgaben des Bundes und des Landes in Satzungen und anderen Regelungen weiter konkretisiert und ergänzt. Hier gilt insbesondere die Benutzungsordnung für die kommunalen Kindertageseinrichtungen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald.

Die wesentlichen Einnahmen eines Trägers von Kindertageseinrichtungen resultieren aus den für die Betreuung erhobenen Platzkosten, die mit dem örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe im Rahmen von Qualitäts-, Leistungs- und Entgeltvereinbarungen verhandelt werden.

Die Platzkosten wiederum werden durch 3 Säulen finanziert: Einem Anteil an Landesmitteln, einem Anteil an Kreismitteln in Höhe von 28,8 % der Landesmittel sowie einem restlichen Anteil der Wohnsitzgemeinde.

Durch die wachsende Zahl an Kindern sind die Prognosen für die Auslastung der Kindertageseinrichtungen insbesondere im städtischen Bereich sehr gut, wobei die Einrichtungen im Umland vergleichsweise hohe Kapazitätsreserven ausweisen. Grundsätzlich sollte es anhand des Finanzierungsmodells möglich sein, eine Kindertagesstätte dauerhaft kostendeckend betreiben zu können.

2. Geschäftsverlauf

Die Gründung des Eigenbetriebes mit Beschluss der Bürgerschaft vom 08. Dezember 2014 wurde von Kernforderungen und klar umrissenen Zielstellungen flankiert. So wird vom Eigenbetrieb insbesondere erwartet, die folgenden Ziele umzusetzen:

- Kostentransparenz
- Effektivere Betriebsführung
- Platzkosten mittel- bis langfristig senken
- Zeitnahe Sanierung der Immobilien
- Abkoppelung von Finanzhilfen der Kommune

Die Themen Platzkosten und Sanierung sind dabei lediglich erst dann umsetzbar, wenn die Betriebsführung so umstrukturiert wurde, dass die Kostentransparenz eine Beurteilung der betriebswirtschaftlichen Leistungsfähigkeit hinreichend ermöglicht. Maßgeblich für diese Beurteilung ist die Überprüfbarkeit der Refinanzierung des Betreuungsangebotes auf Grundlage der rechtlichen Bestimmungen (KiföG M-V, Satzung des LK VG zur Umsetzung des KiföG M-V, Richtlinien zum Abschluss von Entgeltverhandlungen).

Die internen Auswertungsmechanismen des Rechnungswesens sind so gestaltet, dass sich diese an den Leistungs- und Entgeltverhandlungen orientieren und eine direkte Überprüfbarkeit der Kostenstellen ermöglichen. Dies betrifft insbesondere die konkrete Prüfung des anhand der ermittelten Kinderzahlen errechneten Betreuungsbedarfes sowie die gezielte Überwachung der Sachkosten und der kostenintensiven haustechnischen Leistungen. Dieses Verfahren sorgt für eine direkte Steuerbarkeit bei feststellbaren Abweichungen vom Planansatz.

Die Zuständigkeiten innerhalb der Verwaltung sind klar strukturiert und werden von den Mitarbeitenden gemeinsam entwickelt, so dass ein ressourcenoptimiertes Arbeiten ermöglicht wird. Der Informationsaustausch innerhalb der Betriebsverwaltung funktioniert zielgerichtet und damit ressourcenschonend.

Im Jahr 2020 wurden Platzkosten nachverhandelt und das Ziel eines eigenständig kostendeckenden Betriebes weiterhin umgesetzt. In Abstimmung mit dem Landkreis wurden jedoch noch nicht alle verhandlungsfähigen Positionen ausgeschöpft. Aufgrund der in den Vorjahren gewonnenen Erkenntnisse des wirtschaftlichen Jahresverlaufes sowie der Steigerung der Betriebseffizienz und der Erhöhung der Platzkosten wurde auch für das Jahr 2020 kein städtischer Zuschuss als Liquiditätshilfe angefordert.

Die Auslastung der Kindertageseinrichtungen entwickelte sich zufriedenstellend und betrug im Jahresdurchschnitt rund 95%.

Aufgrund der notwendigen Optimierungen sowohl bei den Arbeitsabläufen als auch bei den wirtschaftlichen Betrachtungen konnte zum wiederholten Male in der noch jungen Unternehmensgeschichte eigenständig ein handelsrechtlicher Gewinn erwirtschaftet werden.

Investitionen

Im Geschäftsjahr 2020 konnten angesichts der wirtschaftlichen Stabilisierung des Betriebes die geplanten Investitionen in die Zukunftssicherung, erstmals vorgestellt in der integrierten strategischen Planung im Jahre 2015, weitergeführt werden. Im Fokus standen dabei die Ersatzneubauten der Kindertageseinrichtungen Zwergenland und S. Marschak, für die im Wirtschaftsjahr jeweils die aktiven Bauphasen fortgeführt bzw. beendet wurden. Die weiteren Investitionstätigkeiten fokussierten sich auf die Anschaffung bzw. den Ersatz von Ausstattungsgegenständen

wie Möbel oder Spielsachen sowie die Ausstattung der weiteren Frischeküche im Hort Kunterbunt.

3. Ertragslage

Der Eigenbetrieb erzielte im Jahr 2020 Erträge in Höhe von 16.571 T€ und lag damit deutlich über den Erwartungen. Die im Vergleich zum Vorjahr gestiegenen Erlöse resultieren insbesondere aus der Anpassung der Platzkosten in Verbindung mit einer sehr guten Auslastung.

Die laufenden Aufwendungen aus der Geschäftstätigkeit (16.235 T€) stimmen annähernd mit den Planansätzen überein, die Abweichung beträgt gut 1,4%.

Die kumulierten Personalkosten sind der größte Ausgabeposten (12.221 T€) und liegen deutlich über den Planansätzen (11.927 T€). Die im Jahr 2018 erzielte Tarifeinigung im Bereich des TVöD VKA und SuE zog eine Steigerung des Lohnkostenniveaus im Geschäftsjahr 2020 von durchschnittlich rund 1,05 % nach sich. Die deutliche Erhöhung der Personalkosten im Vergleich zum Vorjahr resultiert zusätzlich aus der mit dem Landkreis Vorpommern-Greifswald verhandelten Beschäftigung zusätzlicher Fachkräfte und der Zahlung des Corona-Bonus.

Die Aufwendungen für Materialkosten (Gebäudebewirtschaftung) liegen mit 361 T€ deutlich unter den Planansätzen (439 T€).

Die Abschreibungen liegen mit 297 T€ unter den Planansätzen (330 T€). Diese Diskrepanz erklärt sich durch die sehr späte Erkenntnis ob der Werthaltigkeit des Anlagevermögens, welches zum Zeitpunkt der Planerstellung nur geschätzt werden konnte.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen 527 T€.

Das Ergebnis des Geschäftsjahres 2020 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 336 T€ aus. Ertragssteuern fallen für das Geschäftsjahr 2020 in Höhe von 153 T€ an. Die Zinsaufwendungen im Geschäftsjahr 2020 betragen 26 T€.

4. Finanz- und Vermögenslage

Die Bilanzsumme des Eigenbetriebes beträgt insgesamt 20.952 T€. Das Anlagevermögen wurde mit einem Wert von 17.790 T€ festgestellt. Den Abschreibungen mit 297 T€ stehen Investitionen mit 5.078 T€ gegenüber. Die Investitionsquote betrug 2020 rund 29 %.

Das Umlaufvermögen beträgt zum Bilanzstichtag 3.162 T€.

Die Veränderung (Zunahme) der gesamten liquiden Mittel beträgt ca. 190 T€.

Das Eigenkapital weist einen Wert von 8.437 T€ aus. Die handelsrechtliche Eigenkapitalquote liegt bei 48,5 %, wobei die Sonderposten mit 50 % (1.718 T€) berücksichtigt wurden. Die kalkulatorische Eigenkapitalquote beträgt unter Einrechnung der Sonderposten in voller Höhe 56,76%.

Für das Jahr 2020 wurden für die Ersatzneubauvorhaben sowie die Sanierung der Kita Fr. Wolf Darlehensverbindlichkeiten in Höhe von 2.797 T€ eingegangen.

Die Betriebsleitung beurteilt die wirtschaftliche Situation des Eigenbetriebes im Geschäftsjahr 2020 als positiv.

C. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

1. Prognose

Für das Jahr 2021 wurden neue Platzkosten mit dem Landkreis Vorpommern-Greifswald verhandelt, um eine kostendeckende Gebührenkalkulation zu festigen. Weiterhin werden Optimierungs- und Einsparpotentiale konsequent umgesetzt, um letztlich sowohl den Interessen der Politik und Eltern nach möglichst geringen Platzkosten als auch den wirtschaftlichen Interessen des Eigenbetriebes gerecht zu werden.

Für das Geschäftsjahr 2021 wird ein Jahresgewinn in Höhe von 110 T€ erwartet.

2. Chancen

Für die Hanse-Kinder als kommunaler Eigenbetrieb kann aufgrund der sozialrechtlichen Bestimmungen in Verbindung mit dem Kindertagesförderungsgesetz Mecklenburg-Vorpommern (KiföG M-V), wonach alle Kosten, die mit dem örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe verhandelt werden, vollständig refinanzierbar sind, das wirtschaftliche Gefährdungspotenzial minimiert werden. Die aus den Platzkosten resultierenden Umsatzerlöse stellen den Hauptbestandteil der Einnahmen dar.

Durch den Eigenbetrieb behält die Gemeinde einen direkten Zugriff und Steuerungsmöglichkeiten im Bereich der Kinderbetreuung als Teil der kommunalen Daseinsvorsorge.

3. Risiken

Risiken bestehen insbesondere hinsichtlich einer möglichen Überkapazität am Markt (a) sowie schwer abschätzbarer Werterhaltungsaufwänden (b) im Kontext der alten Bestandsgebäude.

a) In den kommenden Jahren sind, sofern dazu die öffentlich verlautbarten Absichten herangezogen werden, viele neue Kitaprojekte geplant. Auch wenn die Platzsituation momentan sehr angespannt ist, kann ein massiver Ausbau der Betreuungsplätze zu einem Rückgang der Auslastung und/oder der Verteilung hinsichtlich der Ganztags-, -Teilzeit und Halbtagsangebote kommen. In Folge dessen könnte sich die Ertragslage schlechter als geplant entwickeln. Um dieser Herausforderung zu begegnen, ist es wichtig, die eingeschlagene flexible Personalpolitik weiterhin zu forcieren, um einerseits die Betreuungsvolatilität und andererseits dem aufgezeigten Risiko hinreichend zu begegnen.

b) Die alten Gebäude sind aufgrund des hohen Sanierungsstaus und der nur notdürftig vorgenommenen Werterhaltungsmaßnahmen der letzten Jahre in einem stark sanierungsbedürftigen Zustand. Auch Maßnahmen, die durchgeführt wurden, erweisen sich mittlerweile als teilweise mangelhaft. Es ist kaum abschätzbar, wann welcher Schaden in welcher Höhe auftritt. In den vergangenen Monaten waren dies insbesondere Schimmelbefall, Wasserschäden, Schäden durch Schadstoffe und technische Nachrüstungen, bedingt durch behördliche Auflagen. Dieses Risiko soll sukzessive durch Ersatzneubauten sowie Grundsicherungsmaßnahmen minimiert werden, kann aber aufgrund der beschränkten Gleichzeitigkeit erst mittelfristig nacheinander erfolgen.


c) Ein grundsätzlich zu beachtendes Risiko ist die Verhandlung über künftige Platzkosten. Es könnte dazu kommen, einen hinsichtlich der aktuellen Kostenstruktur nicht ausreichenden Deckungsbeitrag zu verhandeln. Da die Platzkosten nach wie vor rund 5-10 % unter den satzungsgemäß anererkennungsfähigen Kosten liegen, wird das Risiko als gering eingestuft.

d) Ein weiteres Risiko, welches bislang keine Berücksichtigung fand, muss zumindest aufgrund der coronapandemiebedingten Erfahrungen theoretisch erwogen werden. Sollte es künftig erneut zu Einschränkungen im Betreuungsalltag kommen, ist zumindest der Verpflegungsbereich der Gefahr nicht unerheblicher Mindererträge ausgesetzt. Aufgrund der Unkalkulierbarkeit des Eintretens eines solchen Ereignisses wird das Szenario jedoch nicht in die Planung integriert. Grundsätzlich ist der Betrieb hier von den politischen Erwägungen abhängig, aufgrund des hohen sozialen Stellenwertes aber nur einem sehr begrenzten Risiko ausgesetzt.

Aufgrund der positiven Entwicklung des letzten Geschäftsjahres und des optimistischen Ausblickes für die kommenden Geschäftsjahre ist eine dauernde Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes gegeben. Die von der Universitäts- und Hansestadt Greifswald übertragenen Aufgaben und die zu ihrer Erfüllung zur Verfügung gestellten Mittel stehen in einem angemessenen Verhältnis zueinander und schaffen damit für den Eigenbetrieb jene Rahmenbedingungen, die ihm eine den Anforderungen der Eigenbetriebsverordnung entsprechende selbstständige und nachhaltige Geschäftstätigkeit ermöglichen.

Es sollte weiterhin gelingen, den Geschäftsbetrieb in den nächsten Jahren ohne Zuschüsse des Kernhaushaltes zu gestalten.

Greifswald, den 21. Dezember 2021



Achim Lerm
Betriebsleiter

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers zu Anlage I und II

An den "Hanse-Kinder - Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald"

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des "Hanse-Kinder - Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald" - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des "Hanse-Kinder - Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald" für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 13 Abs. 3 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebes zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 13 Abs. 3 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG-MV

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG M-V haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen.

Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse des Eigenbetriebs Anlass geben.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet haben.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Rostock, den 21. Dezember 2021

DOMUS AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Zweigniederlassung Rostock

Christmann
Wirtschaftsprüfer

Singer
Wirtschaftsprüfer

Stadtwerke Greifswald GmbH
Jahresabschluss 2021

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang
Anlagespiegel
Lagebericht
Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

Bilanz der
Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald,
zum 31. Dezember 2021

A k t i v a	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	237.737,38	289.416,72
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten	14.462.349,99	14.947.631,70
2. Technische Anlagen und Maschinen	84.207.358,22	85.620.089,33
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung	1.333.172,36	1.348.186,89
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	13.576.146,04	4.004.566,34
	<u>113.579.026,61</u>	<u>105.920.474,26</u>
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	10.328.493,09	10.352.683,09
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	159.000,00	259.000,00
3. Beteiligungen	4.300,00	4.300,00
	<u>10.491.793,09</u>	<u>10.615.983,09</u>
	<u>124.308.557,08</u>	<u>116.825.874,07</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Hilfs- und Betriebsstoffe	983.313,22	992.146,72
2. Emissionsrechte	4.418.487,66	1.653.282,32
3. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke	62.540,09	0,00
	<u>5.464.340,97</u>	<u>2.645.429,04</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.832.538,61	9.415.535,32
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	558.129,12	387.099,89
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	432,15	0,00
4. Forderungen gegen die Gesellschafterin	625.178,93	411.840,09
5. Sonstige Vermögensgegenstände	5.433.396,62	6.298.677,11
	<u>29.449.675,43</u>	<u>16.513.152,41</u>
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	12.303.930,93	17.905.521,59
	<u>47.217.947,33</u>	<u>37.064.103,04</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	830.669,19	922.878,79
	<u>172.357.173,60</u>	<u>154.812.855,90</u>

Passiva	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	35.000.000,00	35.000.000,00
II. Gewinnrücklagen		
Andere Gewinnrücklagen	15.382.669,11	11.082.669,11
Zweckgebundene Rücklage	3.429.994,40	0,00
III. Bilanzgewinn	4.389.527,63	4.958.192,99
	58.202.191,14	51.040.862,10
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.623.226,99	1.557.044,49
C. Empfangene Ertragszuschüsse	9.387.535,79	9.193.314,70
D. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.250.654,00	3.190.781,00
2. Steuerrückstellungen	998.000,00	1.516.000,00
3. Sonstige Rückstellungen	6.978.649,48	6.280.747,46
	11.227.303,48	10.987.528,46
E. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	70.476.008,46	66.445.795,79
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	188.218,22	32.864,30
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.557.680,44	6.235.630,75
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	4.658.636,01	4.143.997,33
5. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin	317.488,78	289.125,85
6. Sonstige Verbindlichkeiten	3.716.043,68	4.886.692,13
	91.914.075,59	82.034.106,15
F. Rechnungsabgrenzungsposten	2.840,61	0,00
	172.357.173,60	154.812.855,90

**Gewinn- und Verlustrechnung der
Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald,
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021**

	2 0 2 1	2 0 2 0
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	111.599.845,29	91.230.699,72
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	575.752,45	536.635,90
3. Sonstige betriebliche Erträge	4.593.116,16	1.110.491,91
	<u>116.768.713,90</u>	<u>92.877.827,53</u>
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	72.737.443,12	52.307.912,38
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.962.048,81	2.777.416,15
	<u>75.699.491,93</u>	<u>55.085.328,53</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	9.384.923,37	9.000.289,90
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.401.027,41	2.022.270,45
	<u>11.785.950,78</u>	<u>11.022.560,35</u>
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	7.731.880,31	7.662.426,15
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	838,67	0,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.149.414,90	7.215.445,13
	<u>14.401.137,31</u>	<u>11.892.067,37</u>
8. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	4.319,26	6.269,26
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	35.754,10	60.980,28
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.373.117,16	1.600.930,64
11. Aufwendungen aus Verlustübernahme	3.754.011,92	3.970.881,11
12. Erträge aus Gewinnabführung	42.515,59	0,00
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.638.774,75	1.893.695,52
	<u>7.717.822,43</u>	<u>4.493.809,64</u>
14. Ergebnis nach Steuern	7.717.822,43	4.493.809,64
15. Sonstige Steuern	56.493,39	-291.565,21
	<u>7.661.329,04</u>	<u>4.785.374,85</u>
16. Jahresüberschuss	7.661.329,04	4.785.374,85
17. Gewinnvortrag	158.192,99	172.818,14
18. Einstellung in die zweckgebundene Rücklage	3.429.994,40	0,00
	<u>4.389.527,63</u>	<u>4.958.192,99</u>
19. Bilanzgewinn	4.389.527,63	4.958.192,99

Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald

ANHANG für das Geschäftsjahr 2021**1. Allgemeine Angaben und Erläuterungen**

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, HRB 613, ist gemäß dem Gesellschaftsvertrag, nach den Vorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften sowie den relevanten Vorschriften des GmbH-Gesetzes und des Energiewirtschaftsgesetzes aufgestellt worden. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt. Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Die Bezeichnung einzelner Bilanzposten wurde gemäß § 265 Abs. 6 HGB an die Bedürfnisse der Gesellschaft angepasst. Weiterhin wurden die Posten „Emissionsrechte“ und „Zum Verkauf bestimmte Grundstücke“ gemäß § 265 Abs. 5 HGB ergänzt.

Um die Klarheit und Übersichtlichkeit des Jahresabschlusses zu vergrößern, wird vom Wahlrecht, bestimmte Angaben im Anhang zu erläutern, grundsätzlich Gebrauch gemacht.

Zum 01.01.2021 erfolgte mit Eintragung ins Handelsregister am 20.08.2021 die Verschmelzung der BiG-Bildungszentrum in Greifswald GmbH, Greifswald, auf die Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung. Im Wege der Rechtsnachfolge sind Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (T€ 65), Guthaben bei Kreditinstituten (T€ 3.443), Rückstellungen (T€ 23) und Verbindlichkeiten (T€ 6) der übertragenden Gesellschaft auf die SWG übergegangen. Der aus der Verschmelzung entstandene Gewinn in Höhe von T€ 3.430 wurde gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 22. Dezember 2021 in die zweckgebundene Rücklage eingestellt.

2. Angaben und Erläuterungen zu Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung**2.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Bewertung der entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände und der Sachanlagen erfolgt zu fortgeschriebenen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Bei den Gegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen vermindert. Den Abschreibungen liegen Nutzungsdauern zu Grunde, zu deren Ermittlung die steuerrechtlichen Abschreibungstabellen herangezogen werden, soweit die dort genannten Nutzungsdauern innerhalb der Bandbreite handelsrechtlich zulässiger Nutzungsdauern liegen. Bis 2017 wurden die geringwertigen Wirtschaftsgüter mit Anschaffungs- und Herstellungskosten von über € 150 bis maximal € 1.000 in einen Sammelposten eingestellt und über 5 Jahre abgeschrieben. Ab 2018 werden geringwertige Wirtschaftsgüter bis € 800 sofort abgeschrieben.

Der Motor und die Gasturbinen 1 und 2 des HKW Helmsäger Berg sowie Komponenten des BHKW Süd werden nach Maßgabe der Leistung (in Betriebsstunden) des Jahres im Verhältnis zu der voraussichtlichen Gesamtleistung abgeschrieben. Der Gesamtleistung werden die Anschaffungs- und Herstellungskosten gegenübergestellt und der Aufwand pro Leistungseinheit ermittelt. Der Abschreibungsbetrag eines Geschäftsjahres errechnet sich dann aus den jährlich in Anspruch genommenen Leistungseinheiten.

Bei den Finanzanlagen sind die Anteile und die Ausleihungen an verbundene Unternehmen zum Nominalwert und die Beteiligungen mit den Anschaffungskosten oder den niedrigeren beizulegenden Werten ausgewiesen.

Die Bilanzierung der Hilfs- und Betriebsstoffe erfolgt zu fortgeschriebenen Durchschnittspreisen. Sofern ein niedrigerer Marktpreis am Abschlussstichtag vorliegt, wird dieser Wert berücksichtigt.

Die Emissionsberechtigungen nach TEHG werden für den Produktionsprozess in der Gasturbinenanlage Helmshäger Berg und für das BHKW Kapaunenstraße benötigt. Die unentgeltlich zugewiesenen Emissionsrechte werden mit dem Erinnerungswert von 1 € bewertet. Die Bewertung der entgeltlich erworbenen Rechte erfolgt mit den Anschaffungskosten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips. Für die Rückgabe der Emissionsberechtigungen an die Emissionshandelsstelle gilt, dass die unentgeltlichen Zertifikate zuerst zurückgegeben werden. Für die entgeltlich erworbenen Emissionsberechtigungen wird für die Bewertung unterstellt, dass die ältesten Zertifikate vorrangig zurückgegeben werden.

Die Emissionszertifikate nach BEHG werden für das Inverkehrbringen von Erdgas benötigt. Die entgeltlich erworbenen Zertifikate werden mit den Anschaffungskosten und den Anschaffungsnebenkosten bewertet. Sofern die entgeltlich erworbenen Zertifikate nicht zur Deckung der CO²-Emissionen ausreichen, werden zusätzliche Zertifikate in der Einführungsphase von 2021 bis 2025 mit den fixierten Preisen der DEHSt bewertet.

Im Berichtsjahr wurden, aufgrund geplanter Verkäufe, bislang in der Position „Grundstücke und Bauten“ ausgewiesene Grundstücke im Wert von T€ 63 in die Position „Zum Verkauf bestimmte Grundstücke“ umgegliedert. Die Bewertung der zum Verkauf bestimmten Grundstücke erfolgt zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten.

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennbetrag bilanziert. Innerhalb der Forderungen aus Verbrauchslieferungen sind erhaltene Abschlagszahlungen auf den abgegrenzten, noch nicht abgelesenen Verbrauch unserer Kunden verrechnet. Die Ermittlung der abgegrenzten Forderungen erfolgt kundenindividuell.

Zur Deckung des Ausfallrisikos bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurden eine angemessene Pauschalwertberichtigung sowie Einzelwertberichtigungen gebildet.

Die flüssigen Mittel sind zum Nennwert angesetzt.

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag angesetzt, soweit sie Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach diesem Zeitpunkt darstellen.

Das Eigenkapital wird zum Nennwert bilanziert.

Seit dem 1. Januar 2010 werden die empfangenen Ertragszuschüsse des laufenden Geschäftsjahres im Zuge der erstmaligen Anwendung des BilMoG sowie des Wegfalls der umgekehrten Maßgeblichkeit auf der Passivseite unter den „Empfangenen Ertragszuschüssen“ ausgewiesen und über die Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagegüter gegen die Umsatzerlöse aufgelöst.

Die Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Erfüllungsbetrag und Rückstellungen in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages unter Berücksichtigung von zukünftigen Preis- und Kostensteigerungen angesetzt. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden, von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten, durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst.

Die Rückstellungen für Pensionen und für Verpflichtungen aus Altersteilzeit werden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnung nach dem Anwartschaftsbarwertverfahren (Projected Unit Credit Method) unter Berücksichtigung der Richttafeln 2018 G von Prof. Dr. Heubeck bewertet.

Die Rückstellungen für Pensionen wurden mit dem von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten Marktzinssatz der vergangenen zehn Jahre laufzeitadäquat (Individualmethode) abgezinst. Die Zinssätze liegen zwischen 1,20 % und 1,87 % (Vorjahr 1,73 % bis 2,34 %). Bei der Ermittlung der Rückstellungen wurde der Rententrend mit 2,00 % (Vorjahr 2,00 %) zugrunde gelegt. Der sich aus den geänderten Vorschriften gem. § 253 Abs. 6 HGB ergebende Unterschied aus dem

Erfüllungsbetrag beträgt T€ 141 (Vorjahr T€ 195) und unterliegt einer grundsätzlich Ausschüttungssperre.

Die Rückstellungen für Verpflichtungen aus Altersteilzeit wurden pauschal mit dem von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre abgezinst, der sich bei einer angenommenen Restlaufzeit von 15 Jahren ergibt (§ 253 Abs. 2 Satz 2 HGB). Dieser Zinssatz beträgt 1,35 % (Vorjahr 1,60 %). Bei der Ermittlung der Rückstellung für Altersteilzeitverpflichtungen wurde eine jährliche Lohn- und Gehaltssteigerung von 2,5 % (Vorjahr 2,5 %) zugrunde gelegt. Die Rückstellungen für Altersteilzeit enthalten Aufstockungsbeträge und bis zum Bilanzstichtag aufgelaufene Erfüllungsverpflichtungen der Gesellschaft.

Auswirkungen aus Änderungen des Abzinsungzinssatzes oder der Schätzung der Restlaufzeit werden im Finanzergebnis ausgewiesen. Hinsichtlich eines teilweisen Verbrauchs der Rückstellungen vor Ablauf der Restlaufzeit wurde die Annahme getroffen, dass dieser Verbrauch erst zum Ende der jeweiligen Periode in voller Höhe erfolgt. Daher werden für die Abzinsung ganzjährige Restlaufzeiten verwendet, die am nächsten am Erfüllungszeitpunkt der zu bewertenden Verpflichtung liegen.

Die Rückstellung für die Verpflichtung zur Abgabe von Emissionsberechtigungen nach TEHG wurde entsprechend des Erinnerungswertes der dem Unternehmen für das Geschäftsjahr unentgeltlich zur Verfügung gestellten Emissionsberechtigungen sowie dem Buchwert der weiteren, im Bestand befindlichen zugekauften Emissionsberechtigungen unter Beachtung des Niederstwertprinzips bewertet. Die zur Erfüllung der gesetzlichen Abgabepflicht weiteren benötigten Emissionsrechte wurden mit ihrem Zeitwert bewertet.

Die Rückstellung für die Verpflichtung der Abgabe von Emissionsberechtigungen nach BEHG wurden entsprechend dem Buchwert der im Bestand befindlichen Emissionsberechtigungen gebildet. Die im Rahmen der 10 %-igen Nachkaufregel fehlenden Zertifikate wurden mit dem für 2021 geltenden Festpreis von 25 € zuzüglich Nebenkosten angesetzt.

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einnahmen vor dem Abschlussstichtag angesetzt, soweit sie Ertrag für einen bestimmten Zeitraum nach diesem Zeitpunkt darstellen.

Latente Steuern werden für zeitliche Unterschiede zwischen den handels- und steuerlichen Wertansätzen von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten ermittelt. Nach der formalen Betrachtungsweise ist alleinige Steuerschuldnerin die SWG als Organträgerin, d.h. auch tatsächliche und latente Steuern der Organgesellschaften sind vollständig in dem Jahresabschluss der Organträgerin auszuweisen.

Die Ermittlung der latenten Steuern erfolgt auf Basis des kombinierten Ertragsteuersatzes von aktuell 30,71 %. Der kombinierte Ertragsteuersatz umfasst Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Solidaritätszuschlag. Im Geschäftsjahr 2021 ergab sich nach Saldierung der aktiven und passiven latenten Steuern (Gesamtdifferenzenbetrachtung) ein Aktivüberhang der latenten Steuern, der nach § 274 Abs. 1 HGB nicht bilanziert wird.

2.2. Angaben zu Posten der Bilanz

Die Entwicklung des **Anlagevermögens** ist im Anlagenspiegel dargestellt.

An folgenden Gesellschaften ist die SWG am 31.12.2021 gemäß § 271 Abs. 1 HGB beteiligt:

Unternehmen	Sitz	Anteil	Eigenkapital	Jahresergebnis	Stichtag der Information
		%	T€	T€	
Schwimmbad und Anlagen Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung	Greifswald	100	7.360	0 ¹	31.12.2021
Verkehrsbetrieb Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung	Greifswald	100	2.137	0 ¹	31.12.2021
Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mit beschränkter Haftung	Greifswald	100	1.149	0 ¹	31.12.2021
local energy gmbh i. L.	Greifswald	13,94	192	-56	31.12.2021

¹ Ergebnisabführungsvertrag mit der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Aufgrund abweichender Marktpreise ergeben sich zum Stichtag hinsichtlich der Bestände von Emissionszertifikaten sowie Heizöl folgende Unterschiedsbeträge nach § 284 Abs. 2 Nr. 3 HGB:

	Buchwert zum 31.12.2021	Marktwert zum 31.12.2021	Unterschiedsbetrag
	T€	T€	T€
Emissionszertifikate TEHG entgeltlich	2.891	6.957	4.066
Emissionszertifikate TEHG unentgeltlich	0	713	713
Heizöl	282	501	219

Die Restlaufzeiten sämtlicher **Forderungen und sonstiger Vermögensgegenstände** betragen unter einem Jahr.

Die **Forderungen gegen verbundene Unternehmen** resultieren aus:

	31.12.2021	31.12.2020
	T€	T€
Gewinnabführungen / zu hoher Vorabausgleich der Verlustübernahme	365	285
Forderungen aus Liefer- und Leistungsbeziehungen	193	96
Umsatzsteuerzahllast	0	6
	558	387

Die **Forderungen gegen die Gesellschafterin** resultieren aus Liefer- und Leistungsbeziehungen für Verbrauchsabrechnungen mit T€ 625 (Vorjahr T€ 412).

Das **Eigenkapital** entwickelte sich wie folgt:

	Stand 01.01.2021	Einstellung/ Entnahme	Auszahlung an Gesellschafterin	Jahres- überschuss	Stand 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Stammkapital	35.000.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000.000,00
Gewinnrücklagen					
Andere Gewinnrücklage	11.082.669,11	4.300.000,00	0,00	0,00	15.382.669,11
Zweckgebundene Rücklage	0,00	3.429.994,40	0,00	0,00	3.429.994,40
Bilanzgewinn	4.958.192,99	-7.729.994,40	-500.000,00	7.661.329,04	4.389.527,63
Summe	51.040.862,10	0,00	-500.000,00	7.661.329,04	58.202.191,14

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Die Pensionsrückstellungen betreffen Pensionsverpflichtungen in Höhe von T€ 3.251 für drei ausgeschiedene Geschäftsführer und einen Prokuristen (T€ 3.225) sowie bestehende Betriebsrenten für zwei Mitarbeiter (T€ 26). Zum Vorjahr (T€ 3.191) ergibt sich ein Verbrauch von T€ 249 (Vorjahr T€ 244), eine Auflösung von T€ 0 (Vorjahr T€ 47), Zuführungen zum Erfüllungsbetrag von T€ 244 (Vorjahr T€ 3), ein Zinsertrag von T€ 1 (Vorjahr T€ 1) und Zinsaufwendungen von T€ 66 (Vorjahr T€ 84), die sich aus der Aufzinsung der Pensionsverpflichtungen ergeben.

Steuerrückstellungen

Die Rückstellungen betreffen die Gewerbesteuer mit T€ 866 (Vorjahr T€ 1.184), die Körperschaftsteuer sowie Kapitalertragsteuer einschließlich Solidaritätszuschlag mit T€ 132 (Vorjahr T€ 332).

Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen sind im Wesentlichen Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus Emissionszertifikaten mit T€ 3.914 (Vorjahr T€ 1.604), für Drohverluste aus SWAP-Geschäften mit T€ 623 (Vorjahr T€ 812), für ausstehende Rechnungen mit T€ 581 (Vorjahr T€ 1.899), für Personalaufwendungen mit T€ 463 (Vorjahr T€ 446), für Altersteilzeitverpflichtungen mit T€ 434 (Vorjahr T€ 415), für ungewisse Verbindlichkeiten aus rechtlichen Verpflichtungen mit T€ 393 (Vorjahr T€ 393), für Verpflichtungen aus dem Regulierungskonto Gas mit T€ 119 und für Drohverluste aus Absatzgeschäften mit T€ 104 (Vorjahr T€ 347) enthalten.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben folgende Restlaufzeiten:

	Gesamt- betrag	Davon mit Restlaufzeiten		
		bis zu einem Jahr	mit mehr als einem Jahr	davon mehr als fünf Jahre
	T€	T€	T€	T€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Vorjahr	70.476 66.445	5.752 5.992	64.724 60.453	43.650 41.311)
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen (Vorjahr	188 33	188 33	0 0	0 0)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr	12.558 6.236	12.558 6.236	0 0	0 0)
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (Vorjahr	4.659 4.144	4.659 4.144	0 0	0 0)
Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin (Vorjahr	317 289	317 289	0 0	0 0)
Sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr	3.716 4.887	3.716 4.887	0 0	0 0)
	91.914 (Vorjahr 82.034	27.190 21.581	64.724 60.453	43.650 41.311)

Von den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind T€ 205 durch Grundpfandrechte gesichert. Daneben bestehen branchenübliche Sicherungsübereignungen sowie Forderungsabtretungen.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen** resultieren aus:

	31.12.2021	31.12.2020
	T€	T€
Cashpooling	4.499	4.108
Liefer- und Leistungsbeziehungen	70	26
Restbetrag für Verlustausgleich	70	0
Vorsteuerwartekonten und Umsatzsteuer	20	10
	4.659	4.144

Die **Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin** resultieren aus der Konzessionsabgabe und dem Gemeinderabatt mit T€ 266 (Vorjahr T€ 48) sowie aus Überzahlungen in der Verbrauchsabrechnung mit T€ 52 (Vorjahr T€ 227).

Die **sonstigen Verbindlichkeiten** beinhalten insbesondere Verbindlichkeiten aus Kundenüberzahlungen mit T€ 1.643 (Vorjahr T€ 3.987), Verbindlichkeiten aus Umsatz- und Lohnsteuer mit T€ 905 (Vorjahr T€ 137), eine Sicherheitszahlung für zukünftige Baukostenzuschüsse (T€ 705; Vorjahr T€ 515) und Verbindlichkeiten aus Strom- und Energiesteuer mit T€ 430 (Vorjahr T€ 224).

Latente Steuern

Zum Bilanzstichtag ergibt sich nach Saldierung der aktiven und passiven latenten Steuern (Gesamtdifferenzenbetrachtung) ein Aktivüberhang der latenten Steuern in Höhe von T€ 974. Die ermittelten aktiven latenten Steuern auf Ebene der Gesellschaft als Organträgerin oder der im Rahmen der steuerlichen Organschaft einbezogenen Organgesellschaften resultieren im Wesentlichen aus unterschiedlichen Bewertungsansätzen der Pensions- und Altersteilzeitrückstellungen, einer in Vorjahren erfolgten Teilwertabschreibung sowie Rückstellungen aus drohenden Verlusten. Die Differenzen zwischen Handels- und Steuerbilanz, welche zu passiven latenten Steuern führen, resultieren im Wesentlichen aus der Einstellung des Sonderpostens mit Rücklageanteil in die Gewinnrücklagen in Folge des BilMoG. Die ermittelten aktiven und passiven latenten Steuern auf Ebene der SWG als Organträgerin oder der im Rahmen der steuerlichen Organschaft einbezogenen Organgesellschaften stellen sich zum 31. Dezember 2021 wie folgt dar:

Gesellschaft	aktive latente Steuern	passive latente Steuern	Saldo
	T€	T€	T€
Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung	997	130	867
Verkehrsbetrieb Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung	107	0	107
	1.104	130	974

2.3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die ausschließlich im Inland erzielten **Umsatzerlöse** setzen sich wie folgt zusammen:

	2021	2020
	T€	T€
Stromlieferungen und Netznutzung abzgl. Stromsteuer	46.134 3.999	44.926 3.881
Stromlieferungen netto	42.135	41.045
Gaslieferungen und Netznutzung abzgl. Erdgassteuer	19.766 4.524	17.955 4.576
Gaslieferungen netto	15.242	13.379
Fernwärmelieferungen	20.711	14.116
Wasserlieferungen	6.942	6.961
Käufe, Verkäufe aus Termin- und Spotmarktgeschäften sowie Selbstverbräuche und Erstattungsleistungen nach KWKG und EEG	23.218	12.404
kaufm. Dienstleistungen für Tochter- und Fremdunternehmen	1.160	1.202
Auflösung empfangener Ertrags- und Baukostenzuschüsse	598	623
Übrige	1.595	1.501
	111.600	91.231

In den **sonstigen betrieblichen Erträgen** sind periodenfremde Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen T€ 507 (Vorjahr T€ 492), Erträge aus ausgebuchten Forderungen mit T€ 63 (Vorjahr T€ 34), Erträge aus Anlagenabgängen mit T€ 3 (Vorjahr T€ 14) sowie Erträge aus der Zuschreibung von Emissionen mit T€ 0 (Vorjahr T€ 115) enthalten.

Weiterhin werden in den sonstigen betrieblichen Erträgen die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse mit T€ 102 (Vorjahr T€ 92) ausgewiesen.

Von außergewöhnlicher Bedeutung sind in 2021 der Verschmelzungsgewinn mit der BiG-Bildungszentrum in Greifswald GmbH in Höhe von T€ 3.430, der in den sonstigen betrieblichen Erträgen enthalten ist.

Die Personalaufwendungen enthalten außergewöhnlichen Erträge aus Erstattungsleistungen im Zusammenhang mit der Beantragung von Erstattungen nach dem Infektionsschutzgesetz sowie der Erstattung von darauf entfallenden Sozialversicherungsbeiträgen vom LAGuS in Höhe von T€ 11.

Im Posten **soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung** sind Aufwendungen für Altersversorgung in Höhe von T€ 576 (Vorjahr T€ 323) enthalten.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** beinhalten periodenfremde Aufwendungen im Wesentlichen aus der Ausbuchung uneinbringlicher Forderungen (T€ 171; Vorjahr T€ 207) und aus dem Abgang von Anlagevermögen (T€ 2; Vorjahr T€ 71).

Die **Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens** betreffen mit T€ 4 (Vorjahr T€ 6) verbundene Unternehmen.

Die **Erträge aus Gewinnabführung** betreffen den laut Ergebnisabführungsvertrag abzuführenden Gewinn der SWIG mit T€ 43 (Vorjahr T€ -24).

In den **Zinsaufwendungen** sind auf Aufwendungen aus der Abzinsung in Höhe von T€ 77 (Vorjahr T€ 95) enthalten. Davon entfallen auf die Abzinsungen von Pensionsrückstellungen T€ 65 (Vorjahr T€ 84) sowie auf die Abzinsung von die Altersteilzeitrückstellungen T€ 5 (Vorjahr T€ 5) enthalten.

Die von der SWG laut Ergebnisabführungsvertrag zu übernehmenden Verluste der VBG (T€ 2.274; Vorjahr T€ 2.070), der SAG (T€ 1.480; Vorjahr T€ 1.877) und der SWIG (T€ 0; Vorjahr T€ 24) sind in dem Posten **Aufwendungen aus Verlustübernahme** ausgewiesen.

3. Ergänzende Angaben

3.1. Zahl der Beschäftigten

Die durchschnittliche Zahl der während des gesamten Geschäftsjahres Beschäftigten betrug:

	<u>2021</u>
Beschäftigte	170
Auszubildende	<u>11</u>
Gesamt	181

3.2. Organe der Gesellschaft

Dies sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Gesellschaftervertreter

Alleinige Gesellschafterin ist die Universitäts- und Hansestadt Greifswald.

Gesellschaftervertreter ist Herr Oberbürgermeister Dr. Stefan Fassbinder.

Aufsichtsrat

Dr. Arthur König Greifswald
Universitäts- und Hansestadt Greifswald, Oberbürgermeister i. R.
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

Vorsitzender

Dr. Rosmarie Poldrack, Greifswald
Rentnerin
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

Stellvertretende Vorsitzende

Ina Abel, Brünzow

Studierendenwerk Greifswald; stellv. Geschäftsführerin u.
Abteilungsleiterin Rechnungswesen und Controlling
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

André Carls, Greifswald

Berechnungsingenieur, Max-Planck-Institut
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

Yvonne Görs, Greifswald

Jugendsozialarbeiterin Stadtjugendring Greifswald e.V.
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

Sandro Hersel, Greifswald

Geschäftsführer der Ärar GmbH
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

Peter Kaufmann, Greifswald

Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung,
Fachkraft für Arbeitssicherheit / Qualitätsmanagementbeauftragter
Arbeitnehmervertreter

Jörg König, Greifswald

Diplom-Psychologe, wissenschaftlicher Mitarbeiter
Universität Greifswald
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

Jürgen Liedtke, Greifswald

Rentner
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

Erik von Malottki, Greifswald

Mitglied des Bundestages
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

bis 08.11.2021

Carola Rex, Greifswald

Geschäftsführerin, CR-Haus GmbH, Greifswald
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

bis 09.08.2021

Gamal Khalil, Greifswald

Rechtsanwalt
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

ab 10.08.2021
bis 15.09.2021**Erik Schumacher, Greifswald**

Selbstständiger Apotheker
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

ab 19.11.2021

Henry Spradau, Greifswald

Pensionär
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

ab 19.11.2021

Christoph Volkenand, Greifswald

derzeit arbeitssuchend
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

Katja Wolter, Greifswald

Leiterin Steinbeis-Forschungszentrum
Institut für Ressourcen-Entwicklung
Von der Bürgerschaft benanntes Mitglied

Der Aufsichtsrat hat im Geschäftsjahr T€ 15 (Vorjahr T€ 15) an Bezügen erhalten.

Geschäftsführer

Thomas Prauße
Geschäftsführer
Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Dipl.- Ing. (FH) Instandhaltung industrieller Ausrüstungen

Die Gesamtbezüge des Geschäftsführers betragen T€ 217 (Vorjahr T€ 215).

Aus den gebildeten Pensionsrückstellungen für ehemalige Geschäftsführer wurden im Geschäftsjahr Ruheentgelte in Höhe von T€ 229 (Vorjahr T€ 245) gezahlt. Zum Abschlussstichtag bestehen Rückstellungen für Pensionen ehemaliger Geschäftsführer in Höhe von T€ 2.818.

3.3. Finanzinstrumente

Zur Sicherung eines variabel verzinslichen Darlehens hat die SWG 2011 ein Zinssicherungsgeschäft abgeschlossen. Dieses Zinssicherungsgeschäft hatte zum Bilanzstichtag 31.12.2020 einen negativen Marktwert. Mit Auslaufen der Zinsbindungsfrist im Jahr 2021 wurde das Darlehen bis 2031 verlängert. Gem. § 254 HGB liegen die Voraussetzungen zur Bildung einer Bewertungseinheit vor. Der zum Zeitpunkt der Bildung der Bewertungseinheit vorliegende negative Marktwert wird während der Dauer der Bewertungseinheit ratierlich aufgelöst. Zum 31. Dezember 2021 wurde eine Drohverlustrückstellung in Höhe von T€ 623 passiviert. Zum 31. Dezember 2021 liegt ein negativer Marktwert aus den Zinssicherungsgeschäften in Höhe von T€ 584 vor.

Der Wert der Commodity-Derivate (Wareterminkontrakte), die die Basis der strukturierten Strom- und Gasbeschaffung sind, hängt unmittelbar von den Marktpreisen für Strom und Gas ab. Die Beschaffungsstrategie der SWG ist in erster Linie auf die risikominimierte Eindeckung der zur Versorgung von Kunden der SWG benötigten Energiemengen ausgelegt. Eine Beschaffung von Energiemengen zu Spekulationszwecken ist nicht vorgesehen. Die abgeschlossenen Beschaffungspositionen sind bereits vertriebsseitig in voller Höhe durch Verkaufskontrakte bzw. Vertriebsprognosen gedeckt und können vertriebsseitig mit einer Gewinnmarge verkauft werden.

Die Gesellschaft bildet Vertragsportfolien in Anlehnung an den ÖFA 3 des IDW auf Basis eines mircohedges bzw. eines portfolio-hedges und verzichtet auf eine Bilanzierung der Beschaffungspositionen zum aktuellen Marktpreis am Bilanzstichtag. Die zum Bilanzstichtag offenen Beschaffungsverträge, die in ein Vertragsportfolio auf Basis eines portfolio-hedges einbezogen wurden, haben bei der Strombeschaffung ein Nominalvolumen von EUR 22 Mio. mit einer Laufzeit bis zum Jahr 2025 und bei der Gasbeschaffung ein Nominalvolumen von EUR 33 Mio. mit einer Laufzeit bis zum Jahr 2025. Diese Verträge dienen der Absicherung von Preisänderungsrisiken beim Einkauf von Strom und Gas für an Kunden auf Basis bestehender Kundenverträge bzw. erwarteter Verkaufsmengen in der Zukunft.

3.4. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen, die nicht in der Bilanz erscheinen sowie nicht unter den Haftungsverhältnissen anzugeben sind, beläuft sich auf T€ 59.018.

Er resultiert aus Gasbezugs-lieferverträgen mit T€ 33.353, Strombezugs-lieferverträgen mit T€ 22.350, aus Pacht- und Mietverträgen mit T€ 3.077, Leasingverpflichtungen mit T€ 131 sowie dem Bezug von Herkunftsnachweisen mit T€ 108.

Die SWG ist Mitglied der Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern (ZMV), die die Beiträge im Umlageverfahren erhebt. Im Geschäftsjahr 2021 betrug der Umlagesatz 1,30 % und der Zusatzbeitrag 4,80 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts (Bemessungsgrundlage), wobei der AN-Beitrag am Umlagesatz 0,00 % sowie am Zusatzbeitrag 2,40 % betrug.

Die Gesamtaufwendungen für die Zusatzversorgung betragen im Geschäftsjahr 2021 T€ 332. Gemäß § 1 Abs. 1 S. 3 BetrAVG steht die SWG für die Erfüllung der zugesagten Leistungen ein (Subsidiärhaftung im Rahmen einer mittelbaren Versorgungsverpflichtung).

3.5. Haftungsverhältnisse

Neben dargelegten sonstigen finanziellen Verpflichtungen existieren keine Haftungsverhältnisse oder andere außerbilanziellen Geschäfte, die für die Finanzlage der Gesellschaft von Bedeutung wären.

3.6. Vorschlag zur Gewinnverwendung

Die grundsätzliche Ausschüttungssperre gemäß § 253 Abs. 6 HGB beträgt T€ 141. Aufgrund der bestehenden Gewinnrücklagen in Höhe von T€ 18.813 kommt diese nicht zum Tragen. Aus dem erzielten Jahresüberschuss von T€ 7.661 und dem Gewinnvortrag von T€ 158 wurden T€ 3.430 in die zweckgebundene Rücklage eingestellt. Aus dem verbleibendem Bilanzgewinn von T€ 4.390 sollen auf Vorschlag der Geschäftsführung T€ 4.000 der freien Gewinnrücklage zugeführt, T€ 225 an den Gesellschafter abgeführt und T€ 165 auf neue Rechnung vorgetragen werden.

3.7. Abschlussprüferhonorar

Die Angabe des Abschlussprüferhonorars nach § 285 Nr. 17 HGB für den Jahresabschluss der Gesellschaft ist im Konzernabschluss der SWG enthalten.

4. Nachtragsbericht

Zum jetzigen Zeitpunkt kann nicht beurteilt werden, inwieweit der Ausbruch kriegerischer Handlungen am 24. Februar 2022 auf dem Staatsgebiet der Ukraine sowie beschlossene Sanktionsmaßnahmen der EU Auswirkungen auf die weitere weltwirtschaftliche Entwicklung und damit indirekt auch auf die Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung haben werden.

Greifswald, den 31. März 2022

Thomas Prauße
Geschäftsführer

Entwicklung des Anlagevermögens der
Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald,
im Geschäftsjahr 2021

Anschaffungs-/Herstellungskosten

	Stand am 1.1.2021	Zugänge	Um- buchungen	Abgänge	Stand am 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten					
	2.512.541,14	64.907,32	0,00	0,00	2.577.448,46
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und Bauten	22.103.921,18	108.249,45	0,00	62.540,09	22.149.630,54
2. Technische Anlagen und Maschinen	233.520.212,82	4.205.277,25	958.714,83	526.658,88	238.157.546,02
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.586.287,60	493.833,47	941,71	121.416,50	5.959.646,28
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.004.566,34	10.531.236,24	-959.656,54	0,00	13.576.146,04
	265.214.987,94	15.338.596,41	0,00	710.615,47	279.842.968,88
III. Finanzanlagen					
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	10.352.683,09	0,00	0,00	24.190,00	10.328.493,09
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	259.000,00	0,00	0,00	100.000,00	159.000,00
3. Beteiligungen	4.300,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00
	10.615.983,09	0,00	0,00	124.190,00	10.491.793,09
	278.343.512,17	15.403.503,73	0,00	834.805,47	292.912.210,43

Kumulierte Abschreibungen				Buchwerte	
Stand am 1.1.2021	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.223.124,42	116.586,66	0,00	2.339.711,08	237.737,38	289.416,72
7.156.289,48	530.991,07	0,00	7.687.280,55	14.462.349,99	14.947.631,70
147.900.123,49	6.574.512,87	524.448,56	153.950.187,80	84.207.358,22	85.620.089,33
4.238.100,71	509.789,71	121.416,50	4.626.473,92	1.333.172,36	1.348.186,89
0,00	0,00	0,00	0,00	13.576.146,04	4.004.566,34
159.294.513,68	7.615.293,65	645.865,06	166.263.942,27	113.579.026,61	105.920.474,26
0,00	0,00	0,00	0,00	10.328.493,09	10.352.683,09
0,00	0,00	0,00	0,00	159.000,00	259.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00	4.300,00
0,00	0,00	0,00	0,00	10.491.793,09	10.615.983,09
161.517.638,10	7.731.880,31	645.865,06	168.603.653,35	124.308.557,08	116.825.874,07

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021 der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald

A. Grundlagen der Gesellschaft

1. Geschäftsmodell

Alleinige Gesellschafterin der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung (SWG) ist die Universitäts- und Hansestadt Greifswald (UHGW). Zweck des Unternehmens ist die sichere Versorgung der Bevölkerung in und um Greifswald mit Strom, Gas, Wärme und Wasser.

Die Struktur der SWG unterteilt sich in die Wertschöpfungsstufen (Profit Units) Erzeugung, Netzwirtschaft, Energiehandel und Messstellenbetrieb. Beim kaufmännischen Bereich (inkl. Stabstellen und Geschäftsführung) sowie der IT handelt es sich um Costcenter. Diese erbringen Finanz-, Personal- und IT-Dienstleistungen für die vier Profit Units, die Unternehmenstöchter, für Beteiligungen und andere Unternehmen.

2. Ziele und Strategien

Die SWG wird sich auch weiterhin im Spannungsfeld zwischen Ökologie und Ökonomie bewegen und dabei auf Effizienz und Wachstum setzen. Dies bildet die notwendige Symbiose zur Bewältigung der Herausforderungen auf dem Energiemarkt und zum Erhalt der Wettbewerbsfähigkeit auf der einen Seite und Ökologie sowie CO₂-Reduzierung auf der anderen Seite.

Richtungsweisend für die strategische Ausrichtung der SWG sind das wettbewerbsintensive Umfeld und das Ziel, die gesetzlichen Anforderungen aus der Realisierung der Energiewende aktiv regional mitzugestalten. Das stellt die SWG immer wieder vor neue Herausforderungen. Die Strategie der SWG ist ausgerichtet auf:

- eine sichere, ökonomische und ökologische Versorgung der Kunden mit Strom, Gas, Wärme und mit Wasser,
- die Kundenbindung,
- ein optimal strukturiertes Beschaffungsmanagement zur Absicherung von Preisrisiken und kalkulierbare Endkundenpreise,
- die Optimierung der Prozesse zur Steigerung der wirtschaftlichen Effizienz,
- eine Bündelung von Aktivitäten und Verantwortlichkeiten im SWG-Konzern zur Reduzierung von Komplexität sowie Schnittstellen und zur Definition klarer Zuständigkeiten,
- die Stabilisierung und Erweiterung der Geschäftsfelder in den vier Wertschöpfungsstufen Erzeugung, Netzwirtschaft, Energiehandel, Messstellenbetrieb mit regionalem Fokus,
- die ökologische Optimierung des Energiemix,
- eine Reduzierung von CO₂-Emissionen,
- die Forcierung der regenerativen Energien und Nutzung von Ökogas sowie die Förderung der ökologischen Mobilität (Bio-CNG, Stromtankstellen)

Maßgebliches Ziel der SWG zur weiteren Dekarbonisierung der Fernwärme ist die Realisierung der beschlossenen Wärmestrategie in der ersten und zweiten Ausbaustufe bis zum Jahr 2024. Dieses Vorhaben dient durch die Integration weiterer Erneuerbaren Energien (u.a. mit Solarthermie und Großwärmepumpe) –jeweils als Bestandteil von innovativen KWK-Systemen, zugleich der Erhöhung des regenerativ erzeugten Wärmeanteils im Fernwärmenetz der Universitäts- und Hansestadt Greifswald. Bei der voraussichtlich zur Jahresmitte in Betrieb gehenden Solarthermieanlage handelt es sich um die bis dato deutschlandweit größte derartige Anlage auf Basis von Vakuumröhrentechnologie. Auf einer Fläche von ca. 4 Hektar beträgt der Jahreswärmeertrag voraussichtlich 8 Mio. kWh, d.h. zu 100 % CO₂-neutral durch Sonnenergie erzeugte Wärme. Im Zusammenwirken mit weiteren Energieträgern, wie bspw. dem seit 01.01.2021 im BHKW-Jungfernweise sowie perspektivisch ab dem Jahr 2024 auch im BHKW-Kapaunenstraße zum Einsatz kommenden Energieträger „Biomethan“ erhöht sich der Anteil regenerativ erzeugter Wärme dann insgesamt auf ca. 35 %. Dies wiederum führt zu einer weiteren Verbesserung des Primärenergiefaktors von z.Z. 0,28 im Fernwärmenetz, mit der Konsequenz einer signifikant steigenden Anreizsteuerung für potenzielle Investoren, sich für den Anschluss an die Fernwärme zu entscheiden bzw. bestehende veraltete Heiztechnologien für Gebäude durch umweltfreundliche, zukunftsfähige Fernwärme abzulösen.

3. Steuerungssystem

Die Vorgaben zur strategischen Zielrichtung obliegen dem Aufsichtsrat der SWG, der neben der Auswertung des Jahresabschlusses auch eine der Sitzungen zum Anlass nimmt, die kurz- als auch langfristige Wirtschaftsplanung zu beschließen. Die operative Unternehmenssteuerung wird durch die Geschäftsführung in Zusammenarbeit mit den Bereichsleitern wahrgenommen.

Um wirtschaftliche Risiken für das Unternehmen frühzeitig zu erkennen, führt das Unternehmen ein Risikomanagementsystem, welches auf Basis einer Clusterung die identifizierten Risiken hinsichtlich Schadenswahrscheinlichkeit und möglicher Schadenshöhen klassifiziert. Darüber hinaus hat die SWG nach Einführung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) ein internes Kontrollsystem (IKS) implementiert. Im IKS werden in einem risikoorientierten Auswahlverfahren für die Bereiche Geschäftsprozesse, Finanzberichterstattung und Compliance die wesentlichen Topthemen wie Besucherentwicklung oder Hygiene auf Basis quantitativer und qualitativer Indikatoren identifiziert. Diese Themen bilden die Grundlage zur Ableitung konkreter Kontrollziele, welche durch Prozessbeschreibungen und Kontrollaktivitäten zu unterlegen sind. Die Wirksamkeit der Prozesse bzw. Kontrollen wird auf den verschiedenen Leitungsebenen überwacht und beurteilt.

Das Compliance-Management ist dem bei der SWG installierten Integrierten Managementsystem (IMS) zugeordnet. Die Richtlinie definiert wesentliche Grundsätze und Regeln für rechtmäßiges sowie eigenverantwortliches Verhalten – insbesondere auch im Umgang mit Geschäftspartnern und Trägern öffentlicher Ämter. Im Zuge ihrer Tätigkeiten sind alle im Unternehmen Beschäftigten verpflichtet, die in der Compliance-Richtlinie fixierten Regeln zu befolgen.

Das bestehende integrierte Managementsystem wird ständig weiterentwickelt, unter anderem auch, um sich an die sich verändernden gesetzlichen Rahmenbedingungen anzupassen. Die Stadtwerkgruppe agiert im Sinne des Umwelt- und Klimaschutzes und möchte mit dem neu angestrebten Zertifikat für Umwelt, die umfangreichen Ziele und Verbesserungsmaßnahmen transparent gestalten und die interessierten Parteien informieren und einbeziehen. So wird das lange Jahre bestehende Qualitäts- und Energiemanagementsystem zu einem Umweltmanagementsystem nach dem europäischen Standard EMAS weiterentwickelt. Dafür wurden in 2021 bereits viele Schritte abgeschlossen. Die Zertifikate für Qualität und Energie sind inzwischen planmäßig ausgelaufen, intern werden die Prozesse aber weitergelebt und im neuen Umweltmanagementsystem aufgehen. Als weiterer Bestandteil des integrierten Managementsystems wurde das bestehende Zertifikat für Informationssicherheit im Mai 2021 durch den externen Zertifizierer für drei weitere Jahre bestätigt und im Dezember 2021 bzw. März 2022 durch ein auf Grund von Corona in zwei Abschnitten erfolgtes externes Audit überprüft.

Vor dem Hintergrund der stetig wachsenden Komplexität des Steuerrechts, der immer größer werdenden Anforderungen an die SWG, die ständigen Rechtsänderungen z.B. im Bereich der Strom- und Energiesteuer sowie auch aufgrund der höheren Sensibilität der Finanzbehörden im Hinblick auf steuerliches Fehlverhalten hat die SWG im Oktober 2019 mit der Implementierung eines Tax Compliance Management Systems (TCMS) begonnen. Es wurde je Steuerart (Umsatzsteuer, Ertragsteuer, Lohnsteuer sowie Strom- und Energiesteuer) eine Risiko-Kontroll-Matrix erstellt. Aus dieser wurden Prozessabläufe definiert, Maßnahmen und Kontrollen sowie Optimierungen erarbeitet. Daneben wurde eine ausführliche Steuerrichtlinie sowie eine Dienstanweisung je Steuerart zur Einbindung des Tax Compliance Officer für steuerliche Sachverhalte erstellt. Die Überführung des TCMS in die Praxis erfolgt in 2022.

B. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

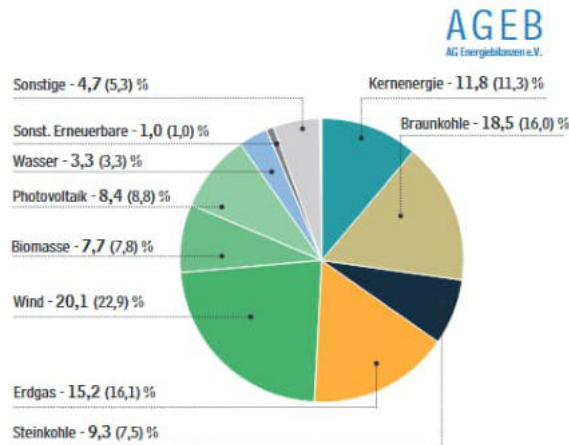
Entgegen der beiden Vorjahrestrends verringerte sich im Jahr 2021 der Gesamtanteil der Erneuerbaren Energien (EE) am Strommix in Deutschland auf knapp 42 % (Vorjahr 45 %). Rückgängen bei der Windstromerzeugung (Off- und Onshore) sowie dem Einsatz von Erdgas standen 2021 eine Ausweitung der Verstromung von Stein- und Braunkohle gegenüber, was sich in einer leichten Verschiebung am Strommix ablesen lässt. Der Anteil der CO₂-Hauptemittenten aus Braun- und Steinkohlekraftwerken stieg gegenüber dem Vorjahr um 2,5 bzw. 1,8 %-Punkte.

Gründe für diesen Trend sind u.a. im allgemein relativ schwachen Windaufkommen im Jahr 2021 zu vermuten sowie in den letztjährig nachlassenden Investitionsanreizen in neue EE-Anlagen, aber auch in ersten aus der bisherigen EEG-Förderung laufenden regenerativen Erzeugern zu sehen (Windkraftanlagen, Photovoltaik). Hemmnisse bzw. der Rückgang des EE-Anteils sind zudem ver-

mutlich aber auch auf stetig sinkende EEG-Fördersätze, Restriktionen für die förderfähigen Laufzeiten pro Jahr, Direktvermarktung, Abschmelzen von Eigenstromprivilegien und der Deckelung von EEG-Ausschreibungskapazitäten zurückzuführen.

Nachdem sich die Bruttostromerzeugung im Jahr 2020 infolge der Corona-Pandemie und dem daraus resultierenden konjunkturellen Einbruch um ca. 40 Mrd. kWh reduzierte, erholte sich dieser Wert im zweiten Pandemiejahr (2021) deutlich auf einen Wert von 584,5 Mrd. kWh.

Struktur der Brutto-Stromerzeugung in Deutschland 2021¹:



Die Handelsmärkte für Strom- und Gasprodukte sowie CO₂-Zertifikate (für Anlagen gemäß Treibhausemissionshandelsgesetz [TEHG] auf europäischer Ebene) erfuhren im Jahr 2021, insbesondere im 4. Quartal eine bisher einmalige Dynamik mit teilweise extremen Preisanstiegen/-schwankungen, wodurch das Agieren am Spotmarkt für Handelsgeschäfte teils mit erheblichen Risiken aber auch Chancen verbunden war.

2. Geschäftsverlauf

Corona-Pandemie

Im Tagesgeschäft bestimmte vor allem die COVID-19-Pandemie erneut das abgelaufene Geschäftsjahr. Durch das Infektionsgeschehen rückten vor allem der Schutz der Mitarbeiter, die Gewährleistung der Versorgungssicherheit und die Absicherung der vertrieblichen Prozesse in den Fokus. Durch die zahlreichen Verordnungen kam es zu starken Einschränkungen nicht nur auf Seiten der SWG, sondern auch bei Kunden und Dienstleistern. In Folge der getroffenen Maßnahmen kam es vor allem bei Gewerbekunden im Gastronomie- und Beherbergungssektor zu starken Einschnitten. Diese haben sich bislang noch nicht in erhöhten Zahlungsausfällen widerspiegelt, können aber zukünftig anfallen. Neben diesen Herausforderungen änderte sich auch das Arbeitsumfeld drastisch. Die Umsetzung der Abstandsregeln, die Separierung der Mitarbeiter und die größtmögliche Nutzung von Möglichkeiten zur mobilen Arbeit, haben die Schaffung neuer Prozesse und Strukturen erforderlich gemacht.

Verschmelzung BiG Bildungszentrum

In der Aufsichtsratssitzung vom 26.03.2021, in der Bürgerschaftssitzung vom 14.06.2021 sowie in der Gesellschafterversammlung vom 16.06.2021 wurden die notwendigen Beschlüsse für die Verschmelzung der BiG GmbH auf die Stadtwerke Greifswald GmbH eingeholt. Die Eintragung der Verschmelzung ins Handelsregister erfolgte am 20.08.2021, damit war die Verschmelzung rückwirkend zum 01.01.2021 vollzogen. Der Gewinn aus der Verschmelzung beträgt € 3,4 Mio.

Erzeugung

Strom- und Wärmeerzeugung

Die Wärmenetzeinspeisung aller Erzeugungsanlagen betrug im Jahr 2021 271 GWh und übertraf damit den Vorjahreswert 2020 (246 GWh) deutlich. Insbesondere das erste Halbjahr fiel deutlich küh-

¹ https://ag-energiebilanzen.de/wp-content/uploads/2021/03/AGEB_Infografik_02_2021_Stromerzeugung_2021.pdf
(Abruf am 24.03.2022)

ler aus, wodurch der Anstieg der Wärmeenergieerzeugung begründet ist. Damit bestätigt sich der Vorjahrestrend, dass die Pandemielage bisher keinen spürbaren Einfluss auf das Verbrauchsverhalten der Kunden ausübt, sondern das erhöhte Abnahmeverhalten hauptsächlich auf die niedrigeren Außentemperaturen in 2021 ggü. 2020 zurückzuführen ist.

Die mittels umweltfreundlichem KWK-Verfahren erzeugte Strommenge lag im Wirtschaftsjahr 2021 bei 150 GWh und erreichte damit nach 132 GWh im Vorjahr einen erneuten Rekordwert in der Geschichte der SWG-Stromerzeugung. Ursächlich dafür war die übergangsweise noch zusätzlich zur Verfügung stehende KWK-Erzeugungskapazität der alten Gasturbinenanlagen, welche allerdings teilweise im Zuge der weiteren Realisierung der Wärmestrategie zurückgebaut und ersetzt werden. Insofern ist der Effekt der produzierten Strommehrmengen in 2021 im Vergleich zu den Vorjahren einmalig.

Die vier PV-Anlagen mit einer installierten Gesamtleistung von 238,5 kW_{peak} erzeugten im Berichtszeitraum 2021 188 MWh Elektroenergie. Dieses Ertragsniveau entspricht ca. 84,2 % des langjährigen Soll-Wertes (223,5 MWh). Im Berichtszeitraum lag die Anzahl der Sonnenstunden bei 1.583 und damit leicht (-38) unter dem langjährigen Mittelwert (1.621). Die reduzierte Ertragslage der PV-Anlagen, mit jeweiligen Erstinbetriebnahmen in den Jahren 2009 und 2011, ist hauptsächlich auf den defekten Wechselrichter der größten PV-Anlage am Heizkraftwerk zurückzuführen (98 kW_{peak} Leistung), welcher bereits ersetzt wurde.

Basierend auf den durch den Aufsichtsrat gefassten Beschlüssen zur Umsetzung der Wärmestrategie, fokussierten sich die Aktivitäten im Bereich Erzeugung im Jahr 2021 vorrangig auf die Realisierung des neuen iBHKW-Sonnenwärme und die Errichtung der Solarthermieanlage inkl. des Betriebsgebäudes und der Anlagenperipherie mit der Zielstellung der Inbetriebnahme zum Jahresende 2021. Diese verzögerte sich jedoch in Folge der zunehmend angespannten Markt- und Pandemielage (Personalausfälle sowie mangelnde Materialverfügbarkeiten) um bisher fünf Monate. Vor dem Hintergrund der gesetzlich drohenden Pönale für die Überschreitung des Realisierungszeitraums (regulär 48 Monate) sowie bei Nichterreichen des geforderten Referenzwärmeertrages bei unterjähriger Inbetriebnahme der Solarthermieanlage hat die SWG jedoch erfolgreich mit Unterstützung der Branchenfachverbände BDEW und AGFW sowie darüber hinaus direkt beim Bundeswirtschaftsministerium (BMWK) interveniert, um auf die Missstände infolge der Pandemie und Marktsituation hinzuweisen. Im Ergebnis dessen hat das BMWK der SWG bestätigt, dem Wunsch nach gesetzlicher Anpassung im Rahmen des „Osterpaketes“ nachzukommen. Bei erfolgreicher Inbetriebnahme des iKWK-Systems im Jahr 2022 bleibt der SWG folglich eine Strafzahlung im hohen sechsstelligen Bereich erspart. Hiermit bestätigt der Gesetzgeber sein großes Interesse am Erfolg derart innovativer Leuchtturm-Projekte wie in Greifswald, weil dieses Projekt Vorbildcharakter für die gesamte innovativ denkende Energiebranche in Deutschland besitzt.

Des Weiteren konnten die Planungen zur Realisierung der zweiten Ausbaustufe vorangetrieben werden, so dass ein wesentlicher Teil der BImSchG-Genehmigungsunterlagen für das zweite iKWK-System, welches durch eine Großwärmepumpe gekennzeichnet ist, bei der Behörde eingereicht wurden.

Außerdem erfolgte planmäßig zum 01.01.2021 die EEG-Umwidmung des BHKW-Jungfernwiese auf Biomethan, wodurch der Anteil an CO₂-neutraler Fernwärme erheblich gesteigert werden konnte.

Wassergewinnung

Die von den Wasserwerken an das öffentliche Trinkwassernetz abgegebene Jahresmenge (ca. 3 Mio. Kubikmeter) 2021 lag auf dem Vorjahresniveau.

Nennenswerte operative Tätigkeiten im abgelaufenen Geschäftsjahr waren die Inbetriebnahme eines neuen Brunnens und die Bohrung eines weiteren sowie geoelektrische Messungen für einen Brunnenneubau.

Die Realisierung des neuen Trinkwasserspeichers im Wasserwerk Gützkow wurde planmäßig vorangetrieben, so dass mit der Inbetriebsetzung spätestens im 2. Quartal 2022 zu rechnen ist.

Netzwirtschaft

Netzbetrieb Strom

Zum Netzbetrieb Strom gehören die Stromverteilernetze der UHGW und der Gemeinde Wackerow. Im Jahr 2021 wurde eine elektrische Netzlast über alle elektrischen Netzebenen von 45,8 MW (02.12.2021) mit einer Arbeitsmenge von 245,2 GWh übertragen. Die elektrische Netzlast definiert sich als Summe aller elektrischen Einspeisungen aus angeschlossenen Erzeugungsanlagen und vorgelagerten Netzbetreibern. Die Summe aller elektrischen Entnahmen als physikalischer Absatz zu

Endverbrauchern über alle elektrischen Netzebenen lag im Jahr 2021 bei einer Arbeitsmenge von 192,7 GWh.

Hauptschwerpunkte der Investitionstätigkeiten lagen beim Ersatzneubau und der Verdichtung des Verteilnetzes. Dazu gehören auch kooperative Maßnahmen mit der WVG, wobei hier insbesondere Baufeldfreimachungen durchgeführt wurden.

Ein weiterer Tätigkeitsschwerpunkt war ebenso wie in den Vorjahren die Netzeinbindung von dezentralen Erzeugungsanlagen. Neben sechs größeren PV-Erzeugungsanlagen bis 2.400 kWp wurden 41 private Erzeugungsanlagen in Betrieb genommen.

Auch Netzanschlüsse von E-Ladepunkten werden zunehmend erforderlich. Hervorzuheben ist die DC-Ladeanlage in der Schollstraße und der Ladepunkt auf dem Gelände des Burger-King in der Koienhäger Landstraße. Auch galt es den Grundsatz zu realisieren, dass vor dem Netzausbau die Netzverdichtung in der Niederspannungsebene erfolgen soll.

Eine besondere Herausforderung war die betriebliche Umsetzung des ReDispatch 2.0. Als Bestandteil des Netzausbaubeschleunigungsgesetzes war diese organisatorische Maßnahme bis 1. Oktober 2021 umzusetzen. Dabei hatte die BNetzA erst im Februar 2021 die wesentlichen Umsetzungsbeschlüsse gefasst und veröffentlicht. Gleichzeitig wurden zu diesem Zeitpunkt Startverschiebungen ausgeschlossen. Durch intensive Aktivitäten des Netzbetrieb-Stroms und durch Unterstützung der IT-Abteilung wurde fristgerecht die IT-Basislösung ermittelt und implementiert.

Netzbetrieb Gas-Wasser

Gas

Dem allgemeinen Gasnetz werden die Gasverteilernetze der UHGW und der Stadt Grimmen zugeordnet.

Die in die Gasverteilernetze Greifswald und Grimmen eingespeiste Gasmenge ist im Jahr 2021 auf insgesamt 920,0 Mio. kWh angestiegen und damit so hoch wie schon lange nicht mehr. Gegenüber dem Vorjahr beträgt der Anstieg elf Prozent.

Der Gasverbrauchsanteil für die in den Kraftwerken durch Kraft-Wärme-Kopplung (KWK) erzeugten Wärme- und Strommengen liegt im Jahr 2021 in Greifswald bei 66,5%.

Mit Analyse der Leckstellenentwicklungen und der Messergebnisse aus dem kathodischen Korrosionsschutz wird der gute Zustand der Netze erhalten sowie mittel- und langfristig gesichert. Die strategischen Vorgaben des gasfachlichen Netzbetriebes und die spartenübergreifenden Bauvorhaben sind plangemäß umgesetzt worden.

Die Investitionsschwerpunkte in der UHGW lassen sich im Wesentlichen in der fortlaufenden Erweiterungsmaßnahme Am Elisenpark (Bebauungsplan Nr. 13) und der plangemäßen Ersatz- bzw. Sanierungsmaßnahme entlang der Gützkower Landstraße (2020/2021) festmachen. In der Stadt Grimmen liegen die Investitionsschwerpunkte zum einen in der Erweiterungsmaßnahme zur Neuerschließung des Ortsteils Jessin (Inbetriebnahme Februar 2022) und zum anderen in der Ersatzmaßnahme zum Austausch der Heizungsanlage (Vorwärmung) der Gasübernahmestation Grimmen.

Wasser

Zum Netzbetrieb Wasser gehören die Wasserversorgungsnetze der UHGW, der Stadt Gützkow und der Umlandgemeinden (Gemeinde Bandelin, Gemeinde Gribow und Teile der Gemeinde Behrenhoff).

Im Jahr 2021 sind insgesamt 3.092 Tm³ Trinkwasser, davon 14 Tm³ Trinkwasser von den umliegenden Zweckverbänden, in die örtlichen Wasserverteilungsanlagen eingespeist worden. Gleichzeitig sind 29 Tm³ Trinkwasser an die umliegenden Zweckverbände abgegeben worden.

Im Berichtszeitraum 2021 wurden 51 Störereignisse dokumentiert, wobei sich das Störgeschehen auf dem niedrigen Niveau des Vorjahres (54) bewegt. Der Netzbetrieb Gas-Wasser tätigt strategisch hohe Investitionen zur vorausschauenden Rehabilitation (Sanierung) von Trinkwasserhausanschlüssen aus Stahl, die das Störgeschehen verringern.

Die wesentlichen Investitionsvorhaben in der UHGW finden sich in den Erweiterungsmaßnahmen entlang der Verlängerten Scharnhorststraße (Bebauungsplan Nr. 114), Am Aalbruch (Bebauungsplan Nr. 115), Am Gorzberg (Bebauungsplan Nr. 31) und Am Elisenpark (Bebauungsplan Nr. 13). Als Ersatz- bzw. Sanierungsmaßnahme sind die im Rahmen der Straßenbaumaßnahmen der UHGW im Bereich Makarenkostraße/ Ernst-Thälmann-Ring sowie entlang des Hanserings und der Arndtstraße von Relevanz.

Netzbetrieb Fernwärme

Die Fernwärmekunden der UHGW wurden auch in 2021 bedarfsgerecht, umweltfreundlich und zuverlässig mit Warmwasser und Heizungswärme versorgt. Der KWK-Wärmeanteil belief sich über alle Netze gemittelt auf 80,8% und damit auf dem Vorjahresniveau (81,0%). Die Gesamtwärmenetz-ausspeisung in das Fernwärmenetz betrug 2021 233,0 GWh. Die Wärmeverluste in Höhe von weiterhin rd. 12 % liegen im normalen Bereich.

Die gesamte Trassenlänge beträgt zum Jahresende rund 94,6km. Im Bereich der Hausanschlussstationen ist ein Zuwachs von 14 eigenen Hausanschlussstationen und vier Kundenstationen zu verzeichnen, so dass sich die Gesamtzahl der durch die Fernwärme betriebenen Hausanschlussstationen auf 1.244 Stück beläuft.

Projekte der Erschließung und des Anschlusses im Rahmen von Nahverdichtungsmaßnahmen insbesondere in der Südstadt und in der Fleischervorstadt haben das Neubaugeschehen geprägt.

Energiehandel

Strom

Im Bereich des Stromvertriebs ist eine spürbare Steigerung der Absätze um 5,9 GWh bzw. 3,6 % zu verzeichnen. Wurden in 2020 nur 161,8 GWh verkauft, so stieg der Wert im Jahr 2021 auf 167,7 GWh an. Die Kundenentwicklung ist ebenfalls als positiv zu betrachten (+0,8 %). Damit hat die SWG zum 31.12.2021 erneut einen Höchststand an Stromkunden seit Bestehen des Unternehmens.

In Greifswald hat sich der Absatz um 3,5 GWh bzw. 3,6 % im Vergleich zum Vorjahr erhöht. Hauptursache sind hier Absatzsteigerungen bei den großen Gewerbekunden sowie im Haushaltskunden-segment. Nachdem zu Beginn des Jahres ein kleiner Rückgang bei den Kunden zu beobachten war, konnte sich, vor allem durch Zuwächse zum Ende des Jahres, die Kundenanzahl insgesamt erhöhen (+0,6 %). Besonders erfreulich ist, dass es hier vor allem bei den Haushaltskunden zu einem Zuwachs kam. Hier spielen die Insolvenzen einiger Energielieferanten zum Ende des Jahres 2021 eine entscheidende Rolle.

Der Absatz in Fremdnetzen hat sich um 2,4 GWh bzw. 3,6 % erhöht. Hauptsächlich zurückzuführen ist dies auf höhere Absätze im Hotel- und Gastronomiebereich, welcher einen Großteil der regionalen Kunden ausmacht, sowie auf weiterhin stetig steigende Absätze im Haushaltskundenbereich. Auch in fremden Netzgebieten konnte die Kundenanzahl erhöht werden (+1,4 %).

Vertriebsseitig konnte zum 01.01.2021 eine Senkung der Arbeitspreise vorgenommen werden, die Grundpreise mussten dagegen leicht erhöht werden. Gleichzeitig wurden alle Privat- und Gewerbekundenverträge auf 100% Ökostrom umgestellt. Die Belieferung erfolgt dabei nach den Kriterien des OK-Power Labels, welches zu Deutschlands führenden Ökostromlabels zählt. Diese Änderungen bezogen sich auf alle Stromtarife - sowohl im eigenen als auch in fremden Netzen.

Erdgas

Auch im Gasvertrieb ist eine Steigerung gegenüber 2020 zu verzeichnen, diese ist mit einem Plus von 31,4 GWh bzw. 11,6 % sogar noch deutlicher. Die Menge an verkauftem Gas stieg von 270,3 GWh auf 301,8 GWh an. Haupteinflussfaktor ist hier die Witterung, so fielen die absatzstarken Monate Januar, Februar, April und Dezember 2021 im Vergleich zum Vorjahr deutlich kälter aus. Gemessen an der Gradtagzahl war 2021 insgesamt spürbar kälter als 2020. Neben dem Wetter spielt auch die wirtschaftliche Erholung nach dem ersten Pandemiejahr 2020 eine Rolle. Weiterhin positiv ist die Entwicklung der Gesamtkundenanzahl, welche sich um 1,7 % erhöht hat.

Der Absatz in Greifswald hat sich im Vergleich zum Vorjahr deutlich um 17,6 GWh bzw. 11,9 % erhöht und liegt bei 165,3 GWh. Die Kundenanzahl liegt in Greifswald insgesamt auf Vorjahresniveau (+0,5 %). Bei den Haushaltskunden konnte erstmals seit einigen Jahren ein Plus gegenüber dem Vorjahr verzeichnet werden (+0,8 %).

Ein ähnliches Bild zeigt sich in fremden Netzgebieten. Der Absatz liegt mit 136,5 GWh um 13,9 GWh bzw. 11,3 % höher als in 2020. Neben dem Haupteinflussfaktor Witterung ist im regionalen Vertrieb auch die wirtschaftliche Erholung im Hotel- und Gastronomiebereich ausschlaggebend. Die Kundenanzahl konnte erneut gesteigert werden und liegt insgesamt bei einem Plus von 3,9 %. Zuwächse konnten sowohl im Haushaltskunden- als auch im Gewerbekundenbereich erzielt werden.

Die Endkundenpreise mussten sowohl im eigenen als auch in fremden Netzen zu Jahresbeginn 2021 leicht angehoben werden. Preistreiber war hier die Einführung des Brennstoffemissionshandelsgesetzes (BEHG), welches unter anderem eine CO₂-Bepreisung auf den Gasarbeitspreis vorsieht. Durch die gezielte Beschaffungsstrategie der SWG konnte der Großteil dieser neuen Kosten aber kompensiert werden.

An den zwei CNG-Erdgastankstellen ist eine Absatzsteigerung von 15,4 % zu verzeichnen. Hauptsache ist der gestiegene Bedarf der Erdgasbusse des Verkehrsbetriebes im Vergleich zum Vorjahr. Die von den Stadtwerken betriebene Autogastankstelle (Flüssiggas) verbuchte einen leichten Absatzrückgang von 3,1 %.

Fernwärme

Der Fernwärme-Anschlusswert entwickelt sich weiter positiv und liegt zum 31.12.2021 bei 144,8 MW (31.12.2020: 143,7 MW). Leistungszuwächsen durch Neuanschlüsse in Höhe von 1,2 MW stehen lediglich Leistungsreduzierungen von 0,1 MW gegenüber - somit ergibt sich eine Steigerung von 1,1 MW bzw. 0,8 %. Beim Wärmeabsatz ist eine deutliche Erhöhung von 24,4 GWh bzw. 11,7 % auf 233,0 GWh zu verzeichnen. Haupteinflussfaktor sind analog zum Gasabsatz die gegenüber 2020 niedrigeren Temperaturen.

Es wurden zu den vertraglich vereinbarten Zeitpunkten vierteljährlich Preisanpassungen vorgenommen. Der Arbeitspreis für Kunden ab 20 kW Vertragsleistung ist in Greifswald im Laufe des Jahres von 4,096 ct/kWh für das I. Quartal auf 8,523 ct/kWh im IV. Quartal gestiegen. Diese enorme Steigerung auf mehr als das Doppelte liegt in der deutlichen Steigerung des Erdgaspreisindex EGIX (European Gas Index) begründet. Dieser hat sich im Jahresverlauf 2021 mehr als verfünffacht.

Der Fernwärmegrundpreis wurde zum 01.01.2021 vertragsgemäß angepasst und erhöhte sich um ca. 1,6 % auf 75,36 €/kW/a für die Service-Variante bzw. auf 58,54 €/kW/a für die Basis-Variante. Ursächlich ist der leichte Anstieg des Investitionsgüterindex sowie des Lohnniveaus. Der zum 01.07.2020 eingeführte Emissionspreis wurde ebenfalls vertragsgemäß zum 01.01.2021 angepasst und erhöhte sich deutlich von 0,35 ct/kWh auf 0,584 ct/kWh. Hauptgrund für diese Erhöhung war die Einführung einer nationalen CO₂-Bepreisung zum 01.01.2021 durch das Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG). Der Preisanteil für Emissionszertifikate aus dem Treibhausgasemissionshandelsgesetz (TEHG) blieb nahezu konstant.

Wasser

Im Jahr 2021 konnte eine Gesamtmenge von 3.066 Tm³ Trinkwasser abgesetzt werden. Im Vergleich zum Vorjahr (2020: 3.093 Tm³) reduzierte sich damit der Wasserabsatz minimal um 27 Tm³ bzw. 0,9 %. Insgesamt bewegt sich der Wasserabsatz annähernd auf dem Niveau der Vorjahre. Der Wasserpreis hat sich auch im Jahr 2021 nicht verändert und ist seit 2006 stabil.

Messstellenbetrieb (MSB)

Wie auch im vorangegangenen Jahr konnte bedingt durch die Corona-Pandemie in 2021 der Zählerplantausch nur unter erschwerten Bedingungen durchgeführt werden. Ein Teil des Plantausches muss erneut mit im Folgejahr durchgeführt werden. Das Eichamt wurde im November 2021 über den Verzug informiert.

Im Juni 2020 wurde ein eingesetzter Zählertyp durch den Hersteller zurückgerufen, da die Geräte sporadisch ausfallen können. Ein kompletter Austausch der bereits im Netz befindlichen Geräte wurde in 2021 abgeschlossen und die Kosten durch die Versicherung des Herstellers übernommen.

Der durch das Messstellenbetriebsgesetz (MSBG) vorgeschriebene Wechsel konventioneller Messeinrichtungen zu digitalen, der sogenannte Rollout von modernen Messeinrichtungen (mME), befindet sich in der Umsetzungsphase. Seit Inkrafttreten des Messstellenbetriebsgesetzes wurden rd. 17.500 der ca. 42.000 Messstellen im Stromnetz des Verantwortungsbereiches gewechselt.

Am 31. Januar 2020 hat das Bundesamt für Sicherheit in der Informationstechnik (BSI) eine aktualisierte Marktanalyse herausgebracht und somit den Verwaltungsakt zur Feststellung der technischen Möglichkeit zum Einbau intelligenter Messsysteme veröffentlicht². Entsprechend ist der Einbau durch das Messstellenbetriebsgesetz für Messstellen mit einem Jahresverbrauch zwischen 6.000 kWh/a und 100.000 kWh/a vorgeschrieben. Ab diesem Zeitpunkt ist die durch das MSBG geforderte Mindesteinbauquote von 10 Prozent binnen drei Jahren sicherzustellen, was zum aktuellen Zeitpunkt nicht gefährdet ist.

Seit dem 17.12.2020 ist die SWG für den Einsatz von SmartMeterGateways zugelassen und ab dem zweiten Halbjahr 2021 wurden die ersten im Netz verbaut. Die Erreichung der Mindesteinbauquote ist aktuell nicht gefährdet.

² https://www.bsi.bund.de/DE/Themen/Unternehmen-und-Organisationen/Standards-und-Zertifizierung/Smart-metering/Marktanalyse/marktanalyse_node.html

3. Ertragslage – Gesamtunternehmen

Das Jahresergebnis der SWG ergibt sich aus dem Erzeugungs-, dem Netz-, dem Energiehandels-, dem Messstellenbetriebs- und dem Costcenterergebnis.

Die SWG erzielte im Jahr 2021 Umsatzerlöse in Höhe von insgesamt € 111,6 Mio. nach € 91,2 Mio. im Vorjahr. Davon entfallen auf den Verkauf von Strom, Gas, Wasser und Fernwärme an Endkunden € 78,4 Mio. Die übrigen, wesentlichen Erlöse ergeben sich aus der Erzeugung von Strom zum Verkauf an der Strombörse und aus Netzentgelten. Der Anstieg der Umsatzerlöse zum Vorjahr um € 20,4 Mio. ergibt sich im Wesentlichen aus den gestiegenen Fernwärme- und Stromverkaufs-Erlösen.

Die aktivierten Eigenleistungen haben einen Umfang von € 0,6 Mio., nach € 0,5 Mio. im Vorjahr.

Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen € 4,6 Mio. nach € 1,1 Mio. im Vorjahr. Hauptursache für diesen Anstieg ist neben Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen mit € 0,5 Mio. der Verschmelzungsgewinn BiG mit € 3,4 Mio., welcher der zweckgebundenen Gewinnrücklage zugeführt wurde.

Der Materialaufwand bildet mit € 75,7 Mio. nach € 55,1 Mio. im Vorjahr einen bedeutenden Kostenblock der SWG. Die größten Positionen davon sind der Stromeinkauf mit € 21,5 Mio. (+€ 2,0 Mio.) und der Gasbezug mit € 32,7 Mio. (+€ 17,0 Mio.). Des Weiteren beinhaltet der Materialaufwand Fremdleistungen in Höhe von € 2,6 Mio. (+0,1 Mio.) und Direkt- bzw. Lagermaterial in Höhe von insgesamt € 1,2 Mio. (+€ 0,1 Mio.).

Die Personalaufwendungen betragen € 11,8 Mio. (+0,8 Mio.). Im Vorjahresvergleich wirkt die Tarifsteigerung um 1,4 % zum 01.04.2021. Darüber hinaus steigen die Ausgaben für Altersteilzeit- und Pensionsrückstellungen insgesamt um € 0,4 Mio.

Die Abschreibungen belaufen sich auf € 7,7 Mio. und bleiben somit auf dem Vorjahresniveau. Im Berichtsjahr wurden insgesamt € 15,4 Mio. investiert, der Großteil entfällt auf den Bereich Erzeugung mit € 9,2 Mio.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen mit € 7,2 Mio. beinhalten insbesondere die Konzessionsabgaben in Höhe von € 2,8 Mio. Darüber hinaus sind EDV-Dienstleistungen (€ 0,7 Mio.), Versicherungen (€ 0,4 Mio.) und der Prüfungs- und Beratungsaufwand (€ 0,3 Mio.) die weiteren, wesentlichen Kostenpositionen. Zum Vorjahr reduzierten sich die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um € 0,1 Mio.

Der negative Saldo des Zinsergebnisses beläuft sich mit € 1,3 Mio. um € 0,2 Mio. unter dem Vorjahresniveau. Für die Investitionstätigkeit wurden Darlehen mit einem Betrag von € 10,0 Mio. aufgenommen. Die Tilgungen belaufen sich auf € 6,0 Mio., wodurch die Verbindlichkeiten aus verzinslichen Darlehen im Saldo um € 4,0 Mio. zunahmen.

Die Aufwendungen aus Verlustübernahme der Verkehrsbetrieb Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung betragen € 2,3 Mio. nach € 2,1 Mio. im Vorjahr. Der Verlustausgleich der Schwimmbad und Anlagen Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung für den Betrieb des Greifswalder Freizeitbades beträgt € 1,5 Mio. nach € 1,9 Mio. im Vorjahr. In 2021 gingen mit € 0,2 Mio. November- und Dezemberbeihilfen für das Jahr 2020 ein.

In Summe betragen die Aufwendungen aus Verlustübernahmen € 3,8 Mio. und damit € 0,2 Mio. weniger, als noch im Vorjahr.

Der Ertrag aus Gewinnabführung SWIG beträgt T€ 43 nach T€ 24 Aufwand aus Verlustausgleich im Vorjahr.

In Anbetracht der vorgenannten Entwicklung entstand ein Jahresüberschuss von € 7,7 Mio. Dieser fiel um € 2,9 Mio. höher aus, als im Vorjahr.

4. Ertragslage - Netzwirtschaft Strom und Gas sowie Messstellenbetrieb Strom

Elektrizitätsverteilung

Elektrizitätsverteilung

Der Bereich der Stromverteilung erzielte im Berichtsjahr Umsatzerlöse von insgesamt € 20,9 Mio., was zum Vorjahr einen Anstieg von € 2,9 Mio. bedeutet. Seit dem 01.01.2019 gilt die neue Erlösobergrenze für die dritte Regulierungsperiode. Diese ist noch nicht durch die Landesregulierungskammer beschieden. Für die Erlösermittlung wurde der Stand der Konsultationen angesetzt.

Der Anstieg zu 2021 erklärt sich mit einem Betrag von € 2,9 Mio. aus einer höheren Wälzung von Vergütungen für Anlagenbetreiber gemäß EEG. Hier treten die Netzbetreiber als Dienstleister auf. Auf der einen Seite erhalten sie die Vergütungen vom Übertragungsnetzbetreiber und reichen diese

an die Anlagenbetreiber im Materialaufwand weiter. Einnahmen und Ausgaben gleichen sich im Saldo aus. Darüber hinaus fielen die Erlöse aus der Netznutzung um € 0,1 Mio. gegenüber 2020 höher aus. Grund dafür sind höhere Netzabgaben an Endverbraucher.

Die Erträge aus aktivierten Eigenleistungen erhöhen sich parallel zu der höheren Investitionstätigkeit um T€ 33. Bedingt durch einen Sondereffekt, der auf das Gesamtunternehmen keinen Einfluss hat, sinken die sonstigen betrieblichen Erträge um € 0,8 Mio.

Der Materialaufwand, der neben den Aufwendungen für Material und bezogene Leistungen im Wesentlichen die Kosten für die vorgelagerte Netznutzung, die Kosten für vermiedene Netznutzung dezentraler Einspeiser und die Kosten aus dem KWKG sowie EEG beinhaltet, zeigt eine Steigerung um € 2,8 Mio. Hauptursachen dafür sind die unter den Erlösen genannten Entwicklungen der nicht beeinflussbaren Kosten aus dem EEG.

Der Personalaufwand befindet sich mit einer Summe von € 2,1 Mio. über dem Niveau des Vorjahres (€ +0,1 Mio.).

Die Abschreibungen liegen mit € 1,9 Mio. leicht unter dem Vorjahresniveau. Im Berichtsjahr wurde insgesamt € 2,1 Mio. in die Stromnetzinfrastruktur investiert.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen bleiben nahezu auf dem Vorjahresniveau und betragen € 2,2 Mio.

Das negative Finanzergebnis beträgt wie im Vorjahr € 0,3 Mio. und beinhaltet hauptsächlich die Zinsaufwendungen für Investitionsdarlehen.

Der Jahresfehlbetrag beträgt T€ -125 nach einem Jahresüberschuss in Höhe von T€ 556 im Vorjahr. Dieser Rückgang ist insbesondere auf den unter den sonstigen betrieblichen Erträgen genannten Sondereffekt zurückzuführen.

Gasverteilung

Im Gasnetz gilt seit dem 01.01.2018 die dritte Regulierungsperiode, hier liegt mittlerweile ein Bescheid der Landesregulierungskammer vor. Die Umsatzerlöse erhöhen sich zum Vorjahr um € 0,4 Mio. auf € 5,6 Mio. Dies ist insbesondere der kühleren Witterung geschuldet. Anders als im Stromnetz wurde die Erlösobergrenze überschritten, aufgrund von Mindererlösen in den Vorjahren konnten diese zum Teil einbehalten werden.

Die Summe aus aktivierten Eigenleistungen und sonstigen betrieblichen Erträgen bleibt nahezu konstant (T€ -9) und beträgt T€ 63.

Der Materialaufwand reduziert sich zum Vorjahr um € 0,1 Mio. Der Grund dafür ist im Wesentlichen die Aufwandreduzierung aus Mehr-Minderungenabrechnung.

Die Personalkosten bleiben beinahe konstant. Zum Vorjahr ist eine leichte Reduzierung aufgrund geringerer Aufwendungen für Altersteilzeit und gesunkenen Umlagen aus dem kaufmännischen Bereich zu verzeichnen.

Die Abschreibungen in Höhe von € 1,0 Mio. befinden sich leicht über dem Niveau des Vorjahres (T€ +39).

Das Ergebnis nach Steuern beträgt € 1,1 Mio. und verbessert sich zum Vorjahr um € 0,3 Mio.

Messstellenbetrieb Strom

Der Bereich MSB steht zu Beginn vor dem Problem, dass die Erlöse über die Nutzungsdauer der Messeinrichtungen erwirtschaftet werden, die Kosten für die Anschaffung jedoch aufgrund der Behandlung als GWG sofort und in voller Höhe im Jahr der Anschaffung in den Aufwand laufen. Daher werden sich in den ersten Jahren negative Bereichsergebnisse einstellen und sich erst ab 2024 erste Überschüsse verzeichnen lassen. In 2021 entsteht dadurch ein Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ 148.

5. Finanz- und Vermögenslage- Gesamtunternehmen

Die Bilanzsumme beträgt zum Ende des Jahres 2021 € 172,4 Mio., was einem deutlichen Anstieg um € 17,5 Mio. bzw. 11,3 % entspricht.

Von der Bilanzsumme entfallen auf der Aktivseite auf das Anlagevermögen € 124,3 Mio. und auf das Umlaufvermögen € 47,2 Mio. Die Erhöhung der Bilanzsumme zum Vorjahr um € 17,5 Mio. ist im Wesentlichen bedingt durch den Anstieg der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen um € 13,4 Mio. und des Anlagevermögens um € 7,5 Mio. Das Guthaben bei Kreditinstituten reduzierte sich dagegen um € 5,6 Mio. auf € 12,3 Mio. Darin sind Festgelder mit € 3,0 Mio. und liquide Mittel mit € 9,3 Mio. enthalten.

Auf der Passivseite weist das Eigenkapital einen Betrag von € 58,2 Mio. aus. Trotz deutlicher Erhöhung des Eigenkapitals um € 7,2 Mio. erhöht sich die Eigenkapitalquote der SWG auf Grund der gestiegenen Bilanzsumme nur leicht auf 33,8% nach 33,0% im Vorjahr. Die passivierten Zuschüsse betragen € 11,0 Mio. (Vj. € 10,8 Mio.) und die Rückstellungen belaufen sich auf € 11,2 Mio. (Vj. € 11,0 Mio.).

Neue Darlehen wurden in Höhe von € 12,3 Mio. aufgenommen. Sie dienen primär der Finanzierung der Investitionen (€ 15,4 Mio.). Die Tilgung von Darlehen nahm einen Umfang von € 8,3 Mio. ein. Damit erhöhten sich die Darlehensverbindlichkeiten zum Vorjahr um € 4,0 Mio.

Der positive Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt € 6,0 Mio., der negative Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit € 13,2 Mio. und der positive Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit € 3,2 Mio. Folglich haben sich die liquiden Mittel ohne Berücksichtigung von kurzfristig nicht verfügbaren Festgeldern gegenüber dem Stand vom 31.12.2020 um € 4,0 Mio. verringert.

Nach Auffassung der Geschäftsführung entwickelte sich die wirtschaftliche Situation der SWG im Geschäftsjahr 2021 positiv.

6. Finanz- und Vermögenslage - Netzwirtschaft Strom und Gas sowie Messstellenbetrieb Strom Elektrizitätsverteilung

Die Bilanzsumme des Stromnetzes beträgt zum 31.12.2021 insgesamt € 25,6 Mio. Davon entfallen mit € 23,3 Mio. 91 % auf das Anlagevermögen. Auf der Passivseite beträgt das Eigenkapital € 8,2 Mio., was einer Eigenkapitalquote von 32 % entspricht. Die Summe der Verbindlichkeiten bleibt auf dem Vorjahresniveau in Höhe von € 11,6 Mio.

Nach Auffassung der Geschäftsführung entwickelte sich die wirtschaftliche Situation der Stromverteilung im Jahr 2021 nicht zufriedenstellend. Die Erlösbergrenze ist zu gering, um ohne Berücksichtigung von Sondereffekten eine ausreichende Kapitalrefinanzierung zu erhalten.

Gasverteilung

Die Bilanzsumme des Gasnetzes beträgt zum 31.12.2021 insgesamt € 14,4 Mio. Davon entfallen mit € 13,6 Mio. 94 % auf das Anlagevermögen. Auf der Passivseite beträgt das Eigenkapital € 6,4 Mio., was einer Eigenkapitalquote von 44 % entspricht. Die Summe aus Verbindlichkeiten und Rückstellungen verringert sich um € 0,3 Mio., wobei insbesondere die Darlehenstilgung planmäßig vorangetrieben wurde.

Nach Auffassung der Geschäftsführung entwickelte sich die wirtschaftliche Situation der Gasverteilung im Jahr 2021 im prognostizierten Korridor.

Messstellenbetrieb Strom

Die Bilanzsumme des Bereichs beträgt zum 31.12.2021 € 0,6 Mio. Auf der Aktivseite sind insbesondere Vorräte (Zähler) mit T€ 75, Forderungen aus Lieferung und Leistung mit T€ 109 und die flüssigen Mittel mit T€ 344 die größten Positionen. Das Eigenkapital beträgt unter Berücksichtigung der bisherigen negativen Jahresergebnisse T€ 502. Die Eigenkapitalquote beträgt 88 %.

7. Finanzielle und nicht finanzielle Leistungsindikatoren

Zur Steuerung der Aktivitäten im Hinblick auf die Unternehmensziele und die Umsetzung der Unternehmensstrategie nutzt die Gesellschaft verschiedene Leistungsindikatoren. Diese werden kontinuierlich ausgewertet und im Berichtswesen der SWG abgebildet.

Zu den Steuerungsgrößen der unternehmerischen Aktivitäten der Gesellschaft gehören unter anderem:

Finanzielle Leistungsindikatoren:

- Jahresergebnis
- Eigenkapitalquote

Nichtfinanzielle Leistungsindikatoren:

- Versorgungssicherheit
- Kundenzufriedenheit

Die Entwicklung der Indikatoren ist im Geschäftsverlauf und in der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage erläutert.

C. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

1. Prognose

Das für 2021 geplante Jahresergebnis vor Steuern wurde deutlich übertroffen. Da die Planabweichung im Wesentlichen aus nicht planbaren, neutralen Erträgen entstand, ist eine Anpassung der Prognoseinstrumente nicht notwendig.

Insgesamt wird in der Wirtschaftsplanung für 2022 ein Jahresergebnis (€ 2,6 Mio.) unter dem Niveau von 2021 erwartet. Dies ist insbesondere mit sinkenden Erlösen aus vermiedener Netznutzung begründet. Für die VBG und SAG erhöhen sich die Aufwendungen aus Verlustübernahmen voraussichtlich um weitere € 1,3 Mio.

Die Geschäftsführung der SWG stützt sich bei der Bewältigung ihrer Aufgaben im Jahr 2022 auf 192 hochmotivierte und engagierte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, davon 17 Auszubildende. Die Investitionen 2022 werden voraussichtlich € 28,6 Mio. inkl. Überträge aus 2021 betragen.

Die Corona-Pandemie stellt sich auch in 2022 für die Energie- und Wasserversorger als außerordentliche Krise dar. Dabei steht insbesondere die personelle Bewältigung der Versorgungssicherheit im Fokus. Die Belegschaft gilt es zu schützen, die Gesundheitsvorsorge zu gewährleisten und die Motivation in der Krise ist aufrechtzuerhalten. Dazu hat die SWG eine Vielzahl unterschiedlichster Maßnahmen ergriffen.

Zudem gilt es die Risiken aus dem Krieg in der Ukraine hinsichtlich Versorgungssicherheit und Minimierung der Preiseffekte bestmöglich zu begegnen.

2. Chancen

Gerade in Krisenzeiten ist zu sehen, wie wertvoll ein funktionierendes Stadtwerk vor Ort für die Bürgerinnen und Bürger ist. Während andere Unternehmen den Betrieb aus personellen Gründen einstellen oder zumindest reduzieren müssen, mitunter Versorger aus der Ferne gar nicht oder kaum erreichbar sind, gewährleisten die Stadtwerke vor Ort fließendes Wasser, warme Heizungen und Strom aus der Steckdose - rund um die Uhr und sieben Tage in der Woche. Die Stadtwerke Greifswald geben den Menschen die Überzeugung, dass die kommunale Daseinsvorsorge auch in schwierigen Zeiten gesichert ist.

Trotz der mittlerweile über zwei Jahre andauernden Corona-Pandemielage und daraus resultierenden wirtschaftlichen Marktverzerrungen für Produkte und sonstige Güter sowie dem Kriegsgeschehen in der Ukraine (Preisanstieg mit dem Ergebnis einer steigenden Inflation) sieht sich die SWG in ihrem Weg bestätigt, an den gesetzten Zielen festzuhalten. Insbesondere das von der Bundesregierung angekündigte „Osterpaket“, u.a. mit Anpassungen zum KWKG hilft die Umsetzung der Wärmestrategie ohne Pönalen erfolgreich zu Ende zu führen.

Die in der Konsequenz avisierte kurz- bis mittelfristige Abkehr von bisherigen außenpolitischen Handelsbeziehungen im Energiesektor hin zu möglichst autarken Lösungen bedeutet zugleich eine Chance für die Energieversorger in Deutschland zur Erweiterung ihres Erzeugungsportfolios mittels regenerativer Technologien. Folglich wird die Bedeutung von synthetischen Gasen (z.B. Wasserstoff, Methan) oder auch strombasierten Wärmetechnologien, wie bspw. Power-to-Heat (P2H) stetig zunehmen. Aber auch bestehende Technologien, wie z.B. KWK-Anlagen (Gasmotoren und Gasturbinen) werden zukünftig aufgrund ihres Hocheffizienzkriteriums und der sehr hohen Flexibilität durch Anpassung der in den Komponenten verwendeten Materialien den Anforderungen für den Einsatz von „grünem“ Wasserstoff eine tragende Rolle spielen („H₂-ready“). Im Zuge der von der SWG geplanten Modernisierung bzw. den Neuinvestitionen der Wärmestrategie werden die KWK-Anlagen schon heute technologisch vorbereitet, um zukünftig den Einsatz von Wasserstoff zu gewährleisten.

Erzeugung

Wie bereits in der Vergangenheit setzt die SWG in den strategischen Überlegungen weiterhin auf staatliche Anreizinstrumente (EEG, KWKG, etc.), um die ambitionierten Klimaschutzziele auch zukünftig umsetzen zu können. Derartige gesetzgeberische Investitionsanreize sind in Zeiten von Pandemie und außenpolitischen Energie-Repressalien durch andere Staaten extrem wichtig, um die Energieversorgung insbesondere auch vor dem Hintergrund der notwendigen Dekarbonisierung auf eine Diversifizierung seines Erzeugungsportfolios setzen zu können bzw. breit aufgestellt zu sein. Nie zuvor war der Gesetzgeber so gefordert wie derzeit, eine über Jahrzehnte stetig gewachsene Versorgung mit fossilen Energieträgern aus dem Ausland, konzeptionell und im Hinblick auf die Ersetzbarkeit fossiler durch regenerative Energieträger zu überdenken. Aufgrund der bisher hohen Abhängig-

keit vom Ausland zum Rohstoffimport bzw. Import von Energieträgern und dem infolge der ukrainischen Kriegsereignisse daraus resultierenden hohen politischen Druck eröffnet sich nun andererseits eine Chance für die Bundesregierung, die Forschung und Weiterentwicklung im Hinblick auf die Produktion von grünem Wasserstoff und weiteren alternativen Versorgungskonzepten voranzutreiben.

Folglich sichern staatliche Fördermechanismen wie das KWKG oder EEG weiterhin einen erheblichen Beitrag zur Sicherung des Unternehmensergebnisses aus der Erzeugung, ohne deren Bestand andererseits wesentliche klimapolitische Forderungen nicht umsetzbar wären.

Netzwirtschaft

Der Strom- und Gas-Netzbetrieb bewegt sich in einem regulierten Markt, in dem sich Chancen vorwiegend innerhalb der von der Landesregulierungsbehörde vorgegebenen Rahmenbedingungen ergeben.

Die größte Chance besteht netzübergreifend in der Erweiterung des Netzes durch Wachstum: Das im Jahr 2016 vorgestellte Greifswalder Stadtentwicklungskonzept geht davon aus, dass bis 2030 zusätzliche 2.900 Wohneinheiten benötigt werden.

Erste Teilerschließungsmaßnahmen sind in den B-Plangebieten Nr. 55 (Hafenstraße) und Nr. 13 (Elienhain) umgesetzt worden. In den Bereichen der Hainstraße in Eldena erfolgte die erste Verdichtungsmaßnahme aufgrund der Vielzahl privater E-Ladepunkte in den dort weitläufig angelegten Grundstücken. In den Arealen der Neubebauungen von Wohnquartieren der WVG werden entsprechend der abgestimmten Strategie zur Installation von E-Ladepunkten die Elt.-Infrastruktur ausgebaut und bereits Reserveflächen zur Nachverdichtung vereinbart.

Gasförmige Energieträger - Erdgas, Biogas und Wasserstoff - werden auch langfristig und mit zunehmender Dekarbonisierung ein zentraler Eckpfeiler der deutschen Energieversorgung sein und dabei auch als Garant für Versorgungssicherheit fungieren. Neben einer Steigerung der Energieeffizienz und einem stetigen Ausbau der Erneuerbaren Energien wird damit Gas als dritte Säule der Energiewende verstanden, nicht nur wegen seines nachweislich hohen Potenzials einer raschen und kostengünstigen Emissionsminderung, sondern insbesondere auch wegen der Möglichkeit des Energietransports und der Energiespeicherung mit den vorhandenen hocheffizienten Infrastrukturen.

Im Gasverteilungsnetz können die Strukturparameter und damit zukünftige erlöswirksame Effizienzwerte durch Steigerung der Netzanschlusszahlen, die Stilllegung ineffektiver Leitungsabschnitte (z. B. bei Versorgung von Kochgaskunden) und die damit einhergehende Verdichtung der Netzanschlüsse im bestehenden Netz sinnvoll verbessert werden.

Die Konzessionsverträge Wasser mit der Stadt Gützkow, der Gemeinde Bandelin und der Gemeinde Gribow laufen zum 30.04.2023 aus. Der wasserfachliche Netzbetrieb wird nach Bekanntgabe der erforderlichen Auswahlkriterien durch das Amt Züssow ein Konzessionsangebot erarbeiten, das eine langfristige Weiterführung des seit 1993 bestehenden Vertragsverhältnisses angestrebt.

Das systematisch entwickelte Fernwärmenetz in Greifswald stellt eine von seiner technischen Konzeption und Umsetzung beispielhafte Versorgungsinfrastruktur dar, ohne die die systematische Dekarbonisierung in der Erzeugung nicht möglich wäre. Die Chancen liegen hier in der weiteren Verdichtung von Wohngebieten.

Energiehandel

Auch wenn die Forderungsausfälle bislang das Niveau der Vorjahre nicht überstieg, führen die anhaltenden Beschränkungen aufgrund der COVID-19-Pandemie zu erhöhten Zahlungsausfall- und Wiederabsatzrisiken im Strom- und Gasvertrieb, vor allem bei Gewerbekunden. Die hohe Diversität in unserer Kundenstruktur führt dabei jedoch zu keiner Abhängigkeit von wenigen Großkunden. Die bestehende Kundenähe sowie das starke Engagement in der Region werden jedoch gerade in Krisenzeiten als Chance gesehen die bisher bekannten Kundenbindungsraten und Margen zu halten und die Wiedergewinnung von fremdversorgten Strom- und Gaskunden im eigenen Netzgebiet zu begünstigen.

Durch eine stärkere Fokussierung auf die Region Vorpommern-Greifswald als Vertriebsgebiet ist eine Kompensation der wegbrechenden Absatzmengen im eigenen Netzgebiet durch Absatzsteigerung im Umland erreichbar.

Die stetig wachsende Verbreitung von Elektrofahrzeugen und der damit steigende Bedarf an Ladestrom wird mittelfristig als vertriebliche Chance eingeschätzt.

Den Zielen der Wärmesatzung der UHGW ist die Fernwärme weiterhin verpflichtet und setzt auf weitere ökologische Verbesserungen in der Wärmeerzeugung und Verteilung sowie auf hohe wirtschaftliche Attraktivität bei weiterhin sehr hoher Versorgungssicherheit. Dies ist Bestandteil des Masterplans Klimaschutz der UHGW „2050 CO₂-freie Stadt“.

3. Risiken

Ziele, Methoden und organisatorische Verankerung

Die Gesellschaft hat auf Basis geltender Richtlinien mit entsprechenden Dokumentations- und Meldepflichten ein hochwertiges Risikomanagementsystem eingerichtet. Die hohe Qualität des Risikomanagementsystems wurde zu Beginn des Jahres 2020 durch eine externe Revision bestätigt. Der Risikomanagement-Regelkreis, bestehend aus Risikoidentifikation, Risikoanalyse und -bewertung sowie Risikosteuerung und Risikoüberwachung, ist in die Aufbau- und Ablauforganisation des Unternehmens eingebettet. Das Risikomanagement wird als kontinuierlicher Prozess im Unternehmen verstanden und gelebt. Die Geschäftsführung informiert sich kontinuierlich über die Risikolage. Sie informiert den Gesellschafter regelmäßig im Rahmen der Risikoberichterstattung.

Aktuelle Risikosituation

Die SWG ist unterschiedlichen Risiken ausgesetzt.

Allgemeine Risiken

Der Rechtsrahmen, unter dem die SWG ihrer Verkaufsgeschäftstätigkeit nachgeht, wird zunehmend komplexer. Besonders Vorgaben aus der europäischen Rechtsordnung bzw. Rechtsprechung müssen ständig beachtet und eingehalten werden. Vor allem gesetzliche Neuregelungen im Vertragsrecht werfen dabei immer wiederkehrende juristische Auseinandersetzungen auf. Dies führt zu steigenden Kosten für Rechtsberatung bzw. Rechtsvertretung. Aber auch kartellrechtliche bzw. regulierungsrechtliche Festlegungen von BNetzA und Kartellämtern bringen aufwändige administrative Änderungen mit sich. Dies führt in aller Regel zu Prozesskostensteigerungen.

Da die SWG den Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst anwendet, müssen Tarifsteigerungen erwirtschaftet werden. Zum 01.04.2021 stiegen die Einkommen um 1,4%. Zum 01.04.2022 erfolgt ein Anstieg um 1,8%. Zum 01.01.2023 wird neu verhandelt.

Regulatorische und politische Risiken

Risiken bestehen weiterhin in der Umsetzung des KWKG-Ausschreibungsverfahrens und damit einhergehenden Randbedingungen und Fristen, insbesondere für langwierige technisch und genehmigungsintensive (i)KWK-Projekte. Diese sind gekennzeichnet durch zu hinterlegende monetäre Sicherheitsleistungen bei der Bundesnetzagentur und dem ab der KWK-Zuschlagserteilung beginnenden Realisierungszeitfenster von regulär 48 Monaten. Einerseits folgt ein langwieriges Genehmigungsverfahren für potentielle Solarthermieflächen mit unklarem Ausgang von ca. 2,5 Jahren. Andererseits führt die zeitliche Entkopplung von der KWK-Zuschlagserteilung bis zur Inbetriebnahme der Anlagen möglicherweise zu deutlichen Kostenverzerrungen aufgrund sich ergebender Marktveränderungen (z.B. Herstellerpreise) während der Projektrealisierung. Insbesondere unvorhersehbare Ereignisse wie bspw. die Corona-Pandemie, Marktlage, Kriegsgeschehen zeigen, wie unflexibel die staatlichen Institutionen bisher bzgl. eines eventuellen Entgegenkommens durch nötige Fristentzerrung infolge von Lieferengpässen, Personalverfügbarkeit in Zeiten eines Lockdowns reagieren. Mittlerweile hat der Gesetzgeber aber erkannt, dass dieser den (i)KWK-Bietern bei unverschuldeten negativen (wie zuvor genannten Einflussfaktoren) „nachjustieren“ muss. Dies kann einerseits durch Verlängerung der Realisierungsfristen geschehen, andererseits muss stetig geprüft werden, inwieweit Fördersätze noch den aktuellen wirtschaftlichen Entwicklungen, insb. bzgl. der gravierend steigenden Preise für Material, Rohstoffe, Produkte entsprechen. Anderenfalls drohen die gesetzlich festgelegten Förderhöchstsätze, welche infolge der öffentlichen Ausschreibungsverfahren eher noch geringer ausfallen, keinen Anreiz für Investitionen in zukunftsfähige Technologien mehr darzustellen. Zudem sollte der Gesetzgeber die regulatorischen Hemmnisse für strombasierte Wärmeerzeuger (P2H) abbauen. In Deutschland wurden allein im Jahr 2020 ca. 6 Mrd. kWh Elektroenergie aus Wind und PV abgeregelt³, konnten wegen drohender Stromnetzüberlastungen demzufolge nicht bedarfsgerecht verteilt werden. Dabei bieten Städte im Norden (windreiche Region) mit beachtlichen Fernwärmenetzen und hohen kommunalen Erschließungsgraden seit Jahren die Möglichkeit, die Stromüberschüsse aus volatilen Erzeugern mittels Elektroheizern (P2H) in Wärme umzuwandeln, zu speichern

³ <https://www.unendlich-viel-energie.de/erneuerbare-energie/wind/eefakten-die-windenergie-ist-das-rueckgrat-der-energie-wende> (Abruf am 25.03.2022)

und wieder bedarfsgerecht abzugeben. Bisher scheitern derart logische Verwertungspotenziale aber an den Regularien zur Belastung dieser Anlagen mit Netzentgelten, Umlagen, etc.

Die zunehmende Regulierung des Strom- und Gasmarktes erhöht den Kostendruck und schmälert weiterhin die Erlöse der Strom- und Gasnetze. Die maximalen Netzerlöse (Erlösobergrenze) werden durch die Landesregulierungskammer festgelegt. Mit der Erlösobergrenze sind für den Netzbetreiber die kapital- und betriebsgebundenen Kosten sowie eine Eigenkapitalverzinsung gedeckelt. Dadurch kann - je nach Kostenentwicklung - eine Unterdeckung bei der Netzbewirtschaftung auftreten.

Die neue politische Legislative hat die Solaroffensive ausgerufen. Die damit verbundenen Rahmenbedingungen könnten soweit angepasst werden, dass ein massiver Ausbau der dezentralen Erzeugung stattfinden könnte. Es wird fest zu stellen sein, ob sich Netzengpässe bilden werden und welche geeignete Maßnahmen zu ergreifen sind. Im Falle eines massiven Netzausbaus könnten finanzielle Mittel und Baukapazitäten erforderlich werden, die derzeit nicht abschätzbar sind und die derzeit verfügbaren materiellen und personelle Ressourcen weit übersteigen.

Marktrisiken

Die absehbare Rezession der Weltwirtschaft wird auch Konsequenzen für die Energiewirtschaft nach sich ziehen, die nach derzeitigem Stand noch nicht vollständig absehbar sind. Sollten bspw. Insolvenzen von Unternehmen, Kleinbetrieben oder Privatleuten erfolgen, sind Forderungsausfälle die Folge.

Die Preisrisiken auf den Beschaffungs- und Absatzmärkten werden unter Berücksichtigung aktueller Terminpreise und erwarteter Volatilitäten bewertet. Das Beschaffungsrisiko resultiert aus den der Belieferung weit vorauslaufenden Beschaffungsaktivitäten, die auf Basis der erwarteten Kundenentwicklungen ausgelöst werden. Ergeben sich Abweichungen bei der Kundenentwicklung, folgen hieraus entsprechende Beschaffungsrisiken. Risiken aus der Beschaffung von Energie werden durch tägliche Börsenbeobachtungen sowie regelmäßige Sitzungen des SWG-Risikobeirates geprüft.

Durch die massiven Preisausschläge an den Commodity-Märkten ist die Gefahr gestiegen, dass Transaktionspartner ihren Verpflichtungen nicht mehr nachkommen können. Die Ukraine-Krise hat dieses Risiko weiter erhöht, insbesondere im Handelsgeschäft mit russischen Rohstoffproduzenten. Bei Kontrakten, die besonders werthaltig für uns sind, kann das zu spürbaren finanziellen Einbußen führen. Wir beobachten die Ausfallrisiken mit großer Aufmerksamkeit und prüfen gegensteuernde Maßnahmen.

In der Gaswirtschaft gelten neben den aktuellen Marktumständen auch die Schwächen des europäischen Energiemarktmodells als Faktoren der Energiemarktkrise. Im Weiteren sind schwerfällige Entscheidungs- und Genehmigungsprozesse, fehlende klare Positionierungen zum Erdgas im Rahmen der Klimaschutzpolitik und das Fehlen operativer Importstrategien zu korrigieren, um eine andauernde Energiemarktkrise in Europa mit ihren Konsequenzen ausschließen zu können.

Das Risiko der Kundenabwanderung betrifft alle vertrieblichen Produkte der SWG. Auch in der Fernwärme führen Verschärfungen der Anforderungen an Gebäudeenergiebilanzen zu einem immer stärkeren Wettbewerbsdruck durch dezentral regenerativ erzeugte Wärme. Kundenabwanderungen führen zu sinkenden Marktanteilen und dies zu geringeren Umsätzen bzw. Erlösen.

Der Bereich Messstellenbetrieb steht zu Beginn vor dem Problem, dass die Erlöse über die Nutzungsdauer der Messeinrichtungen erwirtschaftet werden, die Kosten für die Anschaffung jedoch sofort und in voller Höhe im Jahr der Anschaffung anfallen. Daher werden sich in den ersten Jahren negative Bereichsergebnisse einstellen und erst ab 2024 erste Überschüsse verzeichnen lassen. Da die SWG, wie auch die übrige Branche, erst am Anfang steht und viele Rahmenbedingungen (u.a. Preise, Zulassungen für Messeinrichtungen) noch fraglich sind, können sich die Überschüsse durchaus schon eher, aber eben auch erst später einstellen.

Technologische Risiken

Der Einsatz komplexer technischer Anlagen kann zu Betriebsstörungen bzw. Sicherheitsrisiken führen, die die Ertragslage beeinträchtigen können. Dies betrifft insbesondere auf die Informationstechnologie zu. Diesem Umstand wird durch detaillierte Arbeits- und Verfahrensanweisungen, Weiterentwicklung von Technologien, regelmäßige Wartung unserer Anlagen, flächenorientierte Betriebsstrukturen sowie Schulungs- und Weiterbildungsprogramme Rechnung getragen. Soweit betriebswirtschaftlich sinnvoll, bestehen geeignete Versicherungen. Unter die technologischen Risiken fallen ferner Umweltrisiken.

Im weiteren Verlauf der Energiewende wird es auf die Kopplung von Strom- und Gasnetzen ankommen, um Synergien zwischen Wirtschaftlichkeit und Versorgungssicherheit zu erhalten und Energie bedarfsgerecht bereitzustellen, zu speichern und zu transportieren.

Finanzrisiken

Es bestehen Zahlungsausfallrisiken aus den Endkundenbeziehungen. Das Insolvenzrecht hilft hier nur bedingt, Schadenshöhen bzw. Schadenseintrittswahrscheinlichkeiten zu vermeiden. Bonitätsauskünfte sind ein geeignetes Mittel zur Risikovermeidung. Darüber hinaus trägt u.a. ein EDV-gestütztes Forderungsmanagement der SWG zur Minderung des Finanzrisikos bei. Die Risiken im Bereich der Forderungen haben bisher das übliche Maß nicht überschritten.

Grundsätzlich ist das Forderungsmanagement der SWG in Zeiten der Corona-Pandemie darauf ausgerichtet, das Kundenverhalten hinsichtlich des fristgerechten Zahlungseingangs engmaschiger zu beobachten, um im Bedarfsfall rechtzeitig handeln zu können.

Existenzgefährdende Entwicklungen, welche in der Lage sind, die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der SWG wesentlich zu beeinträchtigen, sind derzeit nicht erkennbar. Es bestehen keine bestandsgefährdenden Risiken. Gleiches gilt für den Prognosezeitraum.

Greifswald, den 31. März 2022

Thomas Prauße
Geschäftsführer

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der **Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald**, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtwerke Greifswald, Greifswald, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften sowie den Regelungen nach § 6b Abs. 5 EnWG und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften sowie den Regelungen nach § 6b Abs. 5 EnWG in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Vermerk über die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Prüfungsurteile

Wir haben die Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG, wonach für die Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 EnWG sowie nach § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG getrennte Konten zu führen sind, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft. Darüber hinaus haben wir die Tätigkeitsabschlüsse für die Tätigkeiten Elektrizitätsverteilung (Stromnetz), Gasverteilung (Gasnetz) sowie Messstellenbetrieb nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG sowie § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG – bestehend jeweils aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 einschließlich der Angaben zu den Regeln, nach denen die Gegenstände des Aktiv- und Passivvermögens sowie die Aufwendungen und Erträge den gemäß § 6b Abs. 3 Satz 1 bis 4 EnWG geführten Konten zugeordnet worden sind – geprüft.

Nach unserer Beurteilung

- wurden die Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG, wonach für die Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 EnWG getrennte Konten zu führen sind, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 in allen wesentlichen Belangen erfüllt und
- entsprechen die beigefügten Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Führung getrennter Konten und der Tätigkeitsabschlüsse in Übereinstimmung mit § 6b Abs. 5 EnWG unter Beachtung des IDW Prüfungsstandards: Prüfung nach § 6b Energiewirtschaftsgesetz (IDW PS 610 n.F.) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG“ weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir wenden als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zu dienen.

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters für die Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten. Der gesetzliche Vertreter ist auch verantwortlich für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse nach den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

Außerdem ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er als notwendig erachtet hat, um die Pflichten zur Führung getrennter Konten einzuhalten.

Die Verantwortung des gesetzlichen Vertreters für die Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt „Verantwortung des gesetzlichen Vertreters und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass der jeweilige Tätigkeitsabschluss kein unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Tätigkeit zu vermitteln braucht.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen,

- ob der gesetzliche Vertreter seine Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten hat und
- ob die Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG entsprechen.

Ferner umfasst unsere Zielsetzung, einen Vermerk in den Bestätigungsvermerk aufzunehmen, der unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG beinhaltet.

Die Prüfung der Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten umfasst die Beurteilung, ob die Zuordnung der Konten zu den Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 4 EnWG sowie nach § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt ist und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde.

Unsere Verantwortung für die Prüfung der Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass wir für den jeweiligen Tätigkeitsabschluss keine Beurteilung der sachgerechten Gesamtdarstellung vornehmen können.

Hamburg, 24. April 2022

Ebner Stolz GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Jens Engel
Wirtschaftsprüfer

Olaf Sackewitz
Wirtschaftsprüfer

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald
Jahresabschluss 2021

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang
Anlagespiegel
Lagebericht
Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

Bilanz

zum 31.12.2021

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald, Greifswald

AKTIVSEITE

	EUR	EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		212.722,71	436.677,24
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Wohnbauten	209.234.488,90		217.436.245,92
2. Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten	6.904.042,90		6.432.085,18
3. Grundstücke ohne Bauten	517.608,51		1.257.564,43
4. Grundstücke mit Erbbaurechten Dritter	205.876,79		205.876,79
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	374.471,02		264.749,56
6. Anlagen im Bau	7.092.047,36		999.706,27
7. Bauvorbereitungskosten	1.103.212,08		417.686,62
8. geleistete Anzahlungen	9.981,97		3.175,59
		225.441.729,53	227.017.090,36
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	4.970.786,18		4.970.786,18
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	2.287.845,19		925.322,33
3. Beteiligungen	4.284,25		4.284,25
		7.262.915,62	5.900.392,76
B. Umlaufvermögen			
I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte			
1. Unfertige Leistungen	13.402.389,94		12.689.731,66
2. geleistete Anzahlungen	26.045,58		30.296,30
		13.428.435,52	12.720.027,96
II. Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände			
1. Forderungen aus Vermietung	213.700,95		304.381,57
2. Forderungen aus Verkauf von Grundstücken	308.500,00		0,00
3. Forderungen aus Betreuungstätigkeit	467,06		875,13
4. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	102.738,41		74.225,82
5. Forderungen gegen Gesellschafter	176.278,17		31.357,05
6. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	303.770,43		669.900,09
7. Sonstige Vermögensgegenstände davon aus Steuern: 40.000,00 EUR (Vorjahr: 7.301,44 EUR)	4.300.026,67		3.874.250,83
		5.405.481,69	4.954.990,49
III. Flüssige Mittel			
1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		12.418.062,37	12.707.023,22
C. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung		40.288,16	51.094,20
Bilanzsumme		264.209.635,60	263.787.296,23
Treuhandguthaben		26.859.592,34	24.838.908,92

PASSIVSEITE

	EUR	EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		40.204.700,00	40.204.700,00
II. Gewinnrücklagen			
1. Bauerneuerungsrücklage	17.064.070,38		11.064.070,38
2. Sonderrücklage gemäß § 27 Abs. 2 Satz 3 DMBilG	8.659.969,89		8.659.969,89
3. andere Gewinnrücklagen	<u>60.011.045,45</u>		<u>60.011.045,45</u>
		85.735.085,72	<u>79.735.085,72</u>
III. Bilanzgewinn			
1. Jahresüberschuss	6.368.792,92		8.738.366,56
2. Gewinnvortrag	2.575.703,10		3.837.336,54
		8.944.496,02	<u>12.575.703,10</u>
Eigenkapital insgesamt		<u>134.884.281,74</u>	<u>132.515.488,82</u>
B. Sonderposten für Investitionszulage		292.174,36	308.406,28
C. Rückstellungen			
1. Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	439.140,00		419.780,00
2. Steuerrückstellungen	0,00		284.009,05
3. Sonstige Rückstellungen	<u>2.689.728,81</u>		<u>1.763.507,01</u>
		3.128.868,81	<u>2.467.296,06</u>
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	109.215.974,19		111.767.177,71
2. Erhaltene Anzahlungen	14.941.161,19		14.690.809,62
3. Verbindlichkeiten aus Vermietung	13.110,00		11.690,00
4. Verbindlichkeiten aus Betreuungstätigkeit	1.507,77		0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	659.798,82		721.907,47
6. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	30,00		9.291,50
7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	383.321,76		565.988,41
8. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern: 66.625,99 EUR (Vorjahr: 86.332,87 EUR)	67.196,76		89.345,97
		<u>125.282.100,49</u>	<u>127.856.210,68</u>
E. Rechnungsabgrenzungsposten		622.210,20	639.894,39
Bilanzsumme		<u>264.209.635,60</u>	<u>263.787.296,23</u>
Treuhandverbindlichkeiten		26.859.592,34	24.838.908,92

Gewinn- und Verlustrechnung
vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021
Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald, Greifswald

	EUR	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	47.276.878,49		47.360.847,45
b) aus dem Verkauf von Grundstücken	2.349.716,08		6.317.774,50
c) aus Betreuungstätigkeit	936.643,03		913.558,41
d) aus anderen Lieferungen und Leistungen	441.102,06		461.536,11
		51.004.339,66	55.053.716,47
2. Veränderung des Bestandes unfertigen Leistungen		712.658,28	-962.585,90
3. Sonstige betriebliche Erträge		497.485,10	738.940,43
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	25.900.155,63		23.839.279,47
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	801.682,60		3.001.892,97
c) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	64.804,10		51.883,61
		26.766.642,33	26.893.056,05
5. Rohergebnis		25.447.840,71	27.937.014,95
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	4.005.218,98		3.907.099,74
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	846.168,49		734.926,94
davon für Altersversorgung: 44.857,82 EUR (Vorjahr: -17.375,59 EUR)		4.851.387,47	4.642.026,68
7. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen		9.302.331,78	9.180.882,56
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		2.150.599,47	2.044.232,39
9. Erträge aus Gewinnabführung		204.538,84	568.633,99
10. Aufwendungen aus Verlustübernahme		7.038,41	177.734,47
11. Erträge a. anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		18.479,91	11.514,13
davon aus verbundenen Unternehmen: 18.479,81 EUR (Vorjahr: 11.514,13 EUR)			
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		57.725,36	44.395,46
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.968.535,24	2.362.136,31
davon aus Aufzinsung 20.857,60 EUR (Vorjahr: EUR 20.455,52)			
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag		1.074.166,91	1.410.446,94
15. Ergebnis nach Steuern		6.374.525,54	8.744.099,18
16. Sonstige Steuern		5.732,62	5.732,62
17. Jahresüberschuss		6.368.792,92	8.738.366,56
18. Gewinnvortrag vor Gewinnverwendung		12.575.703,10	8.589.341,29
19. Gewinnausschüttung		4.000.000,00	4.752.004,75
20. Einstellung in die Bauerneuerungsrücklage		6.000.000,00	0,00
21. Bilanzgewinn		8.944.496,02	12.575.703,10

ALLGEMEINE ANGABEN

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2021 wurde nach den Rechnungslegungsvorschriften des deutschen Handelsgesetzbuches für Kaufleute (§§ 242 ff. HGB) in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) und den ergänzenden Vorschriften für Kapitalgesellschaften (§§ 264 ff. HGB) aufgestellt. Dabei wurden die einschlägigen gesetzlichen Regelungen für Gesellschaften mit beschränkter Haftung und die Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages ebenso wie die Verordnung über Formblätter für die Gliederung des Jahresabschlusses für Wohnungsunternehmen in der aktuellen Fassung (FormblattVO) beachtet.

Der Abschluss umfasst die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung und den Anhang einschließlich Anlagenspiegel und Verbindlichkeitspiegel. Bei der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren nach § 275 Abs. 2 HGB angewendet.

Die Gesellschaft ist eine große Kapitalgesellschaft nach § 267 Abs. 3 HGB.

Nach den Pflichten des § 290 HGB stellt die Gesellschaft einen Konzernabschluss auf.

BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN/ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ UND ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

BILANZ

Zur Entwicklung der immateriellen Vermögensgegenstände sowie der Sachanlagen wird auf den Anlagenspiegel – Anlage zum Anhang – verwiesen.

IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE UND SACHANLAGEN

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände werden bei Zugang mit ihren Anschaffungskosten aktiviert und planmäßig linear über ihre Nutzungsdauer von 3 bzw. 5 Jahren abgeschrieben. Selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände wurden nicht aktiviert.

Die Bewertung des Sachanlagevermögens erfolgte zu den historischen Anschaffungs-/Herstellungskosten, vermindert um die kumulierten planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen. Zinsen für Fremdkapital wurden nicht aktiviert.

Die planmäßigen Abschreibungen erfolgen linear über die voraussichtliche wirtschaftliche Nutzungsdauer. Den planmäßigen Abschreibungen liegen folgende Nutzungsdauern zugrunde:

- Wohnbauten	40 - 50 Jahre
- Geschäftsbauten	33 Jahre
- Garagen	20 Jahre
- Außenanlagen	15 Jahre
- Parkplätze	19 Jahre
- Fahrzeuge	6 Jahre
- Geschäftsausstattungen	3 - 13 Jahre

Zuschreibungen werden vorgenommen, soweit die Gründe für eine in Vorjahren vorgenommene Abschreibung nicht mehr bestehen. Außerplanmäßige Abschreibungen erfolgten bei Vorliegen einer voraussichtlich dauernden Wertminderung.

Durch Modernisierungsmaßnahmen anfallende aktivierungspflichtige Herstellungskosten werden handelsrechtlich auf der Grundlage der Restnutzungsdauer (RND) des ursprünglichen Gebäudes abgeschrieben. Eine Neueinschätzung der RND mit einer eventuellen Verlängerung der Nutzungsdauer erfolgt nur insoweit, als aufgrund der durchgeführten Maßnahmen von einer nachhaltigen Verlängerung der RND auszugehen war.

Bei der Überprüfung des Wertansatzes von Gebäuden, die für die dauerhafte Vermietung vorgesehen sind, wurden die allgemeinen Grundsätze der Bewertung im Anlagevermögen zugrunde gelegt. Ein Abwertungsbedarf, der sich im Einzelnen durch Vergleich der Buchwerte mit den auf den Bilanzstichtag ermittelten Ertragswerten ergibt, wurde berücksichtigt.

Auf Zugänge im Geschäftsjahr wurden lineare Abschreibungen zeitanteilig vorgenommen.

Es wurden Investitionszuschüsse von 902,8 T€ vereinnahmt, die direkt von den Herstellungskosten der begünstigten Anlagegüter abgesetzt wurden. Im Anlagespiegel wurde in Höhe der Verrechnung der aktivierten Herstellungskosten ein Abgang bei den Anlagen im Bau ausgewiesen.

Geringwertige Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten bis zu 800 € netto werden im Zugangsjahr in voller Höhe aufwandswirksam in Abgang gebracht.

FINANZANLAGEN

Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten bewertet. Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert werden vorgenommen, wenn die Wertminderung dauerhaft ist.

Die Gesellschaft besitzt Kapitalanteile an Unternehmen, bei denen der Anteilbesitz der Herstellung einer dauernden Verbindung dient.

Die Gesellschaft hält eine Beteiligung in Höhe von 100% an der Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH (PGS) mit Firmensitz in Greifswald. Das Eigenkapital der Tochtergesellschaft beträgt 4.283 T€. Die PGS weist zum 31. Dezember 2021 einen Jahresüberschuss vor Gewinnabführung von 180 T€ aus.

Mit Datum vom 11. Dezember 2007 wurde ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag zwischen der PGS und der WVG mbH Greifswald mit Wirkung zum 1. Januar 2008 abgeschlossen. Am 28. Januar 2008 wurde der Vertrag in das Handelsregister am Amtsgericht Stralsund eingetragen.

Weiterhin wird eine 100%-Beteiligung an der WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH (DLG) mit Firmensitz in Greifswald gehalten. Das Eigenkapital der Gesellschaft beträgt 782 T€. Die DLG weist zum 31. Dezember 2021 einen Jahresüberschuss vor Ergebnisverwendung von 25 T€ aus.

Mit Datum vom 11. Dezember 2007 wurde ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag zwischen der DLG und der WVG mbH Greifswald mit Wirkung zum 1. Januar 2008 abgeschlossen. Die Eintragung im Handelsregister Stralsund erfolgte am 21. Januar 2008.

Des Weiteren hält die WVG mbH Greifswald eine 100%-Beteiligung an der SoPHi Greifswald GmbH (SoPHi) mit Firmensitz in Greifswald. Das Eigenkapital der Gesellschaft beträgt 290 T€. Die SoPHi weist zum 31. Dezember 2021 einen Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 7 T€ aus.

Mit Datum vom 1. Januar 2017 wurde ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag zwischen der SoPHi und der WVG mbH Greifswald mit Wirkung zum 1. Januar 2017 abgeschlossen. Die Eintragung im Handelsregister Stralsund erfolgte am 27. März 2017.

Die Abgänge in den Finanzanlagen resultieren aus den Veränderungen der Ausleihungen an die Tochtergesellschaften.

UMLAUFVERMÖGEN

Die unter dem Umlaufvermögen ausgewiesenen unfertigen Leistungen von 13.402 T€ beinhalten noch abzurechnende Heiz- und Betriebskosten. Zur Berücksichtigung der Leerstände und anderer Abrechnungsrisiken wurden angemessene Wertabschläge gebildet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit ihrem Nennwert angesetzt. Erkennbaren Risiken wird durch Einzelwertberichtigung Rechnung getragen. Als uneinbringlich eingeschätzte Forderungen werden abgeschrieben.

Forderungen gegen den Gesellschafter sind gesondert in der Bilanz ausgewiesen und betreffen im Wesentlichen überzahlte Gewerbesteuer.

In der Position „Sonstige Vermögensgegenstände“ sind keine Beträge enthalten, die nach dem Abschlussstichtag rechtlich entstehen.

Ferner beinhalten die sonstigen Vermögensgegenstände Instandhaltungsrücklagen für den eigenen Wohnungsbestand im verwalteten Mischbestand, die zeitlich nicht befristet sind. Der Ausweis der Instandhaltungsrücklagen verändert sich um 126 T€ (Vorjahr -247 T€).

Die Fristigkeiten der Forderungen stellen sich wie folgt dar:

Fristigkeiten	insgesamt T€	unter 1 Jahr T€	über 1 Jahr T€
Forderungen aus Vermietung	214	202	12
Forderungen aus Verkauf von Grundstücken	308	308	
Forderungen aus Betreuungstätigkeit	1	1	
Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	103	103	
Forderungen gegenüber Gesellschafter	176	176	
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	304	304	
Sonstige Vermögensgegenstände	4.300	1.934	2.366
Gesamtbetrag	5.406	3.028	2.378

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen betreffen die Ergebnisabführung mit 205 T€ (Vorjahr 569 T€), die Umsatzsteuer von 99 T€ (Vorjahr 95 T€) und Lieferungen und Leistungen mit 1 T€ (6 T€).

Flüssige Mittel sind mit dem Nennwert bilanziert (§ 284 Abs. 2 Nr.1 HGB).

Für Vermögensgegenstände, die ausschließlich der Erfüllung von Pensionsverpflichtungen dienen, erfolgt die Bewertung zum beizulegenden Zeitwert. Die Bewertung erfolgt nach dem international anerkannten Anwartschaftsbarwertverfahren. Für eine Pensionsverpflichtung ist eine Rückdeckungsversicherung abgeschlossen, die an den Berechtigten verpfändet ist. Die Pensionsverpflichtungen wurden deshalb mit dem Deckungsvermögen gemäß § 246 Abs. 2 HGB verrechnet.

Die folgende Tabelle zeigt die in der Bilanz verrechneten Beträge (§ 285 Nr. 25 HGB):

Zeitwert Rückdeckungsversicherung	392 T€
Pensionsrückstellungen	791 T€
Differenz	399 T€

Der Zeitwert der Rückdeckungsversicherung entspricht dem vom Versicherer nachgewiesenen Deckungskapital. Eine Saldierung erfolgte für jede einzelne Zusage getrennt, womit sich folgender Bilanzausweis ergibt:

Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	40 T€
Pensionsrückstellungen	439 T€

Entsprechend werden die zugehörigen Aufwendungen und Erträge aus der Abzinsung und aus dem zu verrechnenden Vermögen saldiert:

Erträge aus Rückdeckungsversicherungen	18 T€
Zinsaufwand aus der Abzinsung von Pensionsverpflichtungen	17 T€
Saldo	1 T€

LATENTE STEUERN

Differenzen zwischen Handelsbilanz- und Steuerbilanzposten bestehen bei den Bilanzposten Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten, Anteile an verbundenen Unternehmen, Sonstige Vermögensgegenstände, Sonstige Rückstellungen, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (aktive latente Steuern) und bei den Bilanzposten Grundstücke mit Wohnbauten, Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Anlagen im Bau und Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (passive latente Steuern).

Weiterhin bestehen steuerliche Verlustvorträge, die in den nächsten fünf Jahren zur Steuerminderung genutzt werden können.

Aktive latente Steuern wurden auf Basis der aktuellen Steuersätze für die Körperschaft- und Gewerbesteuer von 30,7% mit insgesamt 13.860 T€ ermittelt, die mit passiven latenten Steuern aus den zeitlichen Bilanzierungsunterschieden in Höhe von 7.906 T€ verrechnet wurden. Eine Aktivierung erfolgte nicht, da das bestehende Aktivierungswahlrecht nach § 274 Abs. 1 Satz 2 HGB ausgeübt wird.

GEZEICHNETES KAPITAL

Die Gesellschaft weist ein Stammkapital von 40.205 T€ aus.

Alleinige Gesellschafterin ist die Universitäts- und Hansestadt Greifswald.

RÜCKLAGEN

Die Entwicklung der Rücklagen zeigt der folgende Rücklagenspiegel:

	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020
	T€	T€
Gewinnrücklagen		
Bauerneuerungsrücklage	17.064	11.064
Sonderrücklage nach § 27 DMBilG	8.660	8.660
Andere Gewinnrücklagen	60.011	60.011
	85.735	79.735

Im Geschäftsjahr 2021 erfolgte eine Gewinnausschüttung von 4.000 T€.

SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZULAGEN ZUM ANLAGEVERMÖGEN

Der Sonderposten für Investitionszulagen zum Anlagevermögen wurde entsprechend der Nutzungsdauer der Anlagegüter um 16 T€ aufgelöst. Die in Vorjahren gewährten Investitionszulagen wurden passiviert.

PENSIONS-RÜCKSTELLUNGEN

Der Bewertung der Rückstellungen für Pensionen lagen versicherungsmathematische Gutachten auf Basis der im Juli 2018 veröffentlichten Richttafel 2018 G von Prof. Dr. Klaus Heubeck zugrunde. Für laufende Pensionen und unverfallbare Anwartschaften Ausgeschiedener wurden die Barwerte, für andere Anwartschaften die Teilwerte ermittelt. Als Basis für die Ermittlung des Erfüllungsbetrages wurde für einen der Begünstigten eine Rentensteigerung von 3 % angesetzt sowie der von der Deutschen Bundesbank veröffentlichte Marktzins der vergangenen zehn Jahre für eine Laufzeit von 15 Jahren in Höhe von 1,87 % zum 31.12.2021.

Aus der Abzinsung der Pensionsrückstellungen gemäß § 253 Abs. 6 Satz 3 HGB mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen zehn Jahre ergibt sich im Vergleich zur Abzinsung mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre ein Unterschiedsbetrag in Höhe von 49 T€.

Dieser abzinsungsbedingte Unterschiedsbetrag ist gemäß § 253 Abs. 6 Satz 2 HGB für die Ausschüttung gesperrt.

SONSTIGE RÜCKSTELLUNGEN

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Der Ansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages. Bei Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden künftige Kosten- und Preissteigerungen einbezogen. Ferner werden Rückstellungen von mehr als einem Jahr mit einem der Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzins der vergangenen sieben Jahre, welcher von der Deutschen Bundesbank veröffentlicht wird, abgezinst.

Wesentlich sind folgende sonstige Rückstellungen:

- Rückstellung für ausstehende Rechnungen in Höhe von 1.007 T€
- Rückstellung für unterlassene Instandhaltung in Höhe von 668 T€
- Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten aus nicht abgerechneten Bauleistungen in Höhe von 332 T€
- Rückstellung für die Erstellung der Betriebskostenabrechnung in Höhe von 246 T€
- Rückstellung für Archivierung in Höhe von 117 T€
- Rückstellung für Abschluss- und Prüfungskosten in Höhe von 89 T€
- Rückstellung für Rücklagenverbrauch im WEG durch Bautätigkeit in Höhe von 85 T€
- Rückstellung für Jubiläumszuwendungen in Höhe von 69 T€

VERBINDLICHKEITEN

Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen bewertet.

Die Verbindlichkeiten enthalten keine Beträge, die erst nach dem Abschlussstichtag rechtlich entstehen. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter sind gesondert in der Bilanz ausgewiesen. Zu den Verbindlichkeiten, deren Laufzeiten und Sicherheiten, wird auf den Verbindlichkeitspiegel – Anlage 2 zum Anhang – verwiesen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen resultieren mit 7 T€ (Vorjahr 178 T€) aus der Verlustübernahme der SoPHi, mit 357 T€ (Vorjahr 366 T€) aus Lieferungen und Leistungen und mit 19 T€ (Vorjahr 21 T€) aus erhaltenen Anzahlungen.

Die Erhaltenen Anzahlungen sind mit dem Nennwert bilanziert (§ 284 Abs. 2 Nr. 1 HGB).

PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

Ausgewiesen werden Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

TREUHANDVERMÖGEN UND TREUHANDVERBINDLICHKEITEN

Das unter der Bilanz ausgewiesene Treuhandvermögen und die Treuhandverbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

a)	Bilanzvermerk Aktivseite	
	Forderungen und Bankguthaben aus Verwaltungstätigkeit	19.927.338,38 €
	Bankguthaben Mietkautionen WVG	<u>6.932.253,96 €</u>
		26.859.592,34 €
b)	Bilanzvermerk Passivseite	
	Verbindlichkeiten aus Verwaltungstätigkeit	19.927.338,38 €
	Verbindlichkeiten Mietkautionen WVG	<u>6.932.253,96 €</u>
		26.859.592,34 €

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Die Umsatzerlöse wurden entsprechend des § 277 Abs. 1 HGB in der Fassung des BilRUG erfasst und gliedern sich wie folgt:

- Erlöse aus der Hausbewirtschaftung
- Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken
- Erlöse aus Betreuungstätigkeit
- Erlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen

Die Umsatzerlöse wurden ausschließlich im Inland erwirtschaftet. (§ 285 Nr. 4 HGB).

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 498 T€ beinhalten folgende wesentliche perioden- und betriebsfremde Erträge:

	T€
Erträge aus Schadensregulierung	151
Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	53
Erträge aus der Herabsetzung von Wertberichtigungen im Umlaufvermögen	48
Erträge aus Zugängen von Grundstücken	18
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	15

Aufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen werden in der Gewinn- und Verlustrechnung jeweils gesondert als Davon-Vermerk unter dem Posten „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ ausgewiesen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 2.151 T€ beinhalten folgende wesentliche perioden- und betriebsfremde Aufwendungen:

	<u>T€</u>
Abschreibungen auf Forderungen	117
Spenden	65
Sponsoring	35

Aufgrund voraussichtlich dauerhafter Wertminderung wurden im Geschäftsjahr 201 T€ außerplanmäßige Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen vorgenommen.

SONSTIGE ANGABEN

HAFTUNGSVERHÄLTNISSE UND SONSTIGE FINANZIELLE VERPFLICHTUNGEN

Am Abschlussstichtag liegen weder Eventualverbindlichkeiten noch andere nicht aus der Bilanz ersichtliche wesentliche Haftungsverhältnisse i. S. d. § 251 HGB vor.

Aus den zum Stichtag bereits erteilten Aufträgen besteht eine Investitionsverpflichtung von ca. 14.078 T€.

Es bestehen keine, nicht in der Bilanz ausgewiesene oder vermerkte finanzielle Verpflichtungen/Geschäfte, die für die Beurteilung der Finanzlage von Bedeutung sind.

FINANZINSTRUMENTE

Derivate Finanzinstrumente werden nicht eingesetzt.

Außerbilanzielle Geschäfte (§ 285 Nr. 3 HGB) mit Bedeutung für die Finanzlage bestanden im Geschäftsjahr 2021 nicht.

ARBEITNEHMER

Neben dem Geschäftsführer sind folgende Mitarbeiter beschäftigt:

	31.12.2020	31.12.2021	Durchschnittlich 2021
Unbefristete Arbeitsverhältnisse	63	64	63,75
Befristete Arbeitsverhältnisse	8	9	9,25
Auszubildende	7	6	6,00
Ruhende Arbeitsverhältnisse (Elternzeit)	3	1	1,50
Summe der Angestellten	81	80	80,50

GESAMTBEZÜGE

Die Gesamtbezüge der Geschäftsführung betragen 156 T€. An den Aufsichtsrat wurden 8 T€ Sitzungsgelder gezahlt.

Für frühere Mitglieder der Geschäftsführung und ihre Hinterbliebenen bestehen Pensionsverpflichtungen (Rückstellungen) in Höhe von 439 T€.

Wesentliche und nicht marktüblich zustande gekommene Geschäfte mit nahestehenden Personen wurden nicht getätigt.

Gegen Aufsichtsratsmitglieder und Geschäftsführer bestehen keine berichtspflichtigen Forderungen.

ABSCHLUSSPRÜFERHONORAR

Das Honorar des Abschlussprüfers beläuft sich auf 37 T€ (netto). Weitere Leistungen wurden durch den Abschlussprüfer in Höhe von 12 T€ (netto) erbracht.

NACHTRAGSBERICHT

Der Krieg Russlands gegen die Ukraine führt mit seinem Ausbruch am 24.02.2022 neben unermesslichem Leid der Bevölkerung vor Ort derzeit auch zu wachsenden gesellschaftlichen Herausforderungen und wirtschaftlichen Einschränkungen mit entsprechenden Folgen für Deutschland. Diese Folgen können sich auch schon kurzfristig negativ auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der WVG mbH Greifswald, z. B. in Gestalt von Mietausfällen, nachteiligen Änderungen auf den Kapitalmärkten (Kreditversorgung durch Banken), gestiegenen Einkaufspreisen für Energieträger, der Unterbrechung von Lieferketten (Lieferengpässe bei verschiedenen Baumaterialien) oder aus Cyberangriffen niederschlagen. Darüber hinaus sind ggf. Einschränkungen und Anpassungen der eigenen Geschäftsprozesse und -aktivitäten und damit verbunden operative Risiken zu erwarten. Ebenso werden die Fluchtbewegungen Auswirkungen auch in Deutschland zeigen. Quantitative Angaben zum Einfluss des Ukraine-Kriegs auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses noch nicht verlässlich möglich. Wir verweisen in diesem Zusammenhang ergänzend auf unsere Ausführungen im Lagebericht im Kapitel "Prognose-, Risiko- und Chancenbericht".

ERGEBNISVERWENDUNG

Die Geschäftsführung empfiehlt der Gesellschafterversammlung, den im Jahresabschluss ausgewiesenen Bilanzgewinn in Höhe von 8.945 T€ wie folgt zu verwenden:

- Ausschüttung an die Gesellschafterin in Höhe von 4.400 T€
- Zuführung zur Bauerneuerungsrücklage in Höhe von 4.000 T€
- Vortrag auf neue Rechnung in Höhe von 545 T€.

ORGANE

Geschäftsführung

Klaus-Peter Adomeit, Greifswald	Geschäftsführer Diplom Betriebswirt
---------------------------------	--

Aufsichtsrat

Alexander Krüger	Immobilienverwalter	Abberufen zum 19.08.2021 Berufen zum 20.08.2021 Aufsichtsratsvorsitzender
Bernd Lieschefsky	Diplom-Ingenieur	Abberufen zum 19.08.2021 Berufen zum 20.08.2021
Bernd Wartenberg	Sozialpädagoge	Abberufen zum 19.08.2021 Berufen zum 20.08.2021
Birgit Socher	Lehrerin	Abberufen zum 19.08.2021 Berufen zum 20.08.2021
Heiko Jaap	Rechtsanwalt	Abberufen zum 19.08.2021 Berufen zum 20.08.2021
Milos Rodatos	Politologe	Abberufen zum 19.08.2021 Berufen zum 20.08.2021
Johannes Barsch	Jurist	Mandatsniederlegung zum 12.12.2021 Abberufen zum 19.08.2021 Berufen zum 20.08.2021 Schriftführer
Thomas Mundt	Instandhaltungsmechaniker	Abberufen zum 19.08.2021 Berufen zum 20.08.2021 Mandatsniederlegung zum 31.12.2021
Jörg-Uwe Krüger	Dipl.-Ing. Ökonom	Abberufen zum 19.08.2021 Berufen zum 20.08.2021
Gerd-Martin Rappen	Dipl. Biochemiker	Abberufen zum 19.08.2021 Berufen zum 20.08.2021 Stellv. Vorsitzender
Dr. Andreas Kerath	Richter	Berufen zum 20.08.2021

Gamal Khalil	Rechtsanwalt	Abberufen zum 19.08.2021
Anja Hübner	politische Arbeit	Berufen zum 19.05.2021
Sandy Preusche	Kauffrau im Einzelhandel	Mandatsniederlegung zum 31.03.2021
Steffen Engmann	Rechtsanwaltsgehilfe	Abberufen zum 19.08.2021
		Berufen zum 20.08.2021
		Arbeitnehmervertreter

Greifswald, 31.03.2022

Klaus-Peter Adomeit
Geschäftsführer

Entwicklung des Anlagevermögens für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021

	Bruttowerte					Abschreibungen						Buchwerte	
	1 AK/HK 01.01.2021	2 Zugänge	3 Abgänge	4 Umbuchungen (+/-)	5 AK/HK 31.12.2021	6 kumulierte Abschrei- bungen 01.01.2021	7 Abschreibungen des Geschäftsjahres	8 Abschreibungen auf Abgänge	9 Um- buchungen	10 Zuschrei- bungen	11 kumulierte Abschrei- bungen 31.12.2021	12 Buchwert 31.12.2021	13 Buchwert 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.477.214,25	24.972,83	0,00	0,00	1.502.187,08	-1.040.537,01	-248.927,36	0,00	0,00	0,00	-1.289.464,37	212.722,71	436.677,24
Sachanlagen													
Grundstücke mit Wohnbauten	386.061.795,44	1.607.502,75	-4.376.724,85	-1.363.043,48	381.929.529,86	-168.625.549,52	-8.510.692,54	3.747.661,50	693.539,60	0,00	-172.695.040,96	209.234.488,90	217.436.245,92
Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten	10.005.926,16	760.108,83	0,00	34.774,57	10.800.809,56	-3.573.840,98	-322.925,68	0,00	0,00	0,00	-3.896.766,66	6.904.042,90	6.432.085,18
Grundstücke ohne Bauten	1.257.564,43	0,00	0,00	-739.955,92	517.608,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517.608,51	1.257.564,43
Grundstücke mit Erbbaurechten Dritter	205.876,79	0,00	0,00	0,00	205.876,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.876,79	205.876,79
Betriebs- und Geschäftsausstattung	956.432,68	329.507,66	-226.518,24	0,00	1.059.422,10	-691.683,12	-219.786,20	226.518,24	0,00	0,00	-684.951,08	374.471,02	264.749,56
Anlagen im Bau	999.706,27	5.202.207,57	-902.785,86	2.486.458,98	7.785.586,96	0,00	0,00	0,00	-693.539,60	0,00	-693.539,60	7.092.047,36	999.706,27
Bauvorbereitungskosten	417.686,62	1.103.759,61	0,00	-418.234,15	1.103.212,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.103.212,08	417.686,62
Geleistete Anzahlungen	3.175,59	6.806,38	0,00	0,00	9.981,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.981,97	3.175,59
Summe Sachanlagen	399.908.163,98	9.009.892,80	-5.506.028,95	0,00	403.412.027,83	-172.891.073,62	-9.053.404,42	3.974.179,74	0,00	0,00	-177.970.298,30	225.441.729,53	227.017.090,36
Finanzanlagen													
Anteile an verbundenen Unternehmen	5.216.844,42	0,00	0,00	0,00	5.216.844,42	-246.058,24	0,00	0,00	0,00	0,00	-246.058,24	4.970.786,18	4.970.786,18
Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	925.322,33	1.500.000,00	-137.477,14	0,00	2.287.845,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.287.845,19	925.322,33
Beteiligungen	4.284,25	0,00	0,00	0,00	4.284,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.284,25	4.284,25
Summe Finanzanlagen	6.146.451,00	1.500.000,00	-137.477,14	0,00	7.508.973,86	-246.058,24	0,00	0,00	0,00	0,00	-246.058,24	7.262.915,62	5.900.392,76
Anlagevermögen insgesamt	407.531.829,23	10.534.865,63	-5.643.506,09	0,00	412.423.188,77	-174.177.668,87	-9.302.331,78	3.974.179,74	0,00	0,00	-179.505.820,91	232.917.367,86	233.354.160,36

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH
Verbindlichkeitspiegel 31.12.2021

Fristigkeiten	insgesamt	davon Restlaufzeit			Sicherung	Art der Sicherung
		unter 1 Jahr	> 1 Jahr	davon über 5 Jahre		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	109.215.974,19 € (111.767.177,71 €)	8.238.153,88 € (7.713.683,61 €)	100.977.820,31 € (104.053.494,10 €)	70.287.158,65 € (74.616.590,39 €)	85.874.625,67 € (86.212.490,40 €) 9.946.619,97 € (11.297.578,94 €) 13.394.728,55 € (14.257.108,37 €)	Grundpfandrechte und Mietzessionen Kommunalbürgschaft kommunale Nachhaftung
Erhaltene Anzahlungen	14.941.161,19 € (14.690.809,62 €)	14.941.161,19 € (14.690.809,62 €)	0,00 € (0,00 €)	0,00 € (0,00 €)		
Verbindlichkeiten aus Vermietung	13.110,00 € (11.690,00 €)	13.110,00 € (11.690,00 €)	0,00 € (0,00 €)	0,00 € (0,00 €)		
Verbindlichkeiten aus Betreuungstätigkeit	1.507,77 € (0,00 €)	1.507,77 € (0,00 €)	0,00 € (0,00 €)	0,00 € (0,00 €)		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	659.798,82 € (721.907,47 €)	417.284,79 € (562.631,10 €)	242.514,03 € (159.276,37 €)	0,00 € (0,00 €)		
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	30,00 € (9.291,50 €)	30,00 € (9.291,50 €)	0,00 € (0,00 €)	0,00 € (0,00 €)		
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	383.321,76 € (565.988,41 €)	383.321,76 € (565.988,41 €)	0,00 € (0,00 €)	0,00 € (0,00 €)		
Sonstige Verbindlichkeiten	67.196,76 € (89.345,97 €)	67.196,76 € (89.345,97 €)	0,00 € (0,00 €)	0,00 € (0,00 €)		
Gesamtbetrag	125.282.100,49 € (127.856.210,68 €)	24.061.766,15 € (23.643.440,21 €)	101.220.334,34 € (104.212.770,47 €)	70.287.158,65 € (74.616.590,39 €)	109.215.974,19 € (111.767.177,71 €)	

LAGEBERICHT GESCHÄFTSJAHR 2021 DER WOHNUNGSBAU- UND VERWALTUNGSGESELLSCHAFT MBH GREIFSWALD

1. GRUNDLAGEN DES UNTERNEHMENS

Die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald (WVG) ist ein 100 %iges Tochterunternehmen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald (UHGW).

Der Geschäfts- und Tätigkeitssitz ist Greifswald.

Als öffentliches Unternehmen der Immobilien- und Wohnungswirtschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet die WVG Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Sie kann außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Weiterhin kann die WVG Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden, Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen bereitstellen und die hierfür erforderlichen Dienstleistungen erbringen; dies gilt insbesondere für die Erbringung wohnbegleitender oder sonstiger Dienstleistungen, welche der Unterstützung von Pflegebedürftigen oder sozial schwächer gestellter Gruppen der Bevölkerung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald dienen. Darüber hinaus kann die WVG städtebauliche Aufgaben, insbesondere auch Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen wahrnehmen.

Die WVG hat im Geschäftsjahr 2021 im Wesentlichen unsere Tätigkeit auf die Verwaltung und Modernisierung des eigenen Wohnungsbestandes, auf die Verwaltung von Wohneigentum, auf den Neubau von Wohngebäuden sowie auf die Fremdverwaltung konzentriert.

Durch die im Geschäftsjahr und die in den vergangenen Jahren regelmäßig in nicht unerheblichem Umfang durchgeführten Instandhaltungs-, Modernisierungs- sowie Investitionsmaßnahmen verfügt der überwiegende Teil unseres Wohnungsbestandes über eine zeitgemäße moderne Ausstattung.

2. WIRTSCHAFTSBERICHT

2.1. GESAMTWIRTSCHAFTLICHE UND BRANCHENBEZOGENE RAHMENBEDINGUNGEN¹

Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland war auch im Jahr 2021 von der Corona-Pandemie geprägt. Gebremst durch die andauernde Pandemiesituation und zunehmende Liefer- und Materialengpässe konnte sich die deutsche Wirtschaft nach dem Einbruch im Jahr 2020 nur allmählich erholen.

Wer in Mecklenburg-Vorpommern bauen will, muss einen langen Atem und ordentlich gespart haben. Nach einer aktuellen Datenerhebung der Architektenkammern stiegen die Kosten im Bundesland im vergangenen Jahr bei allen Gewerken deutschlandweit mit Abstand am stärksten.

¹ GdW Information 163 „Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland 2021/2022 2. VNW LV MV – Rundschreiben vom 03. März 2022

Eine Preissteigerung von 54 Prozent im Stahl- und Metallbau, 30 - 40 Prozent höhere Kosten für Holz- sowie für Putz und Stuckarbeiten. Laut einer Ende 2021 durchgeführten Umfrage des Baukosteninformationszentrums Deutscher Architektenkammern (BKI) unter Architektinnen und Architekten zur Entwicklung der Baukosten führt Mecklenburg-Vorpommern im Bundesvergleich deutlich. Die Datenerhebungen des BKI sind die Grundlage für Kostenplanungen und werden deutschlandweit von mehr als 100.000 Bauunternehmen genutzt.

Deutschlandweit sind die Preise in den zentralen Gewerken für den Hochbau seit Jahresbeginn um durchschnittlich 20 Prozent gestiegen. Auch in den vergangenen Jahren hätten die Preise bereits kontinuierlich angezogen, jetzt aber habe es noch einmal einen deutlichen Sprung gegeben, so das Fazit der Umfrage. Das liege zum Großteil an der weltweiten Rohstoffknappheit und Lieferengpässen. Letztere resultieren vor allem aus grenzüberschreitenden Handelsbeschränkungen während der Corona-Pandemie. Seit dem Frühjahr habe sich der Trend durch die weltweit wachsende Nachfrage nach Rohstoffen und Baumaterial noch einmal verstärkt.

Nach ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamtes war das Bruttoinlandsprodukt (BIP) im Jahr 2021 um 2,7 % höher als 2020.

Die Verbraucherpreise in Deutschland haben sich im Jahresdurchschnitt 2021 um 3,1 % gegenüber 2020 erhöht. Wie das Statistische Bundesamt (Destatis) weiter mitteilt, hatte die Inflationsrate im Vorjahr noch bei 0,5 % gelegen.

Im Vergleich dazu sind die Verbraucherpreise in Mecklenburg-Vorpommern im gesamten Jahr 2021 um 3,3 Prozent (Bund: 3,1 Prozent) gestiegen. Im November lag die Inflationsrate mit 5,4 Prozent im Land zum ersten Mal seit 1993 über der 5-Prozent-Marke. Wie das Statistische Amt Mecklenburg-Vorpommern mitteilt, geht der Anstieg bislang unvermindert weiter. So haben sich im Land die Verbraucherpreise gegenüber dem Vorjahresmonat im Dezember 2021 um 5,7 Prozent erhöht.

Die Arbeitslosenquote lag im Jahr 2021 in Mecklenburg-Vorpommern durchschnittlich bei 7,6 Prozent. 57.100 Menschen waren arbeitslos gemeldet: 8.000 weniger als im Dezember 2020.

Laut Rostocker Mietspiegel 2021 liegt der durchschnittliche Quadratmeterpreis bei 6,25 Euro und hat sich im Vergleich zu 2019 um 13 Cent erhöht. Aus dem Greifswalder Mietspiegel ergibt sich ein Durchschnittspreis von 6,11 Euro pro Quadratmeter. Bildet man aus den Mietspiegeln und den Angaben der Immobilienportale den Mittelwert, ergeben sich für Rostock 7,85 Euro pro Quadratmeter und für Greifswald 7,93 Euro. Die unterschiedlichen Preise entstehen, da nicht alle Wohnungen im Mietspiegel der Städte berücksichtigt werden.

Bei allen Preisen handelt es sich um die sogenannte Nettokaltmiete. Hinzu kommen noch die Nebenkosten, die im Bundesdurchschnitt aktuell bei 2,17 Euro pro Quadratmeter liegen. Das ist eine Steigerung von rund 2,5 Prozent im Vergleich zum Vorjahr. Tendenz steigend. Der durchschnittliche Strompreis für Privathaushalte in Deutschland ist seit der Jahrtausendwende bis heute von 13,94 auf 31,89 Cent pro Kilowattstunde (kWh) gestiegen. Dies entspricht einer Steigerung von 129 Prozent beziehungsweise 6 Prozent pro Jahr. Der durchschnittliche Stromverbrauch eines Einpersonenhaushalts liegt aktuell bei rund 1500 kWh pro Jahr, also rund 478 Euro Stromkosten pro Jahr.

Seit dem 24. Februar 2022 führt Russland Krieg gegen die Ukraine. Auch in Deutschland wird dies aller Voraussicht nach, zunehmend zu Folgen und deutlichen Einschnitten im Wirtschaftsleben und in der Gesellschaft führen. Von einer Verschlechterung der gesamtwirtschaftlichen Lage ist daher auszugehen. Die konkreten Auswirkungen auf die Gesamtwirtschaft, aber auch auf die Immobilienbranche können noch nicht verlässlich abgeschätzt werden. Es ist jedoch mit Beeinträchtigungen der Wirtschaftsstruktur, verschlechterten Finanzierungsbedingungen sowie geringeren Investitionen und Kaufzurückhaltung zu rechnen. Zudem kommt es in Folge des Ukraine-Kriegs zu verstärkten Fluchtbewegungen auch nach Deutschland und demzufolge unter anderem zur Notwendigkeit, diese Menschen mit dem Lebensnotwendigsten, u. a. mit angemessenem Wohnraum, zu versorgen.

2.2. GESCHÄFTSVERLAUF

Die Gesellschaft mit Sitz in Greifswald verfügt über folgenden Bestand:

EIGENER BESTAND

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Wohnungen	8.828	8.844
gewerblich genutzte Objekte	144	145
	<u>8.972</u>	<u>8.989</u>
Garagen/Stellplätze	5.281	5.308
Gärten	159	159
Andere Einheiten	172	174
	<u>5.612</u>	<u>5.641</u>
	<u>14.584</u>	<u>14.630</u>

Im Wohnungsbestand sind 499 (Vorjahr: 530) nicht verkaufte Eigentumswohnungen enthalten.

VERWALTETER BESTAND

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	Wohnungen	Gewerberäume/ Sonstige	Wohnungen	Gewerberäume/ Sonstige
Wohnungseigentum	2.598	490	2.545	488
Objekte zivilrechtlicher Betreuung/privater Ei- gentümer	256	70	218	74
Objekte Sanierungsso- n-dervermögen	0	0	14	1
	<u>2.854</u>	<u>560</u>	<u>2.777</u>	<u>563</u>

Von der Gesellschaft wurden entsprechend den Bestimmungen des WEG 84 Eigentümergemeinschaften (Vorjahr: 81) am 31. Dezember 2021 verwaltet. Trotz der coronabedingten Beschränkungen konnten in nahezu sämtlichen durch die WVG mbH verwalteten Eigentümergemeinschaften die gesetzlich geregelten ordentlichen Eigentümerversammlungen durchgeführt werden.

Die durchschnittlichen Mieten betragen im Geschäftsjahr 2021 5,42 EUR/m² nach 5,34 EUR/m² im Vorjahr. Mieterhöhungen wurden für das Jahr 2021 ausgeschlossen. Die marginale Steigerung zum Vorjahr ist auf die Fertigstellung der restlichen Wohnungen im Hansehof sowie durch angepasste Nettokaltmieten nach Wohnungsmodernisierung zurückzuführen.

Die Leerstände sind gegenüber dem Vorjahr von 4,9 % auf 4,2 % per 31.12.2021 gesunken. Die Leerstandsquote für Wohnungen zur sofortigen Vermietung liegt zum Stichtag bei 1,1 %. Die Fluktuationsquote befindet sich mit 8,9 % wiederum unter dem Vorjahreswert (9,7 %).

Die wesentlichen Steuerungsgrößen, die für die Unternehmensentwicklung von Bedeutung sind, fasst die folgende Tabelle zusammen:

	Plan 2021 in T€	Ist 2021 in T€	Ist 2020 in T€
Umsatzerlöse aus Hausbewirtschaftung	48.234	47.277	47.361
Instandhaltungsaufwendungen	11.500	9.311	8.230
Zinsaufwendungen	2.209	1.969	2.362
Jahresüberschuss	4.210	6.369	8.738

Die Verringerung der Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung zum Wirtschaftsplan 2021 resultieren vorrangig aus den geringeren Umsatzerlösen aus Betriebskostenabrechnungen. Die geplanten Nettokaltmieten wurden um 20 T€ unwesentlich gesteigert und enden bei 35.293 T€.

Die Instandhaltungsaufwendungen sind gegenüber dem Plan um 2.189 T€ geringer ausgefallen. Im Geschäftsjahr 2021 wurden 256 Wohnungen im Bestand saniert, fast genauso viele wie im Vorjahr. Die wesentlichen Abweichungen betreffen u.a. die nicht durchgeführten Abrissmaßnahmen der Bestandsobjekte Roald-Amundsen-Str. 18 - 20, Heinrich-Hertz-Straße 5-6 sowie nicht durchgeführte Sanierungen von Einzelwohnungen, nicht abgeschlossene Leistungssanierung im Bereich Elektro/Heizung/Sanitär und ebenfalls nicht durchgeführte Verbesserungen von Außenanlagen. Die Corona-Pandemie war ursächlich der Grund für die Abweichungen. Darüber hinaus waren bereits ab Mitte Oktober 2021 Lieferengpässe bei Baumaterialien deutlich spürbar.

Die Abrissmaßnahmen wurden in das Geschäftsjahr 2022 verschoben, da behördliche Genehmigungen nicht rechtzeitig erteilt wurden.

Die Zinsaufwendungen waren wegen der Zinsdegression bei den bestehenden Annuitätendarlehen rückläufig. Gegenüber der Planung sind die Zinsaufwendungen um 240 T€ auf 1.969 T€ gesunken. Die Abweichungen sind begründet in dem günstigen Abschluss von Darlehensverträgen bei Prolongationen aufgrund des niedrigen Zinsniveaus.

Das Jahresergebnis von 6.369 T€ ist gegenüber dem Wirtschaftsplan um 2.159 T€ höher ausgefallen. Dies ergibt sich im Wesentlichen aus den um 957 T€ gesunkene Umsatzerlösen, 4.198 T€ niedrigeren Aufwendungen für Lieferungen und Leistungen, 178 T€ geringeren Personalaufwendungen, 107 T€ gestiegenen Abschreibungen sowie 144 T€ höheren betrieblichen Aufwendungen.

2.2. ERTRAGSLAGE

Im Geschäftsjahr stellt sich die Ertragssituation der WVG wie folgt dar:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Veränderungen</u>
	T€	T€	T€
Betriebsergebnis	7.286	10.036	-2.750
Beteiligungsergebnis	198	391	-193
Finanzergebnis	55	33	22
Ordentliches Ergebnis	7.539	10.460	-2.921
Neutrales Ergebnis	-1.170	-1.722	552
Periodenergebnis	<u>6.369</u>	<u>8.738</u>	<u>-2.369</u>

Der Jahresüberschuss ergibt sich, wie in den Vorjahren, überwiegend aus der Bewirtschaftung des eigenen Immobilienbestandes. Im Wesentlichen wird das neutrale Ergebnis durch die außerplanmäßigen Abschreibungen von 201 T€ und den Steuern vom Einkommen und Ertrag von 1.074 T€ geprägt.

2.3. VERMÖGENSLAGE

Die Vermögens- und Kapitalstruktur der WVG hat sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt:

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderungen zum Vorjahr T€
	T€	%	T€	%	
A Vermögen					
<u>mittel- und langfristig gebundenes Vermögen</u>					
Immaterielle Vermögensgegenstände	213	0,1	437	0,2	-224
Sachanlagen	225.442	85,3	227.017	86,1	-1.575
Finanzanlagen	7.263	2,7	5.900	2,2	1.363
Anlagevermögen	232.918	88,1	233.354	88,5	-436
langfristiges Umlaufvermögen	2.419	0,9	2.301	0,9	118
	235.337	89,0	235.655	89,4	-318
<u>kurzfristig gebundenes Vermögen</u>					
Vorräte, unfertige Leistungen	13.428	5,2	12.720	4,8	708
kurzfristige Forderungen	3.027	1,1	2.705	1,0	322
Flüssige Mittel	12.418	4,7	12.707	4,8	-289
	28.873	11,0	28.132	10,6	741
Gesamtvermögen	264.210	100,0	263.787	100,0	423
B Schulden					
<u>mittel- und langfristiges Fremdkapital</u>					
Andere langfristige Rückstellungen	673	0,3	657	0,2	16
Dauerschulden	100.978	38,2	104.053	39,4	-3.075
andere Verbindlichkeiten	243	0,1	159	0,1	84
	101.894	38,6	104.869	39,8	-2.975
<u>kurzfristiges Fremdkapital</u>					
Geplante Gewinnausschüttung	4.400	1,7	4.000	1,5	400
Andere kurzfristige Rückstellungen	2.456	0,9	1.810	0,7	646
Dauerschulden	8.238	3,1	7.714	2,9	524
erhaltene Anzahlungen	14.941	5,6	14.691	5,6	250
Verbindlichkeiten und Abgrenzung	1.505	0,6	1.879	0,7	-374
	31.540	11,9	30.094	11,4	1.446
Fremdkapital gesamt	133.434	50,5	134.963	51,2	-1.529
C Eigenkapital					
Gezeichnetes Kapital	40.205	15,2	40.205	15,2	0
Bauerneuerungsrücklage	17.064	6,5	11.064	4,2	6.000
Andere Gewinnrücklagen	60.011	22,7	60.011	22,7	0
Sonderrücklage	8.660	3,3	8.660	3,3	0
Bilanzgewinn (nach Ausschüttung)	4.544	1,7	8.576	3,3	-4.032
Sonderposten für Investitionszulage	292	0,1	308	0,1	-16
	130.776	49,5	128.824	48,8	1.952
Gesamtkapital	264.210	100,0	263.787	100,0	423

Das langfristige Vermögen beträgt 89,0 % der Bilanzsumme. Es ist fast vollständig durch Eigenkapital und langfristige Fremdmittel einschließlich langfristiger Rückstellungen gedeckt. Das Eigenkapital und der Sonderposten für Investitionen sind um 1.952 T€ gestiegen. Die Eigenkapitalquote beträgt bei um 0,16 % gestiegener Bilanzsumme 49,5 % (48,8 % Vorjahr).

Die Vermögenslage ist geordnet, die Vermögens- und Kapitalstruktur solide.

2.4. FINANZLAGE

Im Rahmen unseres Finanzmanagements wird vorrangig darauf geachtet, sämtliche Zahlungsverpflichtungen aus dem laufenden Geschäftsverkehr sowie gegenüber den finanzierenden Banken termingerecht nachkommen zu können. Die WVG hat 2021 einen positiven Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit von 15.649 T€ erwirtschaftet. Die Finanzierung der Baumaßnahmen im Berichtsjahr sowie der Mittelbedarf für die Finanzierungstätigkeit erfolgt im Wesentlichen aus dem Cashflow der laufenden Geschäftstätigkeit. Der Finanzmittelfond ist von 12.707 T€ auf 12.418 T€ gesunken.

Unsere Verbindlichkeiten bestehen ausschließlich in der Euro-Währung, sodass Währungsrisiken nicht bestehen. Swaps, Caps oder andere Finanzinstrumente werden nicht in Anspruch genommen. Bei den für die Finanzierung des Anlagevermögens hereingenommenen langfristigen Fremdmitteln handelt es sich ausschließlich um langfristige Annuitätendarlehen mit Restlaufzeiten bis zu 10 Jahren. Die durchschnittliche Zinsbelastung für unsere Darlehen betrug im abgelaufenen Geschäftsjahr 1,59 % nach 2,01 % im Vorjahr.

Die Finanzlage stellt sich wie folgt dar:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Veränderung</u>
	T€	T€	T€
Jahresergebnis	6.369	8.738	-2.369
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	9.302	9.181	121
Ab-/Zunahme der langfristigen Rückstellungen	15	111	-96
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-33	-16	-17
Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des AV	-1.726	-3.891	2.165
Cashflow nach DVFA/SG	13.927	14.123	-196
Ab-/Zunahme sonstiger kurzfristiger Aktiva	-601	1.333	-1.934
Ab-/Zunahme sonstiger kurzfristiger Passiva	175	-1.209	1.384
Ab-/Zunahme kurzfristiger Rückstellungen	772	214	558
Zinsaufwendungen	1.947	2.340	-393
Zinserträge	-18	-12	-6
Erträge aus Ergebnisabführungsverträgen	-205	-569	364
Aufwendungen aus Ergebnisabführungsverträgen	7	178	-171
Ertragsteueraufwand/-ertrag	1.074	1.410	-336
Ertragsteuerzahlung	-1.303	-1.303	0
Veränderung der Instandhaltungsrücklage im WEG	-126	247	-373
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	15.649	16.752	-1.103

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Veränderung</u>
	T€	T€	T€
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	2.047	6.947	-4.900
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-9.143	-12.534	3.391
Einzahlungen aus den Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	137	217	-80
Auszahlung für Investitionen in Finanzanlagen	-1.500	-360	-1.140
Erhaltene Zinsen	18	12	6
Einzahlungen aus Ergebnisabführungsverträgen	569	731	-162
Auszahlungen aus Ergebnisabführungsverträgen	-178	-288	110
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-8.050	-5.275	-2.775
Einzahlungen aus der Valutierung von Darlehen	5.850	4.200	1.650
Abnahme der Forderungen aus Zuschüssen	196	0	196
planmäßige Tilgungen	-7.979	-7.191	-788
Auszahlungen für außerplanmäßige Tilgungen	-422	-132	-290
Einzahlungen aus Baukostenzuschüssen	414	0	414
Gezahlte Zinsen	-1.947	-2.340	393
Ausschüttungen	-4.000	-4.752	752
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-7.888	-10.215	2.328
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-289	1.262	-1.551
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	12.707	11.445	1.262
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	12.418	12.707	-289

Der Kapitaldienst in Höhe von 10.348 T€ konnte durch den Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit gedeckt werden. Die Finanzlage der WVG wird in den Folgejahren durch die geplanten Investitionen, den Kapitaldienst und die vorgesehenen Gewinnausschüttungen an die Gesellschafterin geprägt sein. Durch den regelmäßigen Liquiditätszufluss aus den Mieten wird bei sorgfältiger Vergabe von Instandhaltungsaufträgen die Zahlungsfähigkeit unserer Gesellschaft auch zukünftig gesichert bleiben.

2.5. FINANZIELLE LEISTUNGSINDIKATOREN

Die für die Gesellschaft bedeutsamen finanziellen Leistungsindikatoren stellen wir im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

	in	2021	2020
Eigenkapitalquote	%	49,5	48,8
Eigenkapitalrentabilität	%	4,9	6,8
Durchschnittliche Wohnungsmiete	€/m ²	5,42	5,34
Fluktuationsquote	%	8,9	9,7
Leerstandsquote zum Stichtag	%	4,2	4,9
Durchschnittliche Instandhaltungskosten	€/m ²	18,00	15,84

3. PROGNOSE-, RISIKO- UND CHANCENBERICHT

Bereits seit Oktober 2021 erleben wir eine Zeit drastisch steigender Energiepreise. Sollte dieser Trend anhalten oder sich gar verstärken, könnte die Bruttowarmmiete die Zahlungsfähigkeit einzelner Mieter, insbesondere Einpersonen- und Alleinerziehendenhaushalte in großen Wohnungen, übersteigen. Hieraus können Erlösausfälle resultieren. Mit der Strategie der energetischen Modernisierung unter Einsatz öffentlicher Förderung verfolgt die Gesellschaft daher konsequent das Ziel, den Betriebskostenanstieg für die Mieter dauerhaft zu dämpfen. Die Gesamtbelastung für Mieter mit sehr niedrigen Einkommen wird jedoch trotz Einsparmaßnahmen voraussichtlich weiter anwachsen.

Zudem könnte der Ukraine-Krieg zu Versorgungsengpässen und zusätzlich steigenden Energiekosten und mithin Betriebskosten der Mieter führen. Mit den Mietern hat die WVG eine angemessene Anpassung der Betriebskostenvorauszahlungen 2022 vereinbart.

Im Geschäftsjahr 2022 werden die erste Projekte „Mieterstrom“ umgesetzt. Der Ausbau und die Nachrüstung von Photovoltaik-Anlagen auf Bestandsobjekten ist bereits Bestandteil der Mehrjahresplanung.

Ferner besteht ein Risiko in der Unterbrechung von Lieferketten (Lieferengpässe bei verschiedenen Baumaterialien) mit Auswirkungen auf bestehende und geplante Bauprojekte. Dies betrifft den Bereich Neubau ebenso wie die Modernisierung und die Instandhaltung von Wohnobjekten. Hier kann es zu Verzögerungen und damit insbesondere zu einem Instandhaltungsstau kommen.

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft entwickelt sich weiterhin positiv. Die WVG wird auch zukünftig ihr Immobilienportfolio optimieren. Die Investitionen in den Bestand sowie die Neubautätigkeit wird ausgewogen fortgeführt. Die WVG wird auch im Geschäftsjahr 2022 ihre Tätigkeit auf die Verwaltung und Modernisierung des eigenen Wohnungsbestandes, auf die Verwaltung von Wohneigentum sowie auf die Fremdverwaltung (Betreuungstätigkeit) konzentrieren.

Für die beobachteten finanziellen und nichtfinanziellen Leistungsindikatoren erwartet die Gesellschaft auf Basis der Unternehmensplanung (Stand: 10. Dez. 2021) folgende Entwicklung:

	Plan 2022 in T€	Ist 2021 in T€
Umsatzerlöse aus Hausbewirtschaftung	49.387	47.277
Instandhaltungsaufwendungen	10.220	9.311
Zinsaufwendungen	1.886	1.969
Jahresergebnis	5.869	6.369

Die Steigerung der geplanten Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung resultiert aus Annahmen zu den geplanten Einkäufen von Betriebs- und Heizkosten im Jahr 2022. Durch geplante Erhöhungen steigen auch die Abrechnungsergebnisse in 2022. Die Nettokaltmieten wurden in etwa gleicher Höhe zum Vorjahr geplant. Zuwächse durch Neuvermietungen werden durch Mindereinnahmen aus Verkäufen und Freizügen des Vorjahres kompensiert.

Aus Bauprojekten werden insgesamt ca. 5.350 T€ Instandhaltungsaufwendungen generiert und damit erhöhen sich die Instandhaltungsaufwendungen zum Vorjahr um 909 T€. Hierzu gehören unter anderem die Sanierung maroder Leitungssysteme, die Erneuerung bzw. Umgestaltung von Außenanlagen sowie die komplexe Sanierung des Wohngebäudes Heinrich-Hertz-Straße 5-6. Für die Instandsetzung von Bestandswohnungen sowie das Herrichten von Leerwohnungen zur Neuvermietung werden weitere 4.650 T€ aufgewendet.

Die geplanten Zinsaufwendungen basieren auf Zahlungsplänen der Bestandsdarlehen, zuzüglich der Zinsaufwendungen aus Mittelneuaufnahmen. Der Zinsrückgang resultiert aus Umschuldungen im Geschäftsjahr 2021 und 2022.

Durch die höheren Instandhaltungsaufwendungen sowie durch gesteigerte Verkaufserlöse verringert sich das geplante Jahresergebnis 2022 zum Vorjahr nur unwesentlich um 500 T€.

Bereits im abgelaufenen Jahr wurde mit dem Bauprojekt „Neubau Stilower Wende 1 - 6“ begonnen. An diesem Standort baut die WVG insgesamt 86 Wohnungen neu. Davon werden 48 WE mit Landeszuschüssen im 1. und 2. Förderweg des Landes M-V errichtet. Die geplante Fertigstellung ist für das Frühjahr 2023 vorgesehen. Damit stehen nach Fertigstellung Wohnungen sowohl für einkommensschwache Haushalte (1. Förderweg) wie auch Haushalte mit mittlerem Einkommen (2. Förderweg) mit sozial verträglichen Kaltmieten von höchstens 6,60 bzw. 7,40 Euro pro Quadratmeter monatlich zur Verfügung.

Des Weiteren wird im III. Quartal 2022 mit den Neubauten Ernst-Thälmann-Ring 44 und 45 mit jeweils 37 Wohnungen begonnen.

Mit der Komplettsanierung des Bestandsgebäudes Heinrich-Hertz 4-6 wird ein weiteres Teilstück im „Quartier mit (H)ertz“ realisiert. Die Fertigstellung dieser Maßnahme ist für das II. Quartal 2023 vorgesehen.

In 2022 wird das Großprojekt „Bebauungsplan 55 - Quartier 6“ weiter fortgeführt. Auf diesem Bau- feld sollen insgesamt 99 Wohnungen ausschließlich im Marktsegment „Sozialwohnungen“ entstehen. Hierfür werden Landeszuschüsse im 1. und 2. Förderweg Neubau Sozial Land M/V eingesetzt.

Mit der Umsetzung des Masterplanes - Aufbau von Photovoltaikanlagen auf Bestandsbauten - leistet die WVG mbH Greifswald einen wichtigen Beitrag für den Klimaschutz in Greifswald. In Zusammen- arbeit mit den Stadtwerke Greifswald wird das Projekt „Mieterstrom“ am Objekt Heinrich-Hertz-Straße 20/21 als Pilotmaßnahme im April 2022 gestartet.

Quantitative Angaben zum Einfluss des Ukraine-Kriegs auf die beobachteten Kennzahlen sind zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichts noch nicht verlässlich möglich. Diese hängen von dem Aus- maß und der Dauer des Krieges und die darauffolgenden wirtschaftlichen und sozialen Folgen ab. Es ist allerdings mit einer leichten negativen Abweichung bei einzelnen Kennzahlen zu rechnen.

Neben den aufgeführten Leistungsindikatoren hat der Ukraine-Krieg aufgrund der Fluchtbewegungen voraussichtlich Auswirkungen auf Umsatzziele, da sich die Gesellschaft an der Aufnahme und Unter- bringung von Kriegsflüchtlingen beteiligt. Sofern die Sollmieten für diese Wohneinheiten nicht durch die öffentliche Hand getragen bzw. Mietausfälle nicht erstattet werden, kann sich dies negativ auf die Ertragslage auswirken.

Die WVG führt ein Risikomanagementsystem (RMS), um den Fortbestand der Gesellschaft gegen ge- fährliche Entwicklungen zu sichern. Durch dieses werden bestandsgefährdende und andere wesentliche Risiken der WVG systematisch und kontinuierlich identifiziert, beurteilt, gesteuert, überwacht und do- kumentiert.

Ein Risiko sowohl beim Neubau als auch bei Sanierungsobjekten sind die steigenden Baukosten. Durch Vereinheitlichung der Bauprojekte und durch eine schnellere Ausschreibung, um die ausführenden Fir- men zu binden, versucht die WVG dem Trend gegenzusteuern.

Aufgrund der aktuellen Marktlage besteht derzeit nur ein geringes bis mittleres Leerstandsrisiko. Vor dem Hintergrund der demografischen Entwicklung kann dieses Risiko langfristig ansteigen. Durch In- vestitionen in den Neubau und Modernisierung in den Bestand angepasst an die Nachfragesituation wird diesem Risiko begegnet.

Bei den langfristigen Fremdmitteln handelt es sich überwiegend um langfristige Annuitätendarlehen, die dinglich gesichert sind. Ein Zinsänderungsrisiko besteht im Wesentlichen im Hinblick auf zukünf- tige Refinanzierungen auslaufender Kredite. Die aktuelle Zinsentwicklung auf historisch niedrigem Ni- veau begünstigt die Ertragslage und ggf. weiteres Wachstum durch Neubau oder Erwerb weiterer Im- mobilien. Wegen steigender Tilgungsanteile bei den Annuitätendarlehen und der recht gleichmäßigen Verteilung der Zinsbindungsfristen halten sich die Zinsänderungsrisiken für unsere Gesellschaft in über- schaubarem Rahmen.

Obwohl sich die Wohnungswirtschaft bisher in der Pandemie als widerstandsfähig erwiesen hat, machen es jedoch die Dauer der Maßnahmen der Bundesregierung und der Bundesländer zur Pandemiebekämpfung schwierig, negative Auswirkungen auf den Geschäftsverlauf zuverlässig einzuschätzen. Zu nennen sind mögliche Risiken aus der Verzögerung bei der Durchführung von Instandhaltungs-, Modernisierungs- und Baumaßnahmen verbunden mit dem Risiko von Kostensteigerungen und der Verzögerung von geplanten Einnahmen. Darüber hinaus ist auch weiterhin mit Mietausfällen zu rechnen.

Greifswald, 31. März 2022

Klaus-Peter Adomeit
Geschäftsführer

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Rostock, den 22. April 2022

DOMUS AG

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Zweigniederlassung Rostock

Christmann
Wirtschaftsprüfer

Singer
Wirtschaftsprüfer

Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH
Jahresabschluss 2021

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang
Anlagespiegel
Lagebericht
Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH, Universitäts- und Hansestadt Greifswald

Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVA

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.567.948,70	4.805.046,70
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	74.406,00	93.577,00
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>258.957,89</u>	<u>154.847,48</u>
	<u>4.901.312,59</u>	<u>5.053.471,18</u>
	.....4.901.312,59	.....5.053.471,18
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.969,20	16.903,95
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>23.068,52</u>	<u>32.490,08</u>
	46.037,72	49.394,03
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	<u>845.524,10</u>	<u>1.067.479,99</u>
	.....891.561,82	.....1.116.874,02
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>5.540,95</u>	<u>5.903,23</u>
	<u>5.798.415,36</u>	<u>6.176.248,43</u>

PASSIVA

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	663.862,00	663.862,00
II. Kapitalrücklage	2.404.988,42	2.404.988,42
III. Gewinnrücklagen	830.645,20	830.645,20
IV. Verlust-/Gewinnvortrag	-298.651,11	39.515,23
V. Jahresfehlbetrag	-91.054,18	-338.166,34
	<u>..... 3.509.790,33</u>	<u>..... 3.600.844,51</u>
B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN		
Sonderposten mit Rücklageanteil	<u>1.298.018,02</u>	<u>1.383.952,12</u>
	<u>..... 1.298.018,02</u>	<u>..... 1.383.952,12</u>
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Sonstige Rückstellungen	<u>22.145,00</u>	<u>45.438,00</u>
	<u>..... 22.145,00</u>	<u>..... 45.438,00</u>
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	687.216,16	803.605,45
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	50.252,84	59.000,33
3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>227.566,92</u>	<u>279.274,34</u>
	<u>..... 965.035,92</u>	<u>..... 1.141.880,12</u>
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>3.426,09</u>	<u>4.133,68</u>
	<u>..... 5.798.415,36</u>	<u>..... 6.176.248,43</u>

Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH, Universitäts- und Hansestadt Greifswald

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

	2021 EUR	2020 EUR
1. Umsatzerlöse	752.323,11	790.392,29
2. Gesamtleistung	752.323,11	790.392,29
3. Sonstige betriebliche Erträge	112.381,70	136.637,61
4. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-274.858,82	-276.177,89
	-274.858,82	-276.177,89
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-142.690,69	-139.398,80
b) Gesetzliche soziale Aufwendungen	-41.862,23	-32.455,34
- davon für Altersversorgung: EUR		
0,00 (Vorjahr: EUR 1.667,31)		
	-184.552,92	-171.854,14
6. Abschreibungen		
Abschreibungen auf immaterielle		
Vermögensgegenstände des		
Anlagevermögens und Sachanlagen	-259.012,64	-268.777,88
	-259.012,64	-268.777,88
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-191.367,30	-233.738,97
8. Betriebsergebnis	-45.086,87	-23.518,98
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	51,00	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-34.151,72	-304.994,33
11. Finanzergebnis	-34.100,72	-304.994,33
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	2.507,48
13. Ergebnis nach Steuern	-79.187,59	-326.005,83
14. Sonstige Steuern	-11.875,87	-12.160,51
15. Jahresfehlbetrag	-91.063,46	-338.166,34
16. Gewinnvortrag	-298.651,11	39.515,23
17. Einstellung in satzungsmäßige Rücklagen	0,00	0,00
18. Bilanzverlust	-389.714,57	-298.651,11

Anhang

Zum 31. Dezember 2021

Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH Greifswald

ALLGEMEINE ANGABEN

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft nach § 267 Abs. 1 HGB.

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr wurde gemäß den Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches für Kaufleute (§§ 242 ff. HGB) und den ergänzenden Vorschriften für Kapitalgesellschaften (§§ 264 ff. HGB) aufgestellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften wurden aufgrund des Gesellschaftsvertrages die Regelungen für große Kapitalgesellschaften und die Regelungen des GmbH-Gesetzes beachtet.

Bei der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren nach § 275 Abs. 2 HGB angewendet.

ANGABEN ZU BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (§§ 238 bis 263 HGB) und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages. Darüber hinaus hat die Gesellschaft die ergänzenden Vorschriften zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden für Kapitalgesellschaften beachtet.

Die Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens wurden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Grundlage der planmäßigen Abschreibung war die voraussichtliche Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von EUR 800 wurden im Jahre des Zugangs voll abgeschrieben.

Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nennbetrag angesetzt. Das allgemeine Kreditrisiko bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde durch eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 1 % berücksichtigt.

Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Das gezeichnete Kapital wurde zum Nennwert angesetzt

Die Rückstellungen wurden in Höhe des nach kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages passiviert. Bei Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr wurden künftige Preis- und Kostensteigerungen berücksichtigt und eine Abzinsung auf den Bilanzstichtag vorgenommen. Als Abzinsungssätze wurden die den Restlaufzeiten der Rückstellungen entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssätze der vergangenen sieben Geschäftsjahre verwendet, wie sie von der Deutschen Bundesbank gemäß Rückstellungsabzinsungsverordnung monatlich ermittelt und bekannt gegeben werden.

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

MITZUGEHÖRIGKEITSVERMERKE

Einzelne Sachverhalte können in der Bilanz mehreren Bilanzposten zugeordnet werden. Die Mitzugehörigkeitsvermerke betreffen folgende Posten:

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern in Höhe von 209.025,42 EUR enthalten.

ERLÄUTERUNGEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ - PASSIVA

Der Sonderposten mit Rücklagenanteil wurde beibehalten und fortgeführt. Er setzt sich wie folgt zusammen:

Vorschrift zur Bildung des Sonderpostens mit Rücklageanteil		Wertansatz
IDW HFA 1/84	EUR	1.298.018,02

Die Verbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

in TEUR	gesamt	bis 1 Jahr	2 – 5 Jahre	über 5 Jahre
– Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	687 (804)	123 (128)	238 (290)	326 (386)
– Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	51 (59)	51 (59)	- (-)	- (-)
– Sonstige Verbindlichkeiten	228 (279)	228 (279)	- (-)	- (-)
Summe	966 (1.142)	402 (466)	238 (290)	326 (386)

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind vorrangig durch 100%ige Ausfallbürgschaften der Universitäts- und Hansestadt Greifswald besichert.

ERLÄUTERUNGEN ZU EINZELNEN POSTEN DER GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Erträge sowie Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung bestanden im Berichtsjahr nicht.

HAFTUNGSVERHÄLTNISSE

Am Abschlussstichtag lagen weder Eventualverbindlichkeiten noch andere nicht aus der Bilanz ersichtliche wesentliche Haftungsverhältnisse i. S. d. § 251 HGB vor.

SONSTIGE FINANZIELLE VERPFLICHTUNGEN

Neben den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten bestehen in Höhe von EUR 441.916,88 sonstige finanzielle Verpflichtungen.

Im Einzelnen handelt es sich um folgende Sachverhalte:

Büromiete Bahnhofstraße 1	EUR	1.455,00
Stadtwerke Übertragungsleitungen Parkleitsystem	EUR	11.995,20
Bewirtschaftung PSG	EUR	291.466,68
Parkhaus am Theater im Bau		
AMP Planungsleistungen lt. Vertrag vom 14.01.2021	EUR	96.000,00
AMP Planungsleistungen lt. Nachtrag vom 27.03.2021	EUR	41.000,00

SONSTIGE ANGABEN

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigten Arbeitnehmer betrug:

Geschäftsführer	1,00
Angestellte	3,25

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind der Geschäftsführer, der Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung.

Mitglieder des Geschäftsführerorgans

Geschäftsführer der Gesellschaft war im Berichtsjahr

Herr Sebastian Lafsa, Levenhagen

In den Geschäftsführerbezügen in Höhe von insgesamt EUR 65.378,77 sind die laufenden Bezüge. Sachbezüge sowie die Anpassung der Rückstellung für Sonderzahlungen, die das laufende Geschäftsjahr betreffen, enthalten.

Aufsichtsrat

<u>Name</u>	<u>Wohnort</u>	<u>Beruf</u>	<u>Vergütung (in EUR)</u>
Herr Dr. Jan Klumb	Hansestadt Greifswald	Rechtsanwalt	383,45
Herr Moritz Harrer	Hansestadt Greifswald	Student	204,52
Herr Torsten Galke	Hansestadt Greifswald	Heilpraktiker	255,65
Herr Dr. Jörg Valentin	Hansestadt Greifswald	Wissenschaftler	153,39
Herr Tjorven Hinzke	Hansestadt Greifswald	Molekularbiologin	255,65
Herr Jürgen Liedtke	Hansestadt Greifswald	Dipl. –Ing.	153,39
Frau Bettina Bruns	Hansestadt Greifswald	kaufm. Angestellte	255,65

Aufsichtsratsvorsitzender im Geschäftsjahr war Herr Dr. Jan Klumb, stellvertretende Aufsichtsratsvorsitzende Frau Bettina Bruns.

Dienstleistungsvertrag

Zwischen der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurde am 20. Juni 2001 ein Dienstleistungsvertrag zur Bewirtschaftung von städtischen Parkieranlagen im Rahmen des Parkraumbewirtschaftungskonzeptes geschlossen.

Dieser regelt u.a. die Bewirtschaftung der städtischen Parkscheinautomaten durch die GPG als Verwaltungshelfer. Die sich aus der Bewirtschaftung der Parkscheinautomaten durch die GPG vereinnahmten Zahlungsmittel, abzüglich der laufenden Aufwendungen und Investitionen, hinausgehenden Beträge, verbleiben der GPG als jährliche städtische Einlage zur Kapitalerhöhung. Die Zuführung dient insbesondere der angemessenen Eigenkapitalausstattung der Gesellschaft.

Die Gesellschafterversammlung beschloss am 03. Juli 2018 abweichend von § 2 Abs. 2 des Dienstleistungsvertrages für die Jahre 2018 bis 2020 auf die jährliche städtische Einlage zur Kapitalerhöhung zu verzichten.

Die Gesellschafterversammlung beschloss am 02.12.2021, dass die Aussetzung der vertraglichen Regelung gemäß § 2 Abs.2 des Dienstleistungsvertrages, auch für das Jahr 2021 erfolgen soll.

Nachtragsbericht

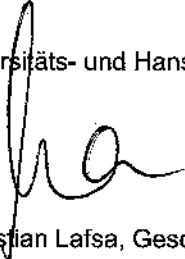
Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Abschluss des Geschäftsjahres zum 31. Dezember 2021 eingetreten sind, haben sich zum Zeitpunkt der Jahresabschlussstellung nicht ergeben.

Gesamthonorar des Abschlussprüfers

Das von dem Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar beträgt:

Abschlussprüfungsleistung	4.450 EUR zzgl. USt
Andere Bestätigungsleistungen	0 EUR
Steuerberatungsleistung	0 EUR
Sonstige Leistungen	0 EUR

Universitäts- und Hansestadt Greifswald, 8. April 2022



Sebastian Lafsa, Geschäftsführer

Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH, Universitäts- und Hansestadt Greifswald

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2021

	ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN				31. Dez. 2021 EUR
	1. Jan. 2021 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	
SACHANLAGEN					
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	8.244.269,26	0,00	1.135,00	0,00	8.245.404,26
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	717.694,27	1.611,64	0,00	2.735,25	716.570,66
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>158.143,96</u>	<u>107.396,00</u>	<u>-1.135,00</u>	<u>5.447,07</u>	<u>258.957,89</u>
	<u>9.120.107,49</u>	<u>109.007,64</u>	<u>0,00</u>	<u>8.182,32</u>	<u>9.220.932,81</u>
	<u>9.120.107,49</u>	<u>109.007,64</u>	<u>0,00</u>	<u>8.182,32</u>	<u>9.220.932,81</u>

KUMULIERTE ABSCHREIBUNGEN				NETTOBUCHWERTE	
1. Jan. 2021 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31. Dez. 2021 EUR	31. Dez. 2021 EUR	31. Dez. 2020 EUR
3.439.222,56	238.233,00	0,00	3.677.455,56	4.567.948,70	4.805.046,70
624.117,27	20.779,64	2.732,25	642.164,66	74.406,00	93.577,00
<u>3.296,48</u>	<u>0,00</u>	<u>3.296,48</u>	<u>0,00</u>	<u>258.957,89</u>	<u>154.847,48</u>
<u>4.066.636,31</u>	<u>259.012,64</u>	<u>6.028,73</u>	<u>4.319.620,22</u>	<u>4.901.312,59</u>	<u>5.053.471,18</u>
<u>4.066.636,31</u>	<u>259.012,64</u>	<u>6.028,73</u>	<u>4.319.620,22</u>	<u>4.901.312,59</u>	<u>5.053.471,18</u>

Lagebericht

zum 31.12.2021

Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH Greifswald

1. Geschäfts- und Rahmenbedingungen

Entwicklungen in der Branche

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald (UHGW) bewirtschaftet als viertgrößte Stadt Mecklenburg-Vorpommerns den öffentlichen Parkraum auch im Sinne der Stadtplanung und -entwicklung. Der Beeinflussung des Parksuchverkehrs wird ein hoher Stellenwert beigemessen. Öffentliche Parkplätze im städtischen Raum stehen mehr und mehr in Konkurrenz zu anderen Flächen mit entsprechenden Nutzungsmöglichkeiten.

Entwicklungen in der Gesellschaft

Der überwiegende Teil des Parkraums im Greifswalder Stadtgebiet wird seit dem Jahr 2010 bewirtschaftet. Die Grundlage bildet das Parkraumbewirtschaftungskonzept, sowie dessen Umsetzung und Neuausrichtung im Jahr 2016. Die Investitionsentscheidungen der GPG basieren auf diesen Zahlen und Erkenntnissen.

Mit dem im Jahr 2021 erstellten „Verkehrskonzept Innenstadt“ hat die UHGW Vorschläge erarbeiten lassen, um den historisch und touristisch bedeutsamen Innenstadtbereich vom KFZ-Durchgangsverkehr weitestgehend zu befreien und für alle weiteren Verkehrsteilnehmer attraktiv zu gestalten. Dabei wurde neben der Schaffung ausreichender Ersatzstellplätze entlang der Innenstadt-Peripherie auch die Entwicklung der Parkpreise thematisiert.

Die GPG hat zum Stichtag 31.12.2021 die folgenden drei beschränkten Parkplätze bzw. die Tiefgarage im eigenen Bestand bzw. bewirtschaftet diese:

Parkplatz „Am Theater“:	190 Stellplätze
Parkplatz „Hansering“:	210 Stellplätze
Parkplatz „Bahnhofstraße“:	150 Stellplätze
Tiefgarage „Am Markt“	273 Stellplätze

Derzeit befindet sich die Gesellschaft im fortgeschrittenen Stadium des Genehmigungsprozesses zur Errichtung des Parkhauses „Am Theater“, das mit seinen maximal 530 Stellplätzen die Kapazitäten des Parkplatzes „Am Theater“ erweitern soll.

Das Jahr 2021 war erneut stark beeinflusst von der weiter herrschenden Corona-Pandemie und den damit einhergehenden Beschränkungen und Unwägbarkeiten. Dies hatte erneut Auswirkungen auf die Ertragslage der Gesellschaft. Die Ertragsrückgänge konnten teilweise durch Kosteneinsparungen kompensiert werden.

Der Verlauf des Geschäftsjahres 2021 kann deshalb für die Gesellschaft nicht positiv bewertet werden. Alle notwendigen Instandhaltungsmaßnahmen an sicherheitsrelevanten Anlagen der Tiefgarage „Am Markt“ und Arbeiten an den anderen Objekten konnten aus dem operativen Geschäft der GPG finanziert werden.

2. Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Vermögenslage

Bei der Darstellung der Bilanzpositionen ergibt sich die Vermögens- und Bilanzstruktur wie folgt:

in T€		31.12.2021	31.12.2020
Vermögen	Anlagevermögen	4.901	5.053
	Umlaufvermögen einschließlich Rechnungsabgrenzungsposten	897	1.123
		5.798	6.176
Kapital	Eigenkapital einschließlich Sonderposten	4.807	4.984
	mittel- und langfristiges Fremdkapital	564	676
	Rückstellungen	22	45
	kurzfristige Verbindlichkeiten	123	128
	Übrige	282	343
		5.798	6.176

Die Eigenkapitalquote nach EigVO M-V der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 beträgt 82,9%.

Insgesamt kann die Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage der Gesellschaft als geordnet bezeichnet werden, wobei die Erträge, Corona-bedingt, erneut unter denen der Vorjahre lagen.

Finanzlage

Die Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2021 stets in der Lage, ihren Zahlungsverpflichtungen uneingeschränkt und termingerecht nachzukommen. Das wird auch im kommenden Geschäftsjahr gegeben sein.

Die Deutsche Bundesbank hat die GPG auf Grundlage des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2019 wiederum und das seit über 10 Jahren bereits, als notenbankfähig eingestuft.

Die im Geschäftsjahr 2021 erfolgten Investitionen, Reparaturen und planmäßigen Instandhaltungen wurden aus eigenen finanziellen Mitteln getätigt.

Die Gesellschaft hat im Jahr 2021 keine neuen Darlehen aufgenommen.

Ertragslage

Analog dem Jahr 2020 konnte auch im Jahr 2021, aufgrund der Corona-bedingten Beschränkungen, keine gute Auslastung der GPG Anlagen festgestellt werden. Sehr häufig blieben Stellplatzanlagen teilweise leer oder waren weit unter der Kapazitätsauslastung belegt. Durch die weiterhin gleichbleibende Preisstruktur aller Stellplatzanlagen und Parkscheinautomaten im gesamten Stadtgebiet hinweg, sank der Umsatz um 4,8 % gegenüber dem Vorjahr. Somit hat sich die Pandemie weiterhin negativ auf die Ertragslage der Gesellschaft ausgewirkt.

Die prognostizierten Personalkosten des Jahres 2021 lagen knapp 12 % über den tatsächlich realisierten Personalkosten, weil diese durch einmalige Effekte, wie Krankheit und Kurzarbeit, geprägt waren. Im Jahr 2022 werden sich die Personalkosten schätzungsweise leicht unter Plan einpendeln.

Trotz der, gegenüber dem Vorjahr, um 38 TEUR weiter gesunkenen Umsätze konnte die Gesellschaft die Auswirkungen auf das Jahresergebnis auf etwa 50 % des Umsatzrückganges reduzieren. Das Geschäftsjahr 2021 wurde somit mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 91.054,18 Euro abgeschlossen.

3. Risikobericht

Das Jahr 2022 wird weiterhin durch die Corona-Pandemie beeinflusst werden. Externe, nicht durch die Gesellschaft beeinflussbare Risiken, wie beispielsweise Öffnungsbeschränkungen, vor allem im Einzelhandel, der Gastronomie und im Tourismus werden aufgrund der Entwicklungen weiter abnehmen. Dem gegenüberstehen jedoch die enorm steigenden Inflationsraten infolge des Ukrainekrieges und der damit einhergehenden Kostensteigerungen sowohl im Energie- als auch Rohstoffsektor. Dies wird unmittelbare Auswirkungen auf die Kostenentwicklung sowohl in Bestandsobjekten als auch beim geplanten Investitionsvorhaben Parkhaus „Am Theater“ haben, die bisher noch nicht abzuschätzen sind.

Vorbeugende Instandhaltungen, Anpassungen der Stellplätze an gesellschaftliche Erfordernisse (Eltern-Kind-Parkplätze etc.) und zu guter Letzt die wachsende E-Mobilität machen es nötig, kontinuierlich in die bestehenden Anlagen zu investieren, um weiterhin zeitgemäße und attraktive Parkmöglichkeiten zu bieten. Dies wird jedoch auch mit Kostensteigerungen einhergehen, wobei die Gründe hierfür unter anderem auch in der fehlenden Ersatzteilhaltung bei der Industrie, Kurzlebigkeit von Baugruppen und vor allem in den derzeit hohen Preissteigerungsraten zu sehen sind. Zudem werden sich ein bereits zu verzeichnender Mangel an Fachkräften, sowie die derzeit allgemein gute Auftragslage auf die Kosten auswirken. Um ein Abschmelzen der Kapitalrücklagen zu verhindern, ist es notwendig, durch geeignete Maßnahmen die Ertragslage zu verbessern.

4. Zukünftige Entwicklung der Gesellschaft

Prognosebericht

Nach Inkrafttreten des Bebauungsplan 108 im Jahr 2019 wurde sich seitens der Bürgerschaft der UHGW für die große Variante mit bis zu 530 Stellplätzen ausgesprochen. Basierend auf dieser Entscheidung wurde Ende 2021 der Bauantrag gestellt. Sobald die Baugenehmigung vorliegt, ist geplant, das Vorhaben umgehend umzusetzen.

Das Parkraumbewirtschaftungskonzept der UHGW wurde sukzessiv bis zum Jahr 2015 in die Praxis überführt. Daraufhin sind im Rahmen der Erfolgskontrolle Zählungen in den betreffenden Bewirtschaftungsgebieten erfolgt, welche die Annahmen bestätigt haben. Die Resultate bildeten die Voraussetzungen für Investitionsentscheidungen der GPG und eine Argumentationshilfe gegenüber Kreditgebern.

Aufgrund der aktuellen politischen und makroökonomischen Entwicklungen ist von einem weiter steigenden Bedarf an E-Lademöglichkeiten auszugehen. Auf diesen hat sich die GPG bereits eingestellt. So wurden in Zusammenarbeit mit den Stadtwerken Greifswald Ladesäulen für E-Autos auf den Stellplatzanlagen „Bahnhofstraße“ und „Am Theater“ errichtet. Auf dem Parkplatz „Am Theater“ soll das Angebot mit der Errichtung des neuen Parkhauses noch signifikant gesteigert werden. Derzeit ist vorgesehen, bei entsprechender Nachfrage das Angebot auch auf die anderen Standorte der Gesellschaft auszuweiten und weitere Ladepunkte bspw. in der Tiefgarage zur Verfügung zu stellen. Die UHGW hat in Zusammenarbeit mit den Stadtwerken ihr Angebot ebenfalls ausgeweitet und auch private Marktbegleiter sind in den Markt in Greifswald eingetreten.

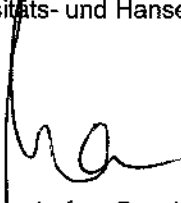
Die Parkraumbewirtschaftung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wird auch in den nächsten Jahren ein vieldiskutiertes Thema sein. Im ganzheitlichen Interesse sollten Denkansätze gefunden werden, die alle Nutzer (beispielsweise Bewohner, Gewerbetreibende, Dienstleister, Besucher, Kunden, Angestellte und Touristen) gleichermaßen berücksichtigen.

Die Bürgerschaft der UHGW hat sich grundsätzlich zu einer ausgewogenen Bewirtschaftung des Parkraumes in Greifswald bekannt. Gemeinsam mit ihrer eigenen Tochtergesellschaft GPG soll die Kommune für ein Parkplatzangebot in den von hohem Parkdruck betroffenen Stadtgebieten sorgen. Die Zuständigkeit der UHGW liegt bei den hoheitlichen (öffentlichen) Stellflächen, während die GPG selbst nur in ihre eigenen beschränkten Stellplatzanlagen investieren kann. Investitionen der Gesellschaft in neue Parkflächen müssen sich am tatsächlichen sowie am von der Kommune prognostizierten Bedarf unter Berücksichtigung angemessener Reserven orientieren.

Die GPG wird nicht darum herumkommen, auch durch die Ausweitung der Geschäftsfelder auf periphere Bereiche der Mobilität, die Erträge zu steigern. Erste Ansätze werden mit der Bewirtschaftung des Fahrradparkhauses am Bahnhof gelegt. Darüber hinaus ist davon auszugehen, dass es im Rahmen von Bauvorhaben zu einem weiteren Wegfall von Stellplätzen im Stadtgebiet kommt, was direkten Einfluss auf die Belegungszahlen der verbleibenden Stellplätze haben dürfte.

Für das Geschäftsjahr 2022 ist insgesamt ein Ergebnis von -3,4 T€ zu erwarten.

Universitäts- und Hansestadt Greifswald, 8. April 2022



Sebastian Lafsa, Geschäftsführer

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH, Universitäts- und Hansestadt Greifswald

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH, Universitäts- und Hansestadt Greifswald, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die Geschäftsführung ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner ist die Geschäftsführung verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist die Geschäftsführung dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist die Geschäftsführung verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist die Geschäftsführung verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von der Geschäftsführung angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von der Geschäftsführung dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von der Geschäftsführung angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von der Geschäftsführung dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von der Geschäftsführung zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN***Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG M-V******Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen***

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i.S.v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG M-V haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen.

Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft Anlass geben.

Verantwortung der Geschäftsführung

Die Geschäftsführung ist verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet hat.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der Geschäftsführung und die Geschäftspolitik zu beurteilen.“

Schwerin, 29. April 2022

BRB Revision und Beratung oHG

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft – Steuerberatungsgesellschaft



M. Napierski
Wirtschaftsprüfer

G. Matlok
Wirtschaftsprüfer

Greifswald Marketing GmbH
Jahresabschluss 2021

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang
Anlagespiegel
Lagebericht
Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

Greifswald Marketing GmbH, Greifswald
Bilanz zum 31. Dezember 2021

Anlage I
Seite 1

Aktivseite

	EUR	31.12.2021 EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		6.388,00	695,00
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.700,00		49.609,00
2. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		2.975,00
		42.700,00	52.584,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Fertige Erzeugnisse und Waren	46.887,00		53.251,24
2. Geleistete Anzahlungen	0,00		1.500,00
		46.887,00	54.751,24
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	59.071,45		27.402,22
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (EUR 0,00)			
2. Sonstige Vermögensgegenstände	9.894,80		6.438,26
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (EUR 0,00)		68.966,25	33.840,48
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten			
1. Kassenbestand	556,10		320,36
2. Guthaben bei Kreditinstituten	198.041,35		89.731,99
		198.597,45	90.052,35
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
		5.063,67	2.192,78
		<u>368.602,37</u>	<u>234.115,85</u>
Nachrichtlicher Ausweis			
Treuhandvermögen		267.038,34	180.918,98

Passivseite

	EUR	31.12.2021 EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
II. Kapitalrücklage	18.000,00		18.000,00
III. Gewinnvortrag	65.259,67		40.582,69
IV. Jahresüberschuss	19.053,90		24.676,98
		127.313,57	108.259,67
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen			
		6.562,00	7.810,00
C. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	0,00		7.950,59
2. Sonstige Rückstellungen	27.251,69		20.074,59
		27.251,69	28.025,18
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.578,13		19.538,95
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 31.578,13 (EUR 19.538,95)			
2. Sonstige Verbindlichkeiten	103.272,60		50.482,05
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 103.272,6 (EUR 50.482,05)		134.850,73	70.021,00
- davon aus Steuern: EUR 29.402,08 (EUR 20.884,36)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00 (EUR 0,00)			
E. Rechnungsabgrenzungsposten			
		72.624,38	20.000,00
		<u>368.602,37</u>	<u>234.115,85</u>
Nachrichtlicher Ausweis			
Treuhandverbindlichkeiten		267.038,34	180.918,98

**Gewinn- und Verlustrechnung
vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021
Greifswald Marketing GmbH, Greifswald**

	<u>EUR</u>	2021 <u>EUR</u>	Vorjahr <u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse		398.377,56	330.222,98
2. Sonstige betriebliche Erträge		573.786,29	433.565,55
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	200.691,83		182.777,95
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>173.378,63</u>		<u>97.247,17</u>
		374.070,46	280.025,12
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	357.874,62		273.961,97
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>81.746,41</u>		<u>60.989,62</u>
- davon für Altersversorgung: EUR 1.772,15 (EUR 1.356,21)		439.621,03	334.951,59
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		17.029,93	10.129,75
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		113.717,72	102.842,54
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		73,62	74,71
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: EUR 73,62 (EUR 74,71)			
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		8.423,69	10.910,77
9. Ergebnis nach Steuern		<u>19.227,40</u>	<u>24.854,05</u>
10. Sonstige Steuern		<u>173,50</u>	<u>177,07</u>
11. Jahresüberschuss		<u><u>19.053,90</u></u>	<u><u>24.676,98</u></u>

Greifswald Marketing GmbH, 17489 Greifswald

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Gesellschaft ist eine Kleinstgesellschaft nach § 267a Abs. 1 HGB.

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr wurde gemäß den Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches für Kaufleute (§§ 242 ff. HGB) und den ergänzenden Vorschriften für Kapitalgesellschaften (§§ 264 ff. HGB) aufgestellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften wurden die Regelungen des GmbH-Gesetzes beachtet.

Nach dem Gesellschaftsvertrag sind für die Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes die Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften anzuwenden.

Bei der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren nach § 275 Abs. 2 HGB angewendet.

Die Offenlegungserleichterungen nach § 326 HGB wurden in Anspruch genommen.

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht: Greifswald Marketing GmbH

Firmensitz laut Registergericht: Greifswald

Registergericht: Stralsund

Register-Nr.: HRB 20167

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (§§ 238 bis 263 HGB) und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages. Darüber hinaus hat die Gesellschaft die ergänzenden Vorschriften zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden für Kapitalgesellschaften beachtet.

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der

Greifswald Marketing GmbH, 17489 Greifswald

Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von EUR 800 wurden im Jahre des Zugangs voll abgeschrieben.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Sofern die Tageswerte am Bilanzstichtag niedriger waren, wurden diese angesetzt.

Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nennbetrag angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken wurden durch Einzelwertberichtigungen berücksichtigt. Das allgemeine Kreditrisiko bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde durch eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 1 % berücksichtigt.

Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Die Rückstellungen wurden in Höhe des nach kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages passiviert. Bei Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr wurden künftige Preis- und Kostensteigerungen berücksichtigt und eine Abzinsung auf den Bilanzstichtag vorgenommen. Als Abzinsungssätze wurden die den Restlaufzeiten der Rückstellungen entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssätze der vergangenen sieben Geschäftsjahre verwendet, wie sie von der Deutschen Bundesbank gemäß Rückstellungsabzinsungsverordnung monatlich ermittelt und bekannt gegeben werden.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

Angaben zur Bilanz

Die Geschäftsjahresabschreibung je Posten der Bilanz ist aus dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

Die Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter wird als Zugang und Abgang ausgewiesen. Die Geschäftsjahresabschreibung enthält damit diese Beträge nicht.

Bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens mit einem Wert von bis zu EUR 800,00 werden

Greifswald Marketing GmbH, 17489 Greifswald

gem. den steuerlichen Vorschriften im Jahr des Zugangs vollständig abgeschrieben.

Bei den Vorräten handelt es sich um bezogene Waren, die in der Stadtinformation verkauft werden.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind - wie im Vorjahr - innerhalb eines Jahres fällig.

Angaben zu Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern

Der Betrag der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern beläuft sich auf EUR 965,13 (Vorjahr: EUR 1.458,75)

Haftungsverhältnisse aus nicht bilanzierten Verbindlichkeiten gemäß § 251 HGB

Am Abschlussstichtag liegen weder Eventualverbindlichkeiten noch andere nicht aus der Bilanz ersichtliche wesentliche Haftungsverhältnisse im Sinne des § 251 HGB vor.

Neben den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten und den unter der Bilanz ausgewiesenen Treuhandguthaben/Treuhandverbindlichkeiten in Höhe von EUR 267.038,34 bestehen folgende sonstige finanzielle Verpflichtungen, davon Verpflichtungen gegenüber verbundenen Unternehmen in Höhe von EUR 21.051,00:

	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR
Mietverträge	37		
Leasingverträge	4	3	
Sonstiges			
	<u>41</u>	<u>3</u>	<u>0</u>

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Aufgliederung der Umsatzerlöse nach § 285 Nr. 4 HGB

	2021 TEUR	Vorjahr T€ TEUR
Umsätze der Stadtinformation	293	259
Erlöse Stadtmarketing	105	71
	<u>398</u>	<u>330</u>

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuwendungen in Höhe von EUR 1.248,00 (Vorjahr: EUR 1:249,00) enthalten.

Greifswald Marketing GmbH, 17489 Greifswald

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzten sich im Wesentlichen aus den Zuschüssen der Stadt Greifswald in Höhe von EUR 459.000,00 und Sponsoring Erlöse und andere Zuschüsse in Höhe von EUR 100.356,74 zusammen. Weiterhin sind enthalten die Erstattungen der Krankenkassen und die Verrechnungen von Kfz-Sachbezügen. Erträge aus Auflösung von Rückstellungen werden in Höhe von EUR 6,00 ausgewiesen.

Sonstige Angaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer

Die nachfolgenden Arbeitnehmergruppen waren während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigt:

<u>Arbeitnehmergruppen</u>	<u>Zahl</u>
Angestellte	8,00
Kurzfristig Beschäftigte	2,50

Die Gesamtzahl der durchschnittlich beschäftigten Arbeitnehmer beträgt damit 10,75.

Namen der Geschäftsführer

Während des abgelaufenen Geschäftsjahrs wurden die Geschäfte des Unternehmens durch folgende Personen geführt:

Geschäftsführer: Maik Wittenbecher ausgeübter Beruf: Kaufmann

Vergütungen der Geschäftsführer

Als Vergütung für die geleisteten Tätigkeiten im Berichtsjahr wurden EUR 73.099,20, inklusive Vergütungen für Sachbezüge, gewährt.

Honorar des Abschlussprüfers

Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar beträgt 5.000,00 EUR und gliedert sich wie folgt:

<u>Honorar des Abschlussprüfers</u>	<u>EUR</u>
a) Abschlussprüfungsleistungen	5.000,00
b) andere Bestätigungsleistungen	0,00
c) Steuerberatungsleistung	0,00
d) sonstige Leistungen	0,00


Greifswald Marketing GmbH, 17489 Greifswald

Vorschlag bzw. Beschluss zur Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt in Übereinstimmung mit dem Gesellschafter die folgende Ergebnisverwendung vor:

Das Jahresergebnis beträgt EUR 19.053,90 und soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Die Gesellschafterversammlung wird über die Ergebnisverwendung abschließend beschließen.

Unterschrift der Geschäftsführung

Unterschrift

Greifswald, den 25.04.2022

Anlagespiegel zum 31. Dezember 2021

Greifswald Marketing GmbH, Greifswald

	Historische Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibung				Restbuchwerte	
	Stand 01.01.2021 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2021 EUR	Stand 01.01.2021 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Stand 31.12.2021 EUR	31.12.2021 EUR
<u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u>										
entgeltlich erworbene Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	7.984,40	7.420,00	0,00	0,00	15.404,40	7.289,40	1.727,00	0,00	9.016,40	6.388,00
<u>II. Sachanlagen</u>										
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	88.990,04	8.395,93	0,00	2.448,50	94.937,47	39.381,04	15.302,93	2.446,50	52.237,47	42.700,00
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.975,00	0,00	0,00	2.975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	99.949,44	15.815,93	0,00	5.423,50	110.341,87	46.670,44	17.029,93	2.446,50	61.253,87	49.088,00

Lagebericht gem. § 289 HGB der
Greifswald Marketing GmbH
für das Geschäftsjahr 2021

Inhalt:

- 1. Grundlagen des Unternehmens**
- 2. Darstellung des Geschäftsverlaufs**
 - 2.1. Ausgangssituation
 - 2.2. Geschäftsfelder
 - 2.3. Zuschüsse
 - 2.4. Finanzierungsmaßnahmen
 - 2.5. Personalsituation
- 3. Wirtschaftsbericht**
 - 3.1. Lage der Gesellschaft
 - 3.2. Ertragslage
- 4. Prognose-, Chancen- und Risikobericht**
 - 4.1. Bewertung der Geschäftsentwicklung
 - 4.2. Höhe der kommunalen Zuschüsse
 - 4.3. Prognose der weiteren Entwicklung

1. Grundlagen des Unternehmens

Die Greifswald Marketing GmbH (GMG) befand sich 2021 im 7. Geschäftsjahr und wurde als hundertprozentige Tochter der Universitäts- und Hansestadt Greifswald gegründet.

Kernaufgaben der GMG sind das Stadt- und Tourismusmarketing für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald mit ihren touristischen Highlights und städtischen Marketingaktivitäten.

Touristische Kernziele der GMG sind Greifswald regional, national und international als attraktive Destination für den Städte-, Kultur-, Tagungs- und maritimen Tourismus zu bewerben, wettbewerbsrelevante Reise- und Zukunftsthemen der Stadt zu identifizieren und gemeinsam mit Partnern zu entwickeln sowie Qualitäten der Stadt nach innen und außen sichtbar zu machen.

Ziele des Stadtmarketings sind das positive Image der Stadt nicht nur nach außen, sondern auch in die Stadt hinein zu vermitteln und somit die Identifikation der Bürger*innen mit ihrer Stadt zu stärken. Dazu zählt ebenso die Wahrnehmung Greifswalds als Oberzentrum in Mecklenburg-Vorpommern, regionales Zentrum für die Bewohner des Umlandes und nicht zuletzt als Kreisstadt des Landkreises Vorpommern-Greifswald. Alle Projekte, Events und Aktionen dienen den vorbeschriebenen Zielen.

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald hat die GMG im Rahmen eines Betrauungsaktes vom 14.08.2015 mit folgenden Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse betraut (Betrauungsakt vom 14.08.2015, § 2 Abs. 1):

- a. *Konzeption, Durchführung und Koordination von Stadt- und Tourismusmarketing für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald,*
- b. *Konzeption und Durchführung von Image- und Standortwerbung,*
- c. *Förderung und Durchführung von Veranstaltungen zur Stadtbelebung,*
- d. *Mitarbeit in Institutionen und Vereinigungen des Tourismus- und Stadtmarketings,*
- e. *Betreibung der Greifswald-Information,*
- f. *Wahrnehmung sonstiger Maßnahmen, die der Förderung der in den Buchstaben a bis e genannten gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen dienen.*

2. Darstellung des Geschäftsverlaufs

2.1. Ausgangssituation

Seit dem Gründungsjahr 2015 wurden die einzelnen Geschäftsbereiche der GMG aufgebaut und die übernommenen Aufgaben inhaltlich definiert, evaluiert und strategisch erweitert. So wurde das Tourismusmarketing inhaltlich geschärft (Heimathafen der Romantik) und die Greifswald-Information als wichtiger Kontaktpunkt zum Gast modernisiert. Im Stadtmarketing wurden zahlreiche Kampagnen initiiert, Events organisiert und Aktionen durchgeführt.

Ähnlich wie 2020 war auch das Geschäftsjahr 2021 durch die Corona-Pandemie geprägt. Diese hatte Auswirkungen auf alle Geschäftsbereiche. Bestandsprojekte konnten pandemiebedingt nur teilweise oder gar nicht realisiert werden. Umsätze mit touristischen Angeboten (Stadtführungen, Ticketverkauf, Provisionen für touristische Vermittlungen) blieben – trotz zum Teil erheblicher Steigerungen – auf niedrigem Krisenniveau im Vergleich zu 2019. Entgegen dem Trend konnten die Erlöse im Souvenirverkauf und bei den Stadtführungen gesteigert werden. Ursächlich dafür ist die konsequente Überarbeitung und ständige Aktualisierung des Verkaufssortiments und die Erweiterung des Serviceangebotes für Stadtführungen.

Für die Mitarbeiter der GMG war 2021 ebenfalls durch Unsicherheiten geprägt. Diverse Lockdowns und anschließende Schließungen bedeuteten von Januar bis Mai Kurzarbeit und Homeoffice. Mit der Kurzarbeit leisteten die Mitarbeiter erneut einen bedeutenden Beitrag zur wirtschaftlichen Stabilisierung der GMG.

Gleichzeitig sind durch und wegen der Corona-Pandemie neue Geschäftsfelder in der GMG entstanden. So hat die Greifswalder Bürgerschaft bereits im November 2020 mit einem umfassenden Hilfspaket für die Greifswalder Innenstadt u.a. die Schaffung der Stelle einer Innenstadtkoordinatorin bei der GMG und weitere Maßnahmen beschlossen. Bereits im März 2021 nahm die Innenstadtkoordinatorin ihre Arbeit auf und initiierte zahlreiche neue Projekte zur Belebung der Greifswalder Innenstadt. So wurden neue Eventformate entwickelt, anlassbezogene Aktionen realisiert, regionale Werbung initiiert und die Kommunikation mit den Innenstadtakteuren verbessert.

Die im 1. Krisenjahr initiierten Liefer- und Bestellportale (greifswaldisstzuhause.de/greifswaldkaufztuhause.de) wurden reaktiviert.

Das 2020 eingeführte City-Gutschein-System wurde im Berichtsjahr kontinuierlich weiterentwickelt und wuchs von 68 Teilnehmern auf 120 Partner an. Ziel des Gutscheinsystems ist die Bindung der Kaufkraft in der Stadt. Es unterstützt Einzelhändler, Gastronomen und Institutionen aus Kultur und Freizeit und stärkt das Wir-Gefühl in der Stadt. Das Gutscheinsystem ist kein temporäres Corona-Projekt, sondern ist dauerhaft konzipiert.

Das Berichtsjahr 2021 ist das 7. Geschäftsjahr der GMG und entwickelte sich gegenüber dem Plan wie folgt:

Greifswald Marketing GmbH	Plan 2021	IST 2021
	TEUR	TEUR
Umsatzerlöse	519	398,4
Sonstige betriebliche Erträge	566	573,8
Materialaufwand	497	374,1
Personalaufwand	449	439,6
Abschreibungen	11	17,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	102	113,7
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0,1
Steuern	8	8,6
Ergebnis	18	19,1

Die Gesamtentwicklung in Bezug auf die ursprüngliche Planung bedarf einer differenzierten Betrachtung. Ursächlich dafür sind die Corona-Pandemie und ihre Auswirkungen, die erneut zu deutlichen Rückgängen der Umsatzerlöse in Bezug zu den Planungen führten. Gleichzeitig fielen pandemiebedingt die Materialaufwendungen ebenfalls deutlich niedriger aus. Das verordnungsbedingte Fern-

bleiben von Touristen und Gästen im 1. Halbjahr 2021 hatte direkt negative Auswirkungen auf die Umsätze im touristischen GMG-Geschäft.

Gleichzeitig ist das Geschäftsergebnis weiterhin positiv. Ursächlich dafür sind eine strikte Ausgaben- disziplin mit zeitweisem Ausgabenstopp, die Kurzarbeitsphase (Januar bis Mai) sowie Erträge aus neuen Projekten. Die Liquidität der Gesellschaft war zu jeder Zeit gewährleistet.

2.2. Geschäftsfelder

Tourismusmarketing

Im Berichtsjahr 2021 wurden sichtbare Erfolge verzeichnet. Trotz der Pandemie und einem fünfmonatigen Lockdown konnten die Übernachtungszahlen 2021 um 6,8 Prozent im Vergleich zum Vorjahr (193.900) auf 207.250 gesteigert werden. Damit ist Greifswald Wachstumsspitzenreiter in MV, denn alle anderen Oberzentren (außer Wismar) verzeichneten negative Entwicklungen. Mitverantwortlich dafür waren die touristischen Werbeaktivitäten und Aktionen der GMG. So wurde eine Radkarte für Fahrradtouristen neu konzipiert und realisiert. Sie gibt drei Tourenempfehlungen. Auf dem Routenportal komoot wurden insgesamt sechs Touren angelegt. Das Urlaubsmagazin und „Greifswald an einem Tag“ wurden mehrsprachig wieder aufgelegt. Durch eine neue Vertriebskooperation mit der ODEG konnten wichtige Quellmärkte in Berlin und den östlichen Bundesländern erschlossen werden. Zur internationalen Bewerbung wurde die Städtekooperation mit den Hansestädten Mecklenburg-Vorpommerns fortgeführt und eine Kooperation mit insiderei, einer österreichischen Plattform mit Insidertipps für Urlaubsplanungen, eingegangen. Zielmärkte dieser Aktivitäten sind die deutschsprachigen Nachbarländer Österreich und die Schweiz. Unter dem Titel „Sehen, was Caspar David Friedrich sah“ wurde Greifswald in der Urlaubskampagne des Tourismusverbandes Mecklenburg-Vorpommern (TMV) platziert.

Die Open-Air-Ausstellung „DIE LETZTEN IHRER ZUNFT“ wurde erstmals in Kooperation mit dem Umweltfotofestival „horizonte zingst“ in Greifswald Wieck von September bis November gezeigt und zog große Aufmerksamkeit auf sich und tausende Besucher an. Die Kooperation soll in den kommenden Jahren fortgesetzt werden.

Die Messe- und Promotionaktivitäten der GMG kamen durch die Absagen diverser Leitmesse und Marketingkampagnen auch 2021 zum Erliegen. So wurden die ITB und die Internationalen Hansetage abgesagt.

Die touristischen Website greifswald.info verzeichnete 2021 insgesamt 141.425 Seitenaufrufe (plus 16 Prozent im Vergleich zum Vorjahr) und mehr als 67.000 Sitzungen mit durchschnittlich 90 Sekunden Verweildauer. Die Nutzer kommen aus Deutschland, der Schweiz, Österreich und Polen. Die Website wird stetig weiterentwickelt und unter anderem zur Kommunikation aktueller Pandemie- maßnahmen genutzt.

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Im Berichtsjahr wurden 20 Pressemitteilungen (Vorjahr: 18) verschickt. Darin dokumentiert sich, dass trotz der Pandemie die GMG-Aktivitäten von hoher Relevanz und Resonanz waren. Gleichzeitig führten zahlreiche Neuprojekte zu einer gestiegenen Kommunikationsintensität.

2021 wurden die GMG-Aktivitäten in den sozialen Medien erweitert und die digitalen Kommunikationskanäle gezielt in die Kommunikationsstrategie integriert. Dies führte zu einem deutlichen Anstieg der Abonnenten bei Instagram auf über 8.000 (Vorjahr: 5.100) und mehr als 1.900 Follower bei Facebook (Vorjahr: 1.600). Auffällig sind eine deutlich gestiegene Interaktionsintensität und Reichweite. Insbesondere der Anteil an selbstproduziertem Bewegtbild ist dafür verantwortlich. Als Beispiel kann hierbei die Kampagne #greifswaldbleibtoptimistisch genannt werden, die im Rahmen des Lockdowns

entstanden ist. Video- und Clipproduktionen werden auch in Zukunft fester Bestandteil der digitalen Kommunikation bleiben.

Greifswald-Information

Die GMG betreibt als zentrale Anlaufstelle für Touristen, Einheimische und deren Gäste die Greifswald-Information im Rathaus. Geschultes Personal gibt Auskünfte und Informationen aller Art rund um die UHGW (Veranstaltungen, Ausflüge, Sehenswürdigkeiten, Unterkünfte usw.). Durch den Verkauf von Souvenirs, Merchandising-Artikeln, Büchern, Tickets und anderen Produkten sowie die Vermittlung von Unterkünften auf Provisionsbasis und Stadtführungen werden Umsatzerlöse für die GMG generiert.

2021 war die Greifswald-Information pandemiebedingt fünf Monate (Januar bis Mai) geschlossen. Die Erreichbarkeit der Mitarbeiter war dennoch zu den üblichen Öffnungszeiten immer gesichert und ein Abholangebot wurde eingerichtet. Das Tagesgeschäft während der Schließungsphasen war geprägt von Anfragen zu Stornierungen und Ticketrückabwicklungen. Im Frühjahr fand ein Zertifizierungsprozess des TMV erfolgreich statt und wurde mit dem Siegel „Mehr Sicherheit im Urlaubsland“ abgeschlossen.

Das Angebot und die Vermittlung von touristischen Dienstleistungen (Stadtführungen, Zimmervermittlung, Ticketverkauf) waren auch während der Öffnungen in der Hauptsaison nur eingeschränkt möglich. Grundhaft dafür waren Hygiene- und Abstandsbedingungen, die beispielsweise Stadtführungen nur sehr eingeschränkt ermöglichten. Dennoch konnten sowohl im Souvenir- als auch im Stadtführungsangebot deutliche Umsatzerhöhungen erzielt werden (siehe dazu Punkt 3.2.).

Gleichzeitig wurde der Lockdown intensiv für Produkt- und Serviceentwicklungen genutzt. So wurde ein individuell gestalteter Fahrradhelm zusammen mit einem Greifswalder Künstler entwickelt. Gemeinsam mit einer regionalen Brennerei und einem ortsansässigen Museumsschiff entstand der „Greifswalder HANSE RUM“. Der regionale Produktfokus wurde durch neuen Sanddornlikör (Rügen), neuen Honig und Met (Dargelin) weiter gestärkt.

Im Servicebereich wurde ein digitales Buchungs- und Verwaltungssystem für Stadtführungen angeschafft und implementiert. Das System ermöglicht die digitale interne Verwaltung aller Stadtführungsprozesse und bietet die Möglichkeit, orts- und zeitunabhängig Tickets für Stadtführungen zu buchen. Gleichzeitig können touristische Leistungsträger das Angebot auf ihrer Website als Gästeservice integrieren. Ziele sind die Auslastungserhöhung und die Angebotserweiterung bei den touristischen Leistungsträgern.

Die Greifswald-Information ist seit 2021 Vorverkaufsstelle des Ticketvermarketers EVENTIM. Damit konnte das Vorverkaufsangebot für Veranstaltungstickets deutlich erweitert werden. Dies wird in Zukunft zu deutlichen Umsatzsteigerungen führen. Ebenfalls neu ist der Ticket-Vorverkauf für die Hafen- und Boddenrundfahrten der Vorpommerschen Schifffahrtsgesellschaft. Diese bietet Schiffs-touren auf dem Greifswalder Bodden an.

Von Juli bis Dezember 2021 besuchten rund 60.000 Personen die Greifswald-Information. Erfasst werden die Besucher durch ein digitales Zählsystem, welches 2020 installiert wurde.

Binnen- und Eventmarketing

Im Binnenmarketing hat die GMG 2021 Bestandsprojekte umgesetzt, aber einige Projekte mussten pandemiebedingt erneut entfallen (Greifswald räumt auf). Zu den Bestandsprojekten zählte die Stadtkampagne „Greifswald blüht auf“, die mit einem beeindruckenden Beteiligungsrekord realisiert werden konnte. So stieg die Anzahl sogenannter Blumenampeln im Stadtbild auf 135 (Vorjahr: 63)

und verdoppelte sich somit. Hierbei zeigt sich, dass die Aktion bereits zum 6. Mal stattfand und immer mehr Unterstützer findet sowie die Aktionen und Initiativen immer mehr gebündelt werden.

Die Erstwohnsitzkampagne „Heimathafen Greifswald“ wurde gemeinsam mit der Universität Greifswald und dem Amt für Bürgerservice und Brandschutz fortgeführt. Ziel der Kampagne ist es, Neubürger in der Stadt herzlich willkommen zu heißen und auf die Vorteile der Anmeldung des Hauptwohnsitzes in der Stadt aufmerksam zu machen. Herzstück ist das sogenannte Gutscheinebuch „Heimathafen Greifswald“ (Auflage: 4.000 Exemplare; Verteilung: direkt im Einwohnermeldeamt), an dem sich zum wiederholten Mal und trotz der Pandemieeinschränkungen zahlreiche Partner beteiligten und somit das Projekt auch wirtschaftlich zum Erfolg führten.

Geprägt war das Binnenmarketing in der ersten Hälfte erneut von diversen Maßnahmen, die als direkte oder indirekte Reaktion auf die Beschränkungen der Pandemie entstanden. So wurden die Kampagnen „Greifswaldisstzu Hause“ und „Greifswaldkauftzu Hause“, die als Dienstleistung für Kunden und Anbieter im 1. Lockdown kreiert wurden, wieder aufgenommen und aktiv beworben. Auf einem Onlineportal wurden alle verfügbaren und bekannten Abhol- und Lieferangebote der Gastronomie und des Einzelhandels gebündelt und durch eine vernetzte Onlinestrategie ständig aktualisiert. Zeitweise waren über 100 Partner mit ihren Angeboten vertreten.

Im Berichtsjahr wurde das 2020 eingeführte City-Universal-Gutschein-System „Greifswald Gutschein“ strategisch weiterentwickelt. So wurde im Mai ein 25-Euro-Gutschein (bisher nur 10 Euro) in den Umlauf gebracht und somit auf vielfache Wünsche reagiert. Ziele dieses City-Universal-Gutschein-Systems sind die Kaufkraftbindung, die Unterstützung der lokalen Unternehmen und die Stärkung des Wir-Gefühls innerhalb des Partnernetzwerks. So wuchs das Partnernetzwerk innerhalb nur eines Jahres auf 120 Partner (2020: 68 zum Start) und als neuer Vertriebspartner wurde die Volksbank Vorpommern gewonnen.

Die Greifswalder Bürgerschaft beschloss zur Bekämpfung der Folgen der Pandemie diverse Unterstützungsmaßnahmen. Eine davon richtete sich an von Kurzarbeit Betroffene und Inhaber des sogenannten Kultur- und Sozialpasses, die einen einmaligen Anspruch auf 50 Euro (in Form von Greifswald Gutscheinen) hatten. Die Umsetzung wurde durch das City-Universal-Gutschein-System realisiert. Ziel dieser Maßnahme war zusätzlich die Unterstützung des Einzelhandels und der Kultureinrichtungen bis einschließlich 12/2021 in der Stadt. Zur Umsetzung dieser temporären Maßnahmen durch das City-Universal-Gutschein-System wurde eine Vereinbarung zwischen der GMG und der Universitäts- und Hansestadt Greifswald geschlossen.

Ebenfalls auf Beschluss der Greifswalder Bürgerschaft wurden Zahlungen für Anspruchsberechtigte der Umzugsbeihilfe und die sogenannte Neugeborenenprämie ins City-Universal-Gutschein-System integriert. Die Umsetzungen dieses Beschlusses regelt ebenfalls eine Vereinbarung zwischen der GMG und der Universitäts- und Hansestadt Greifswald. Alle Maßnahmen dieser Art vereint der Wunsch zur Unterstützung des Einzelhandels sowie der Erlebnis- und Kulturbranche, die in besonderer Weise von den Auswirkungen der Pandemie betroffen waren und nach wie vor sind.

Der Tätigkeitsbereich Eventmarketing war 2021 erneut von zahlreichen Verschiebungen und Absagen geprägt. So fielen der maritime Saisonauftakt, der MV-Tag, der Klimaaktionstag und das Winteransingen der Pandemie zum Opfer. Lediglich das historische Stadtfest „Ein Tag mit Caspar David Friedrich“ konnte am 28. August mit angepasstem Angebot und umfangreichem Hygienekonzept realisiert werden. Am 10. September fand die Berufsmesse „KARRIERE KOMPAKT“ statt. Die GMG war dabei als Veranstaltungsagentur tätig. Es kamen 1.000 Besucher in die Stadthalle Greifswald.

Nach der kurzfristigen Absage 2020 war es besonders erfreulich, dass das 1. Greifswalder Drachenfest am 7. November durchgeführt werden konnte. Zur Premiere kamen mehr als 2.000 Besucher auf

das ehemalige Deponiegelände vor den Toren der Stadt. Auf vielfachen Wunsch und aufgrund der großen Resonanz wird das Drachenfest nun jährlich fester Bestandteil des Greifswalder Veranstaltungskalenders. Eindrücklich dokumentiert der Mix aus Absagen und Umsetzungen, mit welchen Herausforderungen, Erfolgen aber auch Enttäuschungen das Eventmarketing 2021 konfrontiert war.

Innenstadtmarketing

Der Tätigkeitsbereich Innenstadtmarketing wurde 2021 als neuer Geschäftsbereich aufgebaut. Dazu wurde im März 2021 die Stelle einer Innenstadtkoordinatorin bei der GMG besetzt. Basis ist eine Personal- und Projektförderung der GMG durch die Universitäts- und Hansestadt Greifswald zur Umsetzung eines Maßnahmenpaketes zur Revitalisierung der Greifswalder Innenstadt in der Corona Pandemie. Die Projektförderung endet am 31.12.2022.

Aufgaben der Innenstadtkoordinatorin sind die Planung und Realisierung von Werbemaßnahmen und Events, die Planung und der Ausbau des öffentlichen WLAN-Netzes inkl. digitaler Angebote, die Schaffung von Übergangslösungen für leerstehende Ladenflächen und die Kooperation mit „Gutes aus Vorpommern“ und weiteren Onlineportalen. Zudem gilt es, die Zusammenarbeit und Kommunikation mit dem Verein Greifswalder Innenstadt und allen Akteuren in der Innenstadt zu verbessern. Dazu wurde ein Digitalverteiler aller Innenstadtakeure erstellt. Mit regelmäßigen Mailings (acht Mailings in 2021) wurden die Adressaten mit Informationen zu Sonderöffnungszeiten, Aktionen, Events usw. versorgt. Gleichzeitig wurde eine Lenkungsgruppe Innenstadt ins Leben gerufen, die sich zweimonatig trifft, um gemeinsame Themen und Projekte zu initiieren und die Innenstadtkoordinatorin bei ihrer Arbeit zu unterstützen.

Im Berichtsjahr wurden bereits verschiedene Projekte realisiert. So wurde eine neue Veranstaltungsreihe „Immer wieder samstags“ ins Leben gerufen. Dabei traten an acht Samstagen zwischen Juli und Oktober auf sogenannten „Kulturinseln“ regionale Künstler in der Innenstadt auf. Unter dem Slogan „300 gute Gründe für Ihren Besuch“ wurde zudem ganzjährig im Greifswalder Umland für einen Besuch der Greifswalder Innenstadt geworben. Bei dem sogenannten „Nikolauslaufen“ konnten Greifswalder Kinder ihre Stiefel im Vorfeld des 6. Dezember abgeben und diese dann „gefüllt“ in den Schaufenstern der Greifswalder Händler am Nikolaustag wiederfinden.

Die Beteiligung am Förderprogramm „Re-Start: Lebendige Innenstadt“ des Landes Mecklenburg-Vorpommern wurde Ende 2021 mit einem Fördermittelbescheid des Innenministeriums positiv beschieden. Mit der Fördersumme (500 TEUR) sollen vier Projektsäulen (Verweilort Innenstadt, Erlebnisort Innenstadt, Smarte Innenstadt, Ideenort Innenstadt) im Förderzeitraum bis 12/2023 umgesetzt werden.

2.3. Zuschüsse

Die Greifswald Marketing GmbH erhielt für das Geschäftsjahr 2021 von der Universitäts- und Hansestadt Greifswald einen Zuschuss im Rahmen des Betrauungsaktes für zu erbringende Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse in Höhe von 459 TEUR. Die Zuschusserhöhung resultiert aus der weiteren Angleichung der Mitarbeiter*innen-Gehälter an den TVöD. Aufgrund der erneuten Verschiebung des MV-Tages auf 2022 und des Personalkostenzuschusses zur Finanzierung der Stelle Innstadtkoordination weist die Bilanz eine passive Rechnungsabgrenzung von rund 72,6 TEUR auf.

2.4. Finanzierungsmaßnahmen

Es wurden keine Darlehen aufgenommen oder vergleichbare Verträge abgeschlossen.

2.5. Personalsituation

Die Gesamtausgaben für Personal lagen 2021 bei 439,6 TEUR (Vorjahr: 335,0 TEUR). Die Steigerung begründet sich durch die Neueinstellung einer Innstadt-Koordinatorin und die Angleichung der Mitarbeiter*innen-Gehälter an den TVÖD.

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl im Geschäftsjahr 2021
1	Geschäftsführung	1,0
2	Assistenz der Geschäftsführung	1,0
3	MA Tagungs- und Veranstaltungsmarketing	1,0
4	MA Touristisches Marketing	1,0
5	MA Innenstadt	1,0
6	MA Greifswald-Information	3,0
7	Auszubildende	3,0
8	Saisonkraft Greifswald-Information	0,3

Der Personalstamm der GMG hat sich im Berichtsjahr um die Stelle der Innstadt-Koordinatorin erweitert und umfasste 2021 acht Mitarbeiter*innen. Davon waren in der Greifswald-Information drei Mitarbeiter*innen tätig. Diese wurden von 3 Auszubildenden und 3 Saisonkräften, die in der Hauptsaison an den Standorten Rathaus und Wieck-Information eingesetzt wurden, unterstützt.

3. Wirtschaftsbericht

3.1. Lage der Gesellschaft

Die Bilanzsumme 2021 der GMG betrug zum Stichtag 368,6 TEUR (Vorjahr: 234,1 TEUR). Davon entfallen auf flüssige Mittel 198,6 TEUR (Vorjahr: 90,1 TEUR), was einem Anteil an der Bilanzsumme in Höhe von 53,9 % entspricht. Das Eigenkapital zum 31.12.2021 hat an der Bilanzsumme einen Anteil in Höhe von 34,5 %. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25 TEUR. Die Liquidität der Gesellschaft war im Verlauf des Geschäftsjahres jederzeit sichergestellt.

3.2. Ertragslage

Im Geschäftsjahr 2021 beträgt der Jahresüberschuss 19,1 TEUR (Vorjahr: 24,7 TEUR).

Aufwand und Ertrag stellen sich wie folgt dar:

	2020 in TEUR	2021 in TEUR
Umsatzerlöse	330,2	398,4
Sonst. betr. Erträge	433,6	573,8
Materialaufwand	280,0	374,1
Personalaufwand	335,0	439,6
Abschreibungen	10,1	17,0
Sonst. betr. Aufwendungen	102,8	113,7
Zinsen u. ähnl. Erträge	0,0	0,0
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	0,1	0,1
Steuern	11,1	8,6
Ergebnis	24,7	19,1

Ursächlich für die Steigerung der Umsatzerlöse ist eine schnelle Belebung des touristischen Geschäfts nach dem Lockdown in der 1. Jahreshälfte des Berichtsjahres. So konnten die Umsätze im Souvenirverkauf um 35 % im Vergleich zum Vorjahr gesteigert werden. Auch die Umsätze aus Stadtführungen stiegen um 39 % im Vergleichszeitraum. Die Umsatzerlöse aus Werbung und Kampagnen konnten sogar auf 52,2 TEUR (Vorjahr: 27,4 TEUR) erhöht werden.

Dennoch bleibt zu resümieren, dass die Umsätze der Vor-Corona-Pandemie-Zeit noch längst nicht erreicht wurden.

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 573,8 TEUR setzen sich u.a. zusammen aus dem Zuschuss der Universitäts- und Hansestadt Greifswald in Höhe von 459 TEUR (siehe dazu Punkt 2.3.) und sonstigen Erträgen in Höhe von 114,8 TEUR, bestehend aus Sponsoringerlösen und Erstattungen aus dem Aufwendungsausgleichsgesetz, dem Personalkostenzuschusses zur Finanzierung der Stelle Instadtcoordination, den Zahlungen der Novemberhilfe und einer Kulturförderung des Landkreises Vorpommern-Greifswald für die Umsetzung der Veranstaltungsreihe „Immer wieder samstags“ (10 TEUR).

Der Materialaufwand in Höhe von 374,1 TEUR setzt sich zusammen aus Aufwendungen für bezogene Waren und für bezogene Leistungen. Darin enthalten sind z.B. Wareneinkäufe für die Greifswald-Information, Einkäufe für Veranstaltungen und Marketingaktionen sowie die Herstellung von Druckerzeugnissen. Ursächlich für den Anstieg sind die Wiederbelebung der Geschäftsfelder Event- und Binnenmarketing, Tourismusmarketing und die Nachfrage in der Greifswald-Information in der 2. Hälfte des Berichtsjahres nach dem Ende des Lockdowns.

Der Personalaufwand in Höhe von 439,6 TEUR setzt sich zusammen aus 357,9 TEUR für Löhne und Gehälter und 81,7 TEUR für Sozialabgaben. Zur Begründung der gestiegenen Personalkosten wird auf die Ausführungen unter 2.5. verwiesen.

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen beliefen sich auf 17,0 TEUR.

Die Gesamtausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen betragen 113,7 TEUR. Dazu zählen z.B. Raumkosten in Höhe von 39,6 TEUR (inklusive Miete Greifswald-Information, Büroräume Bahnhofstraße und die Anmietung von Veranstaltungsräumen). Zudem sind Werbe- und Reisekosten (4,4 TEUR), verschiedene betriebliche Kosten (54,3 TEUR – inklusive Buchführungskosten, Kosten für Bürobedarf und Telefon, Fortbildungskosten sowie Abschluss-, Berater- und Prüfungskosten) und Kosten für Versicherungen und Beiträge (4,6 TEUR) angefallen.

4. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

4.1 Bewertung der Geschäftsentwicklung

Die GMG hat im siebten Jahr ihrer Geschäftstätigkeit sämtliche im Unternehmenskonzept vom 15.10.2014 und im Betrauungsakt vom 14.08.2015 formulierten Ziele aktiv verfolgt. Alle Geschäftsfelder konnten aufgrund der Corona-Pandemie und ihrer Auswirkungen nur eingeschränkt und im Einklang mit den gesetzlichen Verordnungen umgesetzt werden. Das trifft in erster Linie für die wirtschaftlichen Geschäftsbereiche zu. Die im Betrauungsakt vorgesehenen Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse (DAWI) wurden auch unter den Auswirkungen der Pandemie ohne größere Einschränkungen umgesetzt.

Insbesondere die betriebswirtschaftliche Entwicklung war 2021 erneut stark mit den Auswirkungen der Pandemie verknüpft. Fast alle umsatzorientierten Geschäftsfelder wurden vom Lockdown negativ tangiert. Die strategische Entwicklung ist insgesamt positiv zu bewerten, denn 2021 nutzte die GMG, um sich im Geschäftsfeld Binnen- und Eventmarketing neu aufzustellen und Projekte (City-Gutschein-Universal-System) mit Unterstützung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald weiterzuentwickeln.

Im täglichen Geschäftsbetrieb werden laufend Optimierungsprozesse durchgeführt und Einzelmaßnahmen ergriffen, um die Wirtschaftlichkeit der GMG zu verbessern.

4.2 Höhe der kommunalen Zuschüsse

Mit der Verstetigung der kommunalen Zuschüsse wurde in der Vergangenheit die Basis für die positive Gesamtentwicklung der GMG gelegt. Die ursprünglich avisierte Abschmelzung des jährlichen Zuschusses seitens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald würde diese positive Entwicklung bestehender Geschäftsfelder gefährden. Zudem gilt, dass eine zusätzliche Aufgabenübertragung an die GMG auch immer eine Erhöhung der Zuschüsse zur Folge haben wird. Auch die 2021 fortgeführte Angleichung der Gehaltsstrukturen an tarifliches Niveau wird die Personalkosten 2022 (ff.) erhöhen. Dem trägt der Wirtschaftsplan 2022 bereits Rechnung.

Im Wirtschaftsplan der GMG sind für die Jahre 2022-25 folgende kommunale Zuschüsse (DAWI und Mietzuschuss) geplant:

2022: 456 TEUR

2023: 459 TEUR

2024: 459 TEUR

2025: 459 ZEUR

Davon ausgehend, dass sich Aufwand und Ertrag aller Geschäftsfelder der Gesellschaft nach der Pandemie wieder positiv entwickeln, kann der kommunale Zuschuss in dieser Höhe als ausreichend zur Sicherung der damit unterstützten Geschäftsbereiche angesehen werden.

4.3. Prognose der weiteren Entwicklung

Die GMG wird den strategischen Ausbau ihrer Geschäftsfelder auch in 2022 kontinuierlich und mit Augenmaß fortsetzen. Wesentliches Unternehmensziel bleibt auch nach der Corona-Pandemie die Steigerung der Umsatzerlöse. Um dieses Ziel zu erreichen, sind diverse Maßnahmen (neue touristische Vermittlungs- und Serviceangebote, neue Veranstaltungsformate) geplant. Zudem können weitere Projekte im Event-, Tourismus- und Binnenmarketing das Geschäftsergebnis positiv beeinflussen.

Alle Prognosen stehen unter dem Vorbehalt der weiteren Auswirkungen und Entwicklungen der Corona-Pandemie, die insbesondere in der zweiten Hälfte des laufenden Geschäftsjahres noch nicht absehbar sind. Dadurch können sich erneut direkte Auswirkungen auf alle Geschäftsfelder der GMG ergeben. Die wirtschaftlichen Auswirkungen sind damit nicht absehbar. Sicherungsmaßnahmen wurden eingeleitet. Die anhaltende Coronakrise und die Unsicherheit ihrer Entwicklung werden die Geschäftsentwicklung der GMG somit weiterhin stark beeinflussen, aber in ihrer Existenz nicht gefährden.

Greifswald, den 25.04.2022



Maik Wittenbecher
Geschäftsführer
Greifswald Marketing GmbH

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Greifswald Marketing GmbH

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Greifswald Marketing GmbH - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Greifswald Marketing GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 13 Abs. 3 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 13 Abs. 3 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten Internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im Internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN***Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG M-V***

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG M-V haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen.

Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft Anlass geben. Wir weisen jedoch darauf hin, dass aufgrund des nicht kostendeckenden Geschäftsmodells die Gesellschaft auch in Zukunft auf Zuschüsse angewiesen ist.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet haben.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Rostock, den 26. April 2022

DOMUS AG

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Zweigniederlassung Rostock


Christmann
Wirtschaftsprüfer


Singer
Wirtschaftsprüfer



WITENO GmbH
Jahresabschluss 2021

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang
Anlagespiegel
Lagebericht
Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

WITENO GmbH. Greifswald

Jahresabschluss 2021
BILANZ

<u>AKTIVA</u>				<u>PASSIVA</u>			
	- EUR -	- EUR -	Vorjahr - EUR -		- EUR -	- EUR -	Vorjahr - EUR -
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital			
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		3.311,00	6.415,00	1. Gezeichnetes Kapital	574.435,00		574.435,00
				2. Eigene Anteile	-10.240,00	564.195,00	-10.240,00
				II. Kapitalrücklage	-----	168.582,88	168.582,88
II. Sachanlagen				III. Gewinnrücklagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	797.088,70		432.834,70	1. Andere Gewinnrücklagen		1.128,21	1.128,21
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	250.559,51		278.125,51	IV. Gewinn-/Verlustvortrag		65.223,48	54.327,17
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	28.572,20	1.076.220,41	0,00	V. Jahresüberschuss		64.385,93	10.896,31
	-----			B. Sonderposten für Zuschüsse			134.055,85
B. Umlaufvermögen				C. Rückstellungen			144.790,17
I. Vorräte				1. Sonstige Rückstellungen			112.850,88
1. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		67.600,00	8.400,00	D. Verbindlichkeiten			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	256.495,31		234.084,64
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	113.553,95		89.361,01	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	87.058,09		60.659,79
2. Sonstige Vermögensgegenstände	297.180,85	410.734,80	242.743,80	3. Sonstige Verbindlichkeiten	224.273,58	567.826,98	182.587,80
	-----			davon aus Steuern:			
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		153.178,62	435.468,14	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:	14.760,21 EUR	-----	
					1.028,63 EUR		
C. Rechnungsabgrenzungsposten		629,90	5.232,75	E. Rechnungsabgrenzungsposten		1.486,23	514,63
		<u>1.711.674,73</u>	<u>1.498.580,91</u>			<u>1.711.674,73</u>	<u>1.498.580,91</u>

WITENO GmbH, Greifswald**Jahresabschluss 2021****Gewinn- und Verlustrechnung**
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

	- EUR -	- EUR -	Vorjahr - EUR -
1. Umsatzerlöse		1.887.320,27	1.746.924,36
2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		59.200,00	8.400,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		806.422,95	487.546,36
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-563.650,95		-523.842,71
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-253.371,64	-817.022,59	-238.292,33

5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-828.602,59		-767.570,45
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-189.507,04	-1.018.109,63	-175.181,75

6. Abschreibungen auf Sachanlagen		-150.354,53	-118.430,60
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-658.954,90	-369.752,87
		-----	-----
Zwischensumme Betriebsergebnis		108.501,57	49.800,01
8. Zinserträge	373,16		1.422,45
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-10.615,12	-10.241,96	-6.402,47

10. Sonstige Steuern		<u>-33.873,68</u>	<u>-33.923,68</u>
11. Jahresüberschuss		<u>64.385,93</u>	<u>10.896,31</u>

WITENO GMBHUNIVERSITÄTS- UND HANSESTADT GREIFSWALDJAHRESABSCHLUSS FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR VOM 1. JANUAR 2021BIS ZUM 31. DEZEMBER 2021ANHANGI. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM JAHRESABSCHLUSS

Der Jahresabschluss der WITENO GmbH, Universitäts- und Hansestadt Greifswald, für das Geschäftsjahr 2021 wurde unter Anwendung der Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) und des GmbH-Gesetzes (GmbHG) sowie des § 73 Abs. 1 Ziff. 2 KV M-V, § 11 ff. Kommunalprüfungsgesetz aufgestellt. Die ergänzenden Regelungen des Gesellschaftsvertrages wurden beachtet. Dementsprechend erfolgte die Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes nach den HGB-Vorschriften für große Kapitalgesellschaften. Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft i. S. d. § 267 HGB.

Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Greifswald und ist beim Amtsgericht Stralsund im Handelsregister Abteilung B, unter Nr. 1032 seit dem 30. März 1992 eingetragen. Mit Eintragung ins Handelsregister vom 17. August 2016 ist die Gesellschaft mit der BioTechnikum Greifswald GmbH mit Sitz in Greifswald (Amtsgericht Stralsund HRB 3910) verschmolzen. In diesem Zusammenhang wurde der Firmenname der Technologiezentrum-Fördergesellschaft mbH Vorpommern in WITENO GmbH geändert.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde in Ausübung des Wahlrechtes in § 275 Abs. 1 HGB das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Der Jahresabschluss wurde in Euro aufgestellt.

II. BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSGRUNDSÄTZE

Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden beibehalten.

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden zu Anschaffungskosten, solche mit zeitlich begrenzter Nutzungsdauer vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt. Die Abschreibungen werden nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer ermittelt. Die Anlagegüter werden linear abgeschrieben. Die Zugänge an beweglichen Anlagegütern werden pro rata temporis abgeschrieben. Immaterielle Vermögensgegenstände werden, soweit sie noch nicht vollständig abgeschrieben wurden, über 3 bzw. 5 Jahre abgeschrieben. Die Gebäude und baulichen Anlagen werden über eine Nutzungsdauer von 10 - 25 Jahren abgeschrieben. Der Betriebs- und Geschäftsausstattung wird eine Nutzungsdauer von 5 - 20 Jahren zugrunde gelegt. Geringwertige Anlagegüter mit Anschaffungskosten bis 800 EUR werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Erhaltene Investitionszuschüsse werden in zulässiger Ausübung eines handelsrechtlichen Wahlrechtes in einen Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen

eingestellt, der über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände planmäßig aufgelöst wird.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennbetrag bilanziert. Soweit erkennbare Einzelrisiken bestehen, werden diese durch ausreichend bemessene Wertberichtigungen berücksichtigt.

Der Kassenbestand und das Guthaben bei Kreditinstituten werden mit dem Nominalwert angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Die Bewertung erfolgte nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung in Höhe des Erfüllungsbetrages.

Die Verbindlichkeiten wurden ebenfalls mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Einzelne Aktivitäten der WITENO GmbH sind mittels finanzieller Zuwendungen der öffentlichen Hand finanziert. Diese werden entsprechend HFA 1/1984 des Instituts der Wirtschaftsprüfer bilanziert. Soweit unbedingt rückzahlbare Fördermittel bestehen, werden diese grundsätzlich als sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen.

III. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

(1) Anlagevermögen

Die Aufgliederung der Anlagepositionen und ihre Entwicklung im abgelaufenen Geschäftsjahr sind in der gesonderten Entwicklung des Anlagevermögens in der Anlage zum Anhang dargestellt.

(2) Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die sonstigen Vermögensgegenstände sind wie im Vorjahr innerhalb eines Jahres fällig. Forderungen gegen Gesellschafter bestanden wie im Vorjahr zum Stichtag nicht.

(3) Eigenkapital

Zusammensetzung des Eigenkapitals (in EUR)

Gesellschafter	Eigenkapital WITENO zum 31.12.2021	Eigenkapital WITENO zum 31.12.2020
Universitäts- und Hansestadt Greifswald	394.663,00	394.663,00
Universität Greifswald	66.295,00	66.295,00
Sparkasse Vorpommern	103.237,00	103.237,00
WITENO GmbH (eigene Anteile)	10.240,00	10.240,00
gezeichnetes Kapital	574.435,00	574.435,00
Eigene Anteile	-10.240,00	-10.240,00
Kapitalrücklage	168.582,88	168.582,88
Gewinnrücklage	1.128,21	1.128,21
Vortrag auf neue Rechnung	65.223,48	54.327,17
Jahresüberschuss	64.385,93	10.896,31
Eigenkapital	863.515,50	799.129,57

(4) Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen in Höhe von TEUR 144,8 (Vorjahr: TEUR 112,9) betreffen ausstehende Rechnungen (TEUR 84,3), Tantieme (TEUR 11,0), ausstehenden Urlaub (TEUR 27,7), Archivierungskosten (TEUR 8,2) und Erstellung des Jahresabschlusses und Prüfungskosten (TEUR 13,6).

(5) Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen der Gesellschaft haben grundsätzlich, wie im Vorjahr, eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Die Gesellschaft weist zum Bilanzstichtag eine Kreditverbindlichkeit gegenüber ihrer Gesellschafterin, der Sparkasse Vorpommern, aus. Das langfristige Darlehen ist mit einer erstrangigen Erbbaugrundschuld besichert. Das Darlehen stellt den Eigenanteil im Zusammenhang mit einem geförderten Investitionsvorhaben zur Erweiterung der vermietbaren Fläche durch Umwidmung des Gebäudes Brandteichstraße 20 zur Büroimmobilie dar. Gesamtbetrag der besicherten Kreditverbindlichkeiten beträgt TEUR 214,5 (Vorjahr: TEUR 234,1). Der in Anspruch genommene Kontokorrentkredit beträgt zum

Bilanzstichtag TEUR 42,0 (Vorjahr: TEUR 0,0). Der aktuelle Kontokorrentkreditrahmen beträgt befristet bis zunächst zum 30.06.2022 TEUR 300,0.

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten sind zum Bilanzstichtag Mietkautionen in Höhe von TEUR 153,5 (Vorjahr: TEUR 125,6) enthalten.

Restlaufzeiten zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2021 (in TEUR)

	bis zu einem Jahr	größer 1 Jahr bis zu 5 Jahren	mehr als 5 Jahre	Summe
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	62,0	85,2	109,3	256,5
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	87,0	0	0	87,0
sonstige Verbindlichkeiten	224,3	0	0	224,3
davon Steuern und Abgaben: 22,2 TEUR				
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 1,0 TEUR				
davon Mietkautionen*: 153,5 TEUR				
Gesamt	373,3	85,2	109,3	567,8

* Die Rückzahlung der Mietkautionen ist abhängig von der Dauer der befristet abgeschlossenen Mietverträge.

Die Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr betragen TEUR 194,5.

IV. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

(1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 1.887,3 (Vorjahr: TEUR 1.746,9) resultieren im Wesentlichen aus Mietumsätzen in Höhe von TEUR 1.188,8 und den dazugehörigen Nebenkostenbestandteilen in Höhe von TEUR 448,2. Im Konferenzbereich wurden im Geschäftsjahr 2021 TEUR 25,0 generiert. Darüber hinaus werden gegenüber den Mietern weitere Serviceleistungen erbracht, deren Umsatzerlöse sich wie folgt zusammensetzen: Weiterberechnung von Leistungen TEUR 31,4, Nutzung der Telekommunikations-einrichtungen TEUR 50,3, Porto, Postfach- und Kopierdienstleistungen TEUR 19,2 und sonstige Serviceleistungen TEUR 12,2. Mittels laufender Überwachung und gegebenenfalls Anpassungen der Nebenkostenvorauszahlungen wird gewährleistet, dass keine wesentlichen Verpflichtungen gegenüber den Mietern entstehen. Für das Geschäftsjahr 2021 wurde für ausstehende Nebenkostenabrechnungen in diesem Zusammenhang eine Bestandsveränderung für unfertige Leistung in Höhe von TEUR 59,2 gebucht. Zusätzlich zur Vermietung erzielt die Gesellschaft Dienstleistungserlöse in Höhe von TEUR 112,2.

(2) Sonstige betriebliche Erträge

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von TEUR 806,4 (Vorjahr: TEUR 487,5) werden hauptsächlich Erträge aus Projektfördermitteln in Höhe von TEUR 762,8 (Vorjahr: TEUR 421,7), die Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse in Höhe von TEUR 32,0 (Vorjahr TEUR 30,3) und verrechnete sonstige Sachbezüge in Höhe von TEUR 7,6 (Vorjahr TEUR 7,5) ausgewiesen.

(3) Materialaufwand

Der Materialaufwand in Höhe von TEUR 817,0 (Vorjahr: TEUR 762,1) enthält die Aufwendungen für umlegbare Nebenkosten (TEUR 565,1), Raumkosten (TEUR 139,1), Gebäudeversicherungen (TEUR 22,7) sowie sonstige bezogene Leistungen (TEUR 90,1).

(4) Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von TEUR 659,0 (Vorjahr: TEUR 369,8) setzen sich wie folgt zusammen:

a) Raumkosten	TEUR	1,9
b) Versicherungen u. Beiträge	TEUR	23,0
c) Reparaturen u. Instandhaltungen	TEUR	102,6
d) Fahrzeugkosten	TEUR	10,4
e) Werbe- u. Reisekosten	TEUR	60,0
f) Kosten der Warenabgabe	TEUR	254,0
g) Verschiedene betr. Kosten	TEUR	198,2
h) Übrige sonst. betr. Aufwendungen	TEUR	8,9

V. SONSTIGE ANGABEN

(1) Geschäftsführung

Geschäftsführer der Gesellschaft ist Herr Dr. Wolfgang Blank. Er ist alleinvertretungsberechtigt und von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Das Geschäftsführergehalt inklusive zurückgestellter Tantieme (TEUR 11,0) beträgt 2021 insgesamt TEUR 111,0.

(2) Anzahl der Beschäftigten

Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr 2021 ohne Geschäftsführung im Durchschnitt 20 Arbeitnehmer (Vorjahr: 18 Arbeitnehmer) sowie einen Auszubildenden.

(3) Sonstige finanzielle Verpflichtungen und Haftungsverhältnisse sowie Vorgänge besonderer Bedeutung nach dem Abschlussstichtag

Zum Bilanzstichtag bestanden folgende finanzielle Verpflichtungen:

	2022	2023	2024	nach 2024
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Pacht und Erbpacht	56,7	56,7	56,7	56,7
Miet- und Leasingverträge	7,1	4,5	0,0	0,0
Wartungs- und sonstige Verträge	32,2	32,2	25,5	32,4
	<u>96,0</u>	<u>93,4</u>	<u>82,2</u>	<u>89,1</u>

Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB sowie nicht in der Bilanz enthaltene Geschäfte gem. § 285 Nr. 3 HGB bestanden zum Abschlussstichtag nicht. Des Weiteren bestanden zum Abschlussstichtag keine Verpflichtungen, die den Bereich der Altersversorgung betreffen.

(4) Anteilsbesitz

Die Gesellschaft verfügt über kein separates Aufsichtsgremium und besitzt keine Anteile an anderen Gesellschaften.

(5) Vergütung Wirtschaftsprüfer

Das Honorar des Wirtschaftsprüfers BTR SUMUS GmbH für die Jahresabschlussprüfung beträgt gemäß Angebot TEUR 6,5.

(6) Vorschlag zur Ergebnisverwendung

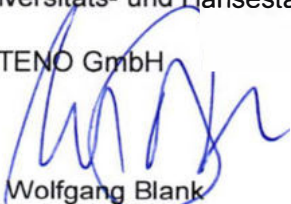
Der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2021 beträgt EUR 64.385,93 und ist gemäß Gesellschaftsvertrag auf neue Rechnung vorzutragen.

(7) Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Geschäftsjahrs eingetreten und weder in der Gewinn- und Verlustrechnung noch in der Bilanz berücksichtigt sind und Erträge und Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Geschäftsjahresende mit Auswirkung auf den Jahresabschluss sowie die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft haben sich nicht ergeben.

Universitäts- und Hansestadt Greifswald, 15. März 2022

WITENO GmbH


Dr. Wolfgang Blank
Geschäftsführung

WITENO GmbH, Greifswald**Entwicklung des Anlagevermögens 2021**

	<u>Bruttowerte</u>			<u>Nettowerte</u>			
	<u>Anschaffungs-</u> <u>kosten</u>	<u>Zugänge</u>	<u>Abgänge</u>	<u>Stand</u>	<u>kumulierte</u>	<u>Buchwert</u>	<u>Buchwert</u>
	<u>Stand</u>			<u>Abschreibung</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	<u>01.01.2021</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	52.040,42	0,00	0,00	52.040,42	-48.729,42	3.311,00	6.415,00
II. Sachanlagen							
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	771.063,35	421.643,65	0,00	1.192.707,00	-395.618,30	797.088,70	432.834,70
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.365.828,28	62.305,88	-24.730,76	1.403.403,40	-1.152.843,89	250.559,51	278.125,51
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	28.572,20	0,00	28.572,20	0,00	28.572,20	0,00
	2.136.891,63	512.521,73	-24.730,76	2.624.682,60	-1.548.462,19	1.076.220,41	710.960,21
	<u>2.188.932,05</u>	<u>512.521,73</u>	<u>-24.730,76</u>	<u>2.676.723,02</u>	<u>-1.597.191,61</u>	<u>1.079.531,41</u>	<u>717.375,21</u>

Kumulierte Abschreibungen

	<u>Stand</u>	<u>Abschrei-</u>	<u>Abgänge</u>	<u>Stand</u>
	<u>01.01.2021</u>	<u>bungen</u>		<u>31.12.2021</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-45.625,42	-3.104,00	0,00	-48.729,42
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	-338.228,65	-57.389,65	0,00	-395.618,30
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.087.702,77	-89.860,88	24.719,76	-1.152.843,89
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00
	-1.425.931,42	-147.250,53	24.719,76	-1.548.462,19
	<u>-1.471.556,84</u>	<u>-150.354,53</u>	<u>24.719,76</u>	<u>-1.597.191,61</u>

Lagebericht der WITENO GmbH zum 31.12.2021

Geschäftsverlauf

Die WITENO GmbH (kurz WITENO) ist durch die Umbenennung der Technologiezentrum-Fördergesellschaft mbH Vorpommern im Rahmen der Verschmelzung mit der Bio-Technikum Greifswald GmbH im Geschäftsjahr 2016 entstanden. Die Gesellschaft wird im Handelsregister am Amtsgericht Stralsund unter der Nummer HRB 1032 geführt und ist seit dem 17. August 2016 dort eingetragen.

Gegenstand der WITENO GmbH ist die Förderung der Wirtschaft durch den Betrieb von Gründer- und Technologiezentren im Raum Greifswald mit dem Ziel der Förderung von innovativen Unternehmensgründungen, von Forschungs- und Entwicklungsvorhaben, des Technologie- und Wissenstransfers zwischen den einzelnen Unternehmungen sowie zwischen Wissenschaft und Wirtschaft, insbesondere auf den Gebieten der Technologie, der Biologie, der Biomedizin, der Bioökonomie und Biotechnologie und der Plasmatechnologie. Der Zusammenarbeit mit der Universität Greifswald kommt dabei besondere Bedeutung zu.

Zur Erfüllung des Gesellschaftszwecks stellt die WITENO GmbH Labor- und Büroflächen sowie entsprechende Infrastruktur zur Verfügung, erbringt einschlägige Service- und Beratungsleistungen und führt (in der Regel geförderte) Projekte mit Partnern durch. Derzeit betreibt die WITENO GmbH das Technologiezentrum Vorpommern (kurz TZV; Brandteichstr. 20, 17489 Greifswald), das BioTechnikum Greifswald (kurz BTG, Walther-Rathenau-Str. 49a, 17489 Greifswald) sowie das cowork Alte Mensa (kurz AMG Am Schießwall 1, 17489 Greifswald). Im cowork Alte Mensa werden interessierten Kunden Flächen temporär zur Verfügung gestellt. Geplant ist die Übernahme und Betreuung des Zentrums für Life Science und Plasmatechnologie (kurz Z4) voraussichtlich Anfang 2023 sowie - in Kombination mit der Digitalisierungsoffensive des Landes Mecklenburg-Vorpommern - der Ausbau der Alten Mensa, Am Schießwall, 17489 Greifswald, zu einem digitalen Innovationszentrum, welches auch moderne coworking-Flächen zur Verfügung stellen soll.

Nachdem die Gründungstätigkeit im von der Corona-Pandemie geprägten Jahr 2020 weiter zurückgegangen ist, hat sie sich im Verlauf des Jahres 2021 stabilisiert und erholt. Dieser Bewertung liegen die Zahlen von Statistischem Bundesamt, KfW-Gründungsmonitor¹, Global Entrepreneurship Report Länderbericht Deutschland² und DIHK Gründerreport³ zu Grunde, die alle einen ähnlichen Trend wiedergeben. Der KfW-Gründungsmonitor verzeichnet im gesamten Jahr 2020 einen Rückgang der Gründungen auf 537.000. Diese Entwicklung betraf sowohl die Nebenerwerbs-, als auch die Vollerwerbsgründungen und hat sich nach Auswertung des Statistischen Bundesamtes (Destatis⁴) in den ersten drei Quartalen von 2021 stabilisiert und erholt. So stieg die Gesamtzahl der Ge-

¹ <https://www.kfw.de/PDF/Download-Center/Konzernthemen/Research/PDF-Dokumente-Gr%C3%BCndungsmonitor/KfW-Gr%C3%BCndungsmonitor-2021.pdf>

² <https://www.rkw-kompetenzzentrum.de/publikationen/studie/global-entrepreneurship-monitor-20202021/>

³ <https://www.dihk.de/resource/blob/57476/94c40157580cec75123b6ccd899445b9/dihk-report-unternehmensgruendung-2021-data.pdf>

⁴ https://www.destatis.de/DE/Presse/Pressemitteilungen/2021/11/PD21_527_52.html

werbeanmeldungen um 8,9%, wobei sich die Zunahme von Gründungen von Unternehmen mit größerer wirtschaftlicher Bedeutung sogar auf 9,3% belief. Gleichmaßen lag die Gesamtzahl der Gewerbeaufgaben im Vergleich zum Vorjahr um 2,6% niedriger, im Vergleich zum Vorkrisenzeitraum (2019) sogar um 18,9%. Letzterer Effekt wird den staatlichen Stützungsmaßnahmen zugeschrieben.

Trotz dem Rückgang machten sich Gründerinnen und Gründer im Jahr der Corona-Krise (2020) häufiger selbstständig, um eine sich bietende Geschäftsgelegenheit wahrzunehmen. Ihr Anteil stieg auf 80 % an, so dass die Anzahl an Chancengründungen trotz der rückläufigen Gründungstätigkeit bei 428.000 relativ stabil blieb. Der GEM Report (Länderbericht Deutschland) beschreibt, dass eine Vielzahl von Personen mit Gründungsabsicht ihren Geschäftsstart wg. der Corona-Pandemie verschoben hat. Der DIHK (Gründerreport 2021³) bestätigt diese Beobachtung und konstatiert (so immerhin 43 Prozent der IHKs), dass in ihren Regionen mehr oder sogar viel mehr Unternehmen gegründet werden. Die IHKs rechnen mit vielen nachgeholtten Gründungen, die aufgrund der großen Pandemie bedingten Unsicherheiten im Vorjahr nicht durchgeführt wurden. Die Corona-Pandemie versetzte gerade im Jahr 2020 dem Gründungsinteresse einen deutlichen Dämpfer. Das zeigen die Zahlen und Erfahrungen der IHKs aus ihrem Gründungsservice des Jahres 2020. Die IHKs führten über ein Drittel weniger Gespräche mit Personen, die ein Unternehmen gründen wollten oder gerade gegründet haben. Direkte Folgen der Corona-Pandemie führten zu erheblichen Einschränkungen bei den Unternehmen. Die Nachfrage ging in vielen Branchen deutlich zurück. Darüber hinaus bestanden aufgrund des zyklischen Infektionsverlaufs über das gesamte Jahr erheblichen Unsicherheiten bezüglich der wirtschaftlichen Entwicklung. Geschäftsplanungen waren im Grunde seit Beginn der Pandemie im Frühjahr 2020 von großen Unsicherheiten gekennzeichnet. Die Aussicht auf den Erfolg von Unternehmensgründungen war deutlich getrübt.

Dem KfW-Gründungsmonitor folgend zeigte sich auch, dass die Corona-Krise selbstständige Frauen härter traf, während die Zahl der Gründerinnen dennoch stabil blieb. Im internationalen Vergleich hat Deutschland gem. GEM Report ein sehr ausgeglichenes Verhältnis an männlichen und weiblichen Gründungen. Gem. KfW-Monitor hat die Corona-Krise branchenbedingt insbesondere selbstständige Frauen stark belastet. Die Zahl der Gründerinnen blieb 2020 mit 205.000 aber nur leicht unter dem Vorjahresniveau. Gründungsinteressierte Frauen scheinen sich schneller auf die neuen Krisenbedingungen eingestellt und letztlich ihre Gründungspläne häufiger doch realisiert zu haben als Männer. So haben Gründerinnen 2020 häufiger als Gründer Geschäftsmodellanpassungen vorgenommen.

Für die Zeit nach der Pandemie spricht eine Studie des Beratungsunternehmens McKinsey von Okt. 2021⁵ dem Start-Up-Bereich in Deutschland ein allgemein großes Potenzial zu. Sie könnten eine Marktkapitalisierung von 2.3 Trillionen EUR erreichen, was etwa 20% der jetzigen DAX 40-Unternehmen entspräche und insgesamt 1.44 Mio. neue Arbeitsplätze in Deutschland schaffen („New German Mittelstand“). Um dies zu erreichen, müssen aus Sicht der Studie das unternehmerische Bewusstsein gestärkt, geeignete Entrepreneurship-Angebote an den Hochschulen eingerichtet sowie das Ökosystem weiterentwickelt werden, insbes. im Hinblick auf die Wachstumsfinanzierung.

Das Gründungsklima im Nordosten, d.h. im östlichen Mecklenburg-Vorpommern, befindet sich insgesamt auf einem stabilen Niveau. Die WITENO GmbH konnte sich im Vorjahr

⁵ Entrepreneurship - Zeitgeist 2030 - Making start-ups Germany's next economic powerhouse, Mc Kinsey 2021

in einem Wettbewerb des RKW als eines von 12 Best-Practise-Gründerökosystemen behaupten, um in den nächsten Jahren ein regionales Gründungsnetzwerk (Startup Nordost) aufzubauen. Dies hat zu einem hohen Interesse an Gesprächen im Vorfeld einer Unternehmensgründung aus dem Hochschulbereich, aber auch darüber hinausgeführt. Das von der WITENO im Verbund mit weiteren Zentren aus MV durchgeführte Vorhaben TSU (TechnoStartUp MV) verzeichnete im Vorjahr einen guten Zulauf.

Einen positiven Effekt hat unverändert die Initiative der Landesregierung zum Aufbau Digitaler Innovationszentren an den Hochschulstandorten. Die digitale Agenda MV beinhaltet die Entwicklung eines digitalen Innovationszentrums am Hochschulstandort Greifswald. Die WITENO hat im Geschäftsjahr 2021 die Machbarkeitsstudie zur Umgestaltung der Alten Mensa am Schießwall zu einem digitalen Innovationszentrum abgeschlossen. Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald hat, basierend auf der Studie, einen entsprechenden Förderantrag beim Ministerium erfolgreich zur Förderung eingereicht. Gleichmaßen hat die WITENO das seit 2011 etablierte cowork Greifswald in die Alte Mensa verlagert und zum cowork Alte Mensa umbenannt. Dort pflegt die WITENO die Kontakte zu bereits selbstständigen Kleinunternehmen, insbesondere aus dem digitalen Bereich (Medien, IT), die sich für die Leistungen interessieren, und hat mit dem Digital Health Hub Greifswald einen besonderen Anlaufpunkt im Bereich der digitalen Gesundheit etabliert. Die WITENO hat in diesem Zusammenhang die Zusammenarbeit mit der Universitätsmedizin Greifswald intensiviert und in einer Kooperationsvereinbarung verankert. Gleichmaßen hat die WITENO ihre Kooperation mit der Sparkasse Vorpommern stark ausgebaut. Beide Partner, die Sparkasse Vorpommern und die Universitätsmedizin Greifswald, sind mit eigenen Räumen in der Alten Mensa vertreten.

Insgesamt ist die Anzahl an Mietanfragen, trotz der Coronapandemie, sowohl von Gründern als auch etablierten Einrichtungen, im Vergleich zum Vorjahr gleichgeblieben, so dass die Auslastung in den Gründerzentren auf einem sehr guten Niveau gehalten werden konnte. An allen Standorten im Geschäftsjahr konnten trotz geplanter Auszüge und der Coronapandemie die Flächen wiederbelegt werden. In der Summe waren die Aktivitäten der WITENO GmbH im Jahr 2021 von einer positiven Entwicklung an sämtlichen Standorten gekennzeichnet. Die Gesellschaft erzielte ihre Einnahmen im Wesentlichen aus Mieterlösen inklusive verbundener Serviceleistungen sowie aus sonstigen betrieblichen Erträgen, die im Wesentlichen aus Fördermittelerträgen bestehen. Im Bereich der Beratungsprojekte hat sich die Fokussierung der WITENO auf die Schwerpunktthemen Gründer- und Fördermittelberatung und –betreuung sowie die Aktivitäten im digitalen Bereich auch im zweiten Corona-Jahr bewährt und wurde weiter fortgesetzt. Die im Vorjahr entwickelte Strategie, WITENO zu einem regional ausgerichteten Innovationsinkubator zu entwickeln, befindet sich in enger Abstimmung mit den Gesellschaftern mittlerweile in der Umsetzung.

Die Umsatzerlöse aus sonstigen Dienstleistungen konnten im Vergleich zum Wirtschaftsplan sogar gesteigert werden. Der gesamte Aufwand im Geschäftsjahr 2021 weicht in der Summe in einigen Positionen wesentlich vom Planansatz ab. Im Personalbereich wurde gemäß Wirtschaftsplan der Aufwand mit 20,7 Stellen kalkuliert. Tatsächlich wurde das Personal erst hauptsächlich in der 2. Jahreshälfte aufgestockt, so dass zum Ende des Jahres 19,5 Stellen besetzt waren. Durch die pandemiebedingte Laufzeitverlängerung im Rahmen der Erstellung der Machbarkeitsstudie „Alte Mensa“ zum Um- und Ausbau des Gebäudes in ein digitales Innovationszentrum wurde der sonstige sächliche Aufwand gegenüber dem Plan überschritten. Das Ergebnis fiel insbesondere durch die Einsparungen im Personalaufwandsbereich besser als geplant aus.

Das Geschäft im Jahr 2021 entwickelte sich im Vergleich zu den Planungen wie folgt:

	Planansatz 2021 in TEUR	Ist 2021 in TEUR
Umsatzerlöse u. Bestandsänderungen	1.863,0	1.946,5
sonstige betriebliche Erträge	844,8	806,4
Materialaufwand	828,8	817,0
Personalaufwand	1.130,6	1.018,1
Abschreibungen	126,3	150,4
sonstiger betrieblicher Aufwand	556,1	659,0
Zinsen und ähnliche Erträge	0,1	0,4
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	32,2	10,6
sonstige Steuern	33,9	33,9
Ergebnis	0,0	64,4

Die durchschnittliche jährliche Auslastung der vermietbaren Büro- und Laborflächen der WITENO GmbH lag im Geschäftsjahr 2021 bei 96,2%. Während das BTG zum Jahresende zu 95,4% (Dezember 2020 98,5%) belegt war, lag die Auslastung des TZV im Dezember 2020 bei 91,2% (Dezember 2020 93,9%). Zum 31. Dezember 2021 waren insgesamt 85 Mieter (Vorjahr 93) in den Zentren der WITENO GmbH angesiedelt, davon entfallen 27 auf das BTG und 58 auf das TZV. Das cowork Alte Mensa konnte im Laufe des Jahres 2021 in Betrieb genommen werden.

Die WITENO GmbH hat sich, wie im Vorjahr auch thematisch mit der Durchführung von (vorwiegend) öffentlich geförderten Vorhaben befasst. Die Schwerpunkte lagen in der Betreuung von Existenzgründern und Unternehmen im wissensbasierten Bereich (Vorhaben: TechnoStartUP MV) und in der gleichzeitigen Etablierung eines Gründerökosystems in der Region (Vorhaben: StartUp NordOst Leinen Los) sowie im digitalen Bereich (Vorhaben: Nex2Met und DigiCoviNet). Darüber hinaus war die WITENO GmbH auch weiterhin mit der Beratung von Interessenten und Antragstellern bei der Inanspruchnahme von europäischen Fördermitteln (Contact Point für das Südliche Ostsee-Programm) betraut.

Einen Arbeitsschwerpunkt wird weiterhin der Aufbau des digitalen Innovationszentrums „Alte Mensa“ einnehmen. Für den Aufbau überreichte der Minister für Wirtschaft, Arbeit und Gesundheit MV im September eine Förderzusage von bis zu 27 Mio. EUR an die Universitäts- und Hansestadt Greifswald. Kern des Vorhabens ist die Nachnutzung der bis zum August 2018 als Mensa genutzten Liegenschaft „Mensa am Schießwall“ vorzubereiten und zu begleiten. Das in den 70er Jahren errichtete Gebäude soll funktional zu einem Hotspot der Digitalisierung im nordöstlichen Mecklenburg-Vorpommern umgestaltet werden. Wirtschaft, Wissenschaft, Verwaltung sollen sich im Zentrum in verschiedensten Formaten zum Kontext der Digitalisierung austauschen können und gemeinsame Ideen entwickeln, die - im Idealfall – im Zentrum bzw. in der Region umgesetzt werden. Das Vorhaben stellt eine regionale Infrastruktur mit hohem Aufmerksamkeitswert dar. Die Alte Mensa soll Anziehungspunkt, Kooperationsraum und Arbeitsplatz im gleichen Maße darstellen, sei es für Gründungswillige, Gründer, frisch gegründete Start-ups oder etablierte Unternehmen, seien es Vertreter aus dem Handwerk, seien es Wissenschaftler, Hochschulmitarbeiter oder Studenten, oder Vertreter aus der Kreativwirtschaft oder der kommunalen und regionalen Verwaltung und anderen Bildungseinrichtungen bis hin zu einschlägigen Akteuren aus der breiten Gesellschaft. Im Geschäftsjahr 2021 wurden dar-

über hinaus die Vorbereitungen zur Ausschreibung der Planungsphase 3 ff. vorgenommen. Im Kontext der Aktivitäten wurde die WITENO von der PwC als Partner für die Erstellung einer Digitalisierungsstrategie für den Landkreis Vorpommern-Greifswald gewonnen.

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald erhielt im September 2017 den Zuwendungsbescheid zum Bau des Zentrums für Life Science und Plasmatechnologie am Universitätscampus in direkter Nachbarschaft zum Biotechnikum Greifswald. Im Geschäftsjahr 2021 wurde die Baumaßnahme weiter fortgesetzt. Nach der Grundsteinlegung im Februar 2020 wurde das Richtfest im November 2020 begangen. Die Fertigstellung und Inbetriebnahme verschiebt sich und ist nunmehr ab Anfang 2023 vorgesehen. Erste potenzielle Mieter wurden bereits akquiriert und ab dem Geschäftsjahr 2021 werden diese Flächen aktiv beworben.

Was den Zentrumsbetrieb anbetrifft, so konnte in Folge der Ansiedlung des Impfzentrums im Technologiezentrum Vorpommern ein Antrag auf Modernisierung auch des TZV erfolgreich platziert werden. Das TZV soll zu einem nachhaltigen, Energieoptimierten Innovations- und Gründerzentrum ausgebaut werden. Die Vorarbeiten wurden im Jahr 2021 gestartet.

Im Bereich des Umweltschutzes traten keine Vorgänge von besonderer Bedeutung im Geschäftsjahr ein.

Lage der Gesellschaft

Zum 31. Dezember 2021 betrug das Gesamtvermögen TEUR 1.711,7 (Vorjahr: TEUR 1.498,6). Davon entfallen TEUR 153,2 auf flüssige Mittel, was einem Anteil an der Bilanzsumme in Höhe von 8,6 % entspricht. Das Eigenkapital zum 31. Dezember 2021 hat an der Bilanzsumme einen Anteil in Höhe von ca. 50,5 %.

	2021 in TEUR	2020 in TEUR
Umsatzerlöse u. Bestandsänderungen	1.946,5	1.755,3
Sonst. betr. Erträge	806,4	487,5
Materialaufwand	817,0	762,1
Personalaufwand	1.018,1	942,7
Abschreibungen	150,4	118,4
Sonst. betr. Aufwendungen	659,0	369,8
Zinsen u. ähnl. Erträge	0,4	1,4
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	10,6	6,4
Sonstige Steuern	33,9	33,9
Ergebnis	64,4	10,9

Die Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 1.887,3 (Vorjahr: TEUR 1.746,9) setzen sich zusammen aus Mietumsätzen in Höhe von TEUR 1.188,9 (Vorjahr: TEUR 1.058,8) und den dazugehörigen Nebenkostenbestandteilen in Höhe von TEUR 448,2 (Vorjahr:

TEUR 443,9). Im Konferenzbereich wurden im Geschäftsjahr 2021 TEUR 25,0 (Vorjahr: TEUR 36,4) generiert. Darüber hinaus wurden gegenüber den Mietern weitere Serviceleistungen erbracht, deren Umsatzerlöse sich wie folgt zusammensetzen: Weiterberechnung von Leistungen (TEUR 31,4), Nutzung der Telekommunikationseinrichtungen (TEUR 50,3), Postfach, Porto und Kopierdienstleistungen (TEUR 19,2) und sonstige Serviceleistungen (TEUR 12,2). Zusätzlich zur Vermietung erzielt die Gesellschaft Dienstleistungserlöse in Höhe von TEUR 118,8.

Die Bestandsveränderung für unfertige Leistungen beträgt TEUR 59,2.

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von TEUR 806,4 (Vorjahr: TEUR 487,5) werden im Wesentlichen Erträge aus Projektfördermitteln in Höhe von TEUR 762,8 (Vorjahr: TEUR 421,7), die Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse in Höhe von TEUR 32,0 (Vorjahr: TEUR 30,3) sowie verrechnete sonstige Sachbezüge in Höhe von TEUR 7,6 (Vorjahr: TEUR 7,5) ausgewiesen.

Der Materialaufwand in Höhe von TEUR 817,0 (Vorjahr: TEUR 762,1) enthält die Aufwendungen für umlegbare Nebenkosten TEUR 565,1 (Vorjahr: TEUR 523,8), Raumkosten TEUR 139,1 (Vorjahr: TEUR 125,2), Gebäudeversicherungen TEUR 22,7 (Vorjahr: TEUR 15,2) sowie sonstige bezogene Leistungen TEUR 90,1 (Vorjahr: TEUR 97,9).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen im Geschäftsjahr TEUR 659,0 (Vorjahr: TEUR 369,8) und beinhalteten im Wesentlichen Versicherungen u. Beiträge, Reparaturen und Instandhaltungen, Fahrzeugkosten, Werbe- und Reisekosten, Kosten der Warenabgabe sowie verschiedene betriebliche Kosten.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurden insgesamt Investitionen in Höhe von TEUR 483,9 für Betriebs- und Geschäftsausstattung und immaterielle Wirtschaftsgüter getätigt. Zusätzlich wurden Investitionen in Höhe von TEUR 28,6 für Anlagen im Bau getätigt. Der Standort TZV soll mit Hilfe von Fördermitteln bis Ende 2023 für insgesamt 3,0 Mio EUR modernisiert und aufgewertet werden. Die erste Teilmaßnahme für die Erweiterung des bestehenden Impfzentrums wurde zu Beginn des Geschäftsjahres 2021 fristgerecht umgesetzt.

Zum Ende des Geschäftsjahres 2021 waren ohne Geschäftsführer insgesamt 24 Mitarbeiter und 1 Auszubildender im Unternehmen beschäftigt. Es fielen Personalaufwendungen in Höhe von TEUR 1.018,1 (Vorjahr: TEUR 942,7) an. Die Abweichung zum Vorjahr ist auf Neueinstellungen im Bereich des Zentrumsbetriebs und der neu hinzugekommenen Fördervorhaben zurückzuführen sowie auf die vorgenommenen Gehaltsanpassungen im Geschäftsjahr 2021.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war im Verlauf des Geschäftsjahres jederzeit sichergestellt.

Darstellung des Geschäftsergebnisses anhand von finanziellen Leistungsindikatoren:

Geschäftsjahr		2018	2019	2020	2021
Umsatz u. Bestandsänd.	TEUR	1.653	1.780	1.755	1.946,5
Personalaufwandsquote	%	48	46	54	52
Abschreibungen	TEUR	113	115	118	150
Finanzergebnis	TEUR	-19	-7	-5	-10
Jahresergebnis	TEUR	0	84	10,9	64,4
Umsatzrentabilität	%	0	5	0	3
Eigenkapitalrentabilität	%	0	11	1	7
Bilanzsumme	TEUR	1.439	1.563	1.499	1.712
Anlagevermögen	TEUR	838	780	717	1.080
Umlaufvermögen	TEUR	599	778	776	632
Eigenkapital o. SoPo	TEUR	704	788	799	864
Eigenkapitalquote o. SoPo	%	49	50	53	50
Rückstellungen	TEUR	80	167	113	145
Verbindlichkeiten	TEUR	484	464	477	569
Anlagendeckungsgrad	%	84	101	111	80
Mittelzufluss/-abfluss aus					
laufender Geschäfts- tätigkeit	TEUR	84	272	-31	161
Investitionstätigkeit	TEUR	-99	-57	-55	-512
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	TEUR	388	552	435	111

Wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Im Geschäftsjahr sind keine Ereignisse aufgetreten, die aus wirtschaftlicher oder rechtlicher Sicht den Bestand der Gesellschaft gefährden.

Die Geschäftslage der Gesellschaft ist wie auch in den Vorjahren wesentlich von der wirtschaftlichen Lage der in den betriebenen Gründer- und Technologiezentren (BTG, TZV, cowork Alte Mensa) angesiedelten Unternehmen sowie der Auslastung abhängig. Aufgrund der bestehenden Mietverträge ist eine mittelfristige Grundauslastung sichergestellt. Die Gesellschaft hält regelmäßigen und engen Kontakt zu den im Haus angesiedelten Unternehmen, um sich abzeichnende finanzielle Engpässe von Mietern frühzeitig zu erkennen und dadurch das Risiko von Forderungsausfällen zu minimieren.

Der Bau des Zentrums für Life Science und Plasmatechnologie (kurz Z4) durch die Universitäts- und Hansestadt Greifswald wird der WITENO weitere Gründungs- und Ansiedlungschancen in den Themenfeldern Bioökonomie und Plasmatechnologie erschließen. Im Geschäftsjahr 2021 lag der Fokus am Innenausbau, nachdem im November 2020 das Richtfest gefeiert werden konnte. Die Lieferkettenentwicklung und Schwierigkeiten bei der Materialbeschaffung führten in Verbindung mit der Corona-Pandemie zu einer weiteren Verzögerung des Bauvorhabens. Gleichermäßen ist mit Steigerungen der Baukosten zu rechnen, die Auswirkungen auf die Mietpreise im neuen Zentrum sowie gegebenenfalls auch im BTG haben werden. Der Bezug kann nach derzeitiger Einschätzung im Frühjahr 2023 erfolgen, d.h. ein Jahr später als erwartet. Ein abschließender Termin wurde bisher noch nicht genannt.

Die Finanzierungssituation im Gründungs- und Beteiligungs- (insbes. Risikokapital-) Bereich ist nach eigener Einschätzung zwar negativ durch die Corona-Krise beeinflusst, sie konnten jedoch durch staatliche Unterstützungsmaßnahmen weitgehend stabil gehalten werden. Betroffen waren auch die regionalen Beteiligungsgesellschaften (MBMV sowie Genius Venture Capital), die Kapital für Gründungen zur Verfügung stellen. Auch die Geschäftsbanken stehen dem Thema grundsätzlich offen gegenüber. Die Sparkasse Vorpommern hat im Vorjahr eine Beteiligungsgesellschaft ins Leben gerufen, was den regionalen Markt für Beteiligungsfinanzierung für Gründungen befördern dürfte. Dennoch sind bei Anschlussfinanzierungen oder auch betriebsbedingten finanziellen Engpässen in Einzelfällen Probleme bei Unternehmen nicht auszuschließen. Jedoch ist der Anteil der beteiligungsfinanzierten Unternehmen im Bundesvergleich eher gering, so dass mit keinen wesentlichen Auswirkungen auf die Mieter der WITENO GmbH - sowohl im BTG als auch im TZV - gerechnet wird.

Die Situation bei der Einwerbung von öffentlich geförderten Vorhaben hat sich bei der WITENO weiter positiv entwickelt. Allein die von 2016 bis 2021 eingeworbenen Vorhaben ergaben einen Hebel von 1:5, d.h. mit insgesamt 517 TEUR Eigenkapital konnten insges. Mittel in Höhe ca. 2.500 TEUR mobilisiert werden. Zu den Schwerpunkten zählten die Aktivitäten im Gründungsbereich, im Bereich der Fördermittelberatung sowie im Bereich von Innovationen und Digitalisierung allgemein. Eine generelle Verlängerung der Vorhaben in diesen drei Bereichen wird angestrebt. Ebenfalls vorgesehen ist eine Förderung für die Durchführung von Ideenwettbewerben in Kooperation mit der Universität Greifswald im Grundsatz mit dem Fördermittelgeber abgestimmt, die zunächst für 3 Jahre bis 2022 bewilligt worden war. Die Beratungsstelle „Contact Point des südlichen Ostseeprogramms“ ist bis zum Jahr 2022 sichergestellt und soll für weitere 5 Jahre fortgeführt werden. Es wird davon ausgegangen, dass weitere Aktivitäten in diesem Bereich auch in der

neuen Förderperiode fortgesetzt werden können. Seit dem Sommer 2020 ist die Gesellschaft Partner im zweijährigen BMBF-Vorhaben Plant3 – in dem es um Strategien für die hochwertige Veredelung von pflanzenbasierten Rohstoffen in Nordostdeutschland geht. WITENO ist am Vorhaben „Treibhaus Plant3“ beteiligt, mit dem Ziel, Unternehmensgründungen in diesem Bereich zu mobilisieren und zu betreuen. Es wird davon ausgegangen, dass mit Start der neuen EU-Förderperiode die Digitalisierungsaktivitäten als auch die Gründeraktivitäten fortgeführt werden können.

Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Das Geschäftsergebnis der WITENO GmbH liegt mit TEUR 64,4 über dem geplanten Ergebnis. Die erforderlichen Instandhaltungen und Investitionen konnten getätigt werden, so dass auch im Geschäftsjahr 2022 eine Eigenfinanzierung der Gesellschaft gewährleistet ist. Die erforderliche Finanzierung der Eigenanteile aus Bauvorhaben soll über geplante Darlehen und Vorfinanzierungsanträge abgedeckt werden.

Für die WITENO GmbH stellt sich die Geschäftserwartung im Bereich der Vermietung gemessen an der Auslastung und den nachgefragten Flächen im Folgejahr grundsätzlich stabil dar. Mit dem Eintritt des Russland-Ukraine-Krieges sind mit Auslaufen der Corona-Pandemie neue Risiken im Geschäftsverlauf aufgetreten, die derzeit nicht abschließend beurteilt werden können. Die Auswirkungen auf den Geschäftsbetrieb sind in verschiedenen Bereichen zu erwarten (Energieversorgung, Energiekosten, Preissteigerungen insgesamt, Marktentwicklung). Die Chancen der Gesellschaft bestehen in der weiteren planmäßigen Entwicklung der Geschäftsfelder und Beratung von Existenzgründern bzw. etablierten Unternehmen. Eine wichtige Rolle für die weitere gute Entwicklung spielen wie in den Vorjahren die Universität Greifswald (hier insbesondere die naturwissenschaftliche Fakultät), die Universitätsmedizin Greifswald sowie das Leibniz-Institut für Plasmatechnologie und Forschung. Aus diesen Einrichtungen ergeben sich weiterhin in zahlreichen Feldern Ansatzpunkte für die Zusammenarbeit mit Mietern der WITENO GmbH (an allen Standorten) oder auch für Ausgründungen aus den Einrichtungen heraus.

Insgesamt rechnet die Gesellschaft für 2022 bei höheren sonstigen Erträgen und höheren Personalaufwendungen mit einem ausgeglichenen Ergebnis.

In Anbetracht der stabilen und stetigen Nachfrage sowie der eigenen Aktivitäten geht die Gesellschaft davon aus, dass die Attraktivität der WITENO-Standorte für wissensbasierte, industriennahe und digitale Gründungen und Ansiedlungen mittelfristig gesteigert werden kann. Die Beziehungen zum dem TZV benachbart gelegenen, privat betriebenen Technologiepark Greifswald sollen weiter gepflegt und intensiviert werden. Der Standort TZV soll in den nächsten Jahren insbes. aus energetischer Sicht modernisiert und zu einem auf Nachhaltigkeit ausgerichteten Standort ausgerichtet werden, unter Berücksichtigung des Klimaschutzes, der Digitalisierung und durch Raumkonzepte und Belüftungsmodelle, die den neuesten Erkenntnissen der Pandemie Rechnung tragen. Zur Weiterentwicklung der Geschäftslage werden die Aktivitäten im Bereich der Digital- und Kreativwirtschaft beitragen. Der Strategieprozess der Gesellschaft ist abgeschlossen. Neben dem bestehenden Angebot von Flächen und Dienst- und Beratungsangeboten rund um das Gründer- und Fördermittelgeschehen, wird ein starker Fokus auf die Implementierung von Digitalisierungsaktivitäten gesetzt. Mit den neuen Zentren Z4 und Alte Mensa wird die WITENO GmbH ihr Flächenangebot mittelfristig verdoppeln und demzufolge ihr Angebotsportfolio auch im Bereich der Beratung (Gründerberatung (von der Idee bis zur

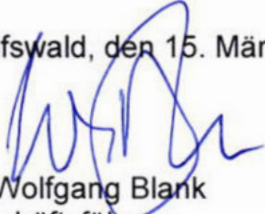
Gründung), Fördermittelberatung und Digitalisierungsaktivitäten) entsprechend ausrichten können.

Als Reaktion auf die Corona-Pandemie hatte die WITENO GmbH bereits im Vorjahr für alle Standorte (BioTechnikum Greifswald, Technologiezentrum Vorpommern, cowork Alte Mensa) zu Beginn der Pandemie eine Risikoanalyse durchgeführt, die regelmäßig evaluiert wird. Die kritischen Bereiche (insbes. Empfang, Logistik, Technik, Gemeinschaftsbereiche) sind identifiziert. Der Betrieb im BioTechnikum Greifswald und Technologiezentrum Vorpommern konnte auch im Jahr 2021 mit wenigen Einschränkungen einschließlich des Konferenzbereichs weitergeführt werden. Die Umsetzung der vorgegebenen behördlichen Maßnahmen erfolgte umgehend und störungsfrei, die Mieter und Kunden werden regelmäßig über die Maßnahmen informiert. Auch bezüglich des Mitarbeiterinsatzes wurden einschlägige Maßnahmen getroffen (A- und B-Teams, Home-Office, Vertretungsregelungen). Die Möglichkeit von Buchungen ist seit September auch im cowork Alte Mensa möglich.

Der bestehende Pandemie-Plan für das Unternehmen wurde in das QM-System aufgenommen und an die aktuellen Gegebenheiten angepasst und umgesetzt. Die Corona-Pandemie, aber vor allem die Ukraine Krise können sowohl das Jahresergebnis als auch die Liquidität des Unternehmens beeinflussen, je nachdem wie die Mieter und Kunden von der Krise beeinflusst werden. Bisher sind keine außergewöhnlichen Ausfälle aufgrund der Corona-Pandemie aus dem Mietgeschäft zu verzeichnen. Aktivitäten im Rahmen von Beratungsleistungen sowie die Umsetzung und Bearbeitung von Fördervorhaben, finden weiterhin statt, allerdings überwiegend in digitaler Form. Es wird weiterhin davon ausgegangen, dass die Gesellschaft ihren finanziellen Verpflichtungen nachkommen und auch den Eigenanteil im Rahmen der Fördervorhaben darstellen kann. Die Eigenmittel für die Modernisierung des Standortes TZV in Höhe von 300 TEUR werden über einen Kredit finanziert. Für die Finanzierung der Folgevorhaben steht die Gesellschaft im engen Kontakt mit dem Hauptgesellschafter sowie dem Förderinstitut des Landes, um eine Vorfinanzierung sicherzustellen.

Das 2. Re-Zertifizierungsaudit im Rahmen des Qualitätsmanagements (Norm DIN ISO 9001:2015) wurde ohne Beanstandungen am 20. Mai 2021 durchgeführt. Das Wiederholungsaudit ist für den 30. Mai 2022 geplant. Das QM-System hat sich über die Jahre sehr bewährt und bietet eine wesentliche Arbeitsgrundlage für die weitere gute Entwicklung der Gesellschaft.

Greifswald, den 15. März 2022



Dr. Wolfgang Blank
Geschäftsführer

**Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers
an die WITENO GmbH, Greifswald,**

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der WITENO GmbH, Greifswald, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der WITENO GmbH, Greifswald, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben.

Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können.

Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zu Grunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zu Grunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN **Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG MV**

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG MV haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen.

Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft Anlass geben.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet haben.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 1 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 1 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter und die Geschäftspolitik zu beurteilen.“

Stralsund, den 8. April 2022

BTR SUMUS GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Jörn Schröder
Wirtschaftsprüfer

Theater Vorpommern GmbH
Jahresabschluss 2021

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang
Anlagespiegel
Lagebericht
Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

Theater Vorpommern GmbH

BILANZ zum 31.12.2021

AKTIVA	31.12.2021		31.12.2020
	€	€	€
A. Anlagevermögen			
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>			
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	33.607,00		4.608,00
<i>II. Sachanlagen</i>			
1. Technische Anlagen und Maschinen	17.166,00		15.241,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>1.611.916,98</u>	1.662.689,98	1.872.860,98
B. Umlaufvermögen			
<i>I. Vorräte</i>			
Fertige Erzeugnisse und Waren		15.991,80	31.672,25
<i>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.400,00		275,00
2. Forderungen gegen Gesellschafter	1.032.822,43		20.516,93
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>35.236,07</u>	1.072.458,50	491.222,04
<i>III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</i>		4.073.882,04	2.329.225,61
C. Rechnungsabgrenzungsposten		8.430,33	9.189,44
Aktiva		6.833.452,65	4.774.811,25

Theater Vorpommern GmbH

BILANZ zum 31.12.2021

PASSIVA	31.12.2021		31.12.2020
	€	€	€
A. Eigenkapital			
<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>		109.200,00	109.200,00
<i>II. Kapitalrücklage</i>		1.331.609,02	1.331.609,02
<i>III. Gewinnrücklage</i>		1.336.757,58	0,00
<i>IV. Verlustvortrag</i>		0,00	-1.121.978,57
<i>V. Jahresüberschuss</i>		1.868.848,71	2.458.736,15
		<u>4.646.415,31</u>	<u>2.777.566,60</u>
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		755.974,62	922.472,49
C. Rückstellungen			
<i>Sonstige Rückstellungen</i>		476.148,55	551.352,09
D. Verbindlichkeiten			
<i>1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</i>		284.747,40	84.370,43
<i>2. Sonstige Verbindlichkeiten</i>		<u>284.821,36</u>	110.251,84
davon: aus Steuern	€	151.040,36	
31.12.2020	€	43.650,94	
im Rahmen der sozialen Sicherheit	€	58.871,57	
31.12.2020	€	57.540,34	
E. Rechnungsabgrenzungsposten		385.345,41	328.797,80
Passiva		<u>6.833.452,65</u>	<u>4.774.811,25</u>

Gewinn- und Verlustrechnung

für das Geschäftsjahr 2021

	<u>01.01. - 31.12.2021</u>		<u>01.01.-31.12.2020</u>
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		597.905,29	655.802,89
2. Sonstige betriebliche Erträge		19.687.184,19	18.201.467,97
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	433.705,67		341.503,16
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.093.369,14</u>	1.527.074,81	903.057,90
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	10.293.201,06		9.913.522,32
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>2.649.570,51</u>	12.942.771,57	2.478.957,88
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		461.734,02	388.575,51
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		3.469.883,87	2.330.838,87
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	21.798,57
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>10.863,00</u>	<u>16.668,00</u>
9. Ergebnis nach Steuern		1.872.762,21	2.462.348,65
10. Sonstige Steuern		<u>3.913,50</u>	<u>3.612,50</u>
11. Jahresüberschuss		<u><u>1.868.848,71</u></u>	<u><u>2.458.736,15</u></u>

A n h a n g

der Theater Vorpommern GmbH für den Zeitraum 01. Januar 2021 - 31. Dezember 2021

1. Allgemeine Angaben

Theater Vorpommern GmbH, Sitz: Stralsund, Amtsgericht Stralsund; HRB 2369

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 ist gemäß § 25 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt (§ 275 Abs. 2 HGB).

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung des Anlagevermögens erfolgt zu den Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Bei den Gegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten um planmäßige lineare Abschreibungen vermindert. Die geringwertigen Wirtschaftsgüter nach § 6 Abs. 2a EStG wurden sofort abgeschrieben.

Die Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sind zu Anschaffungskosten angesetzt. Das strenge Niederstwertprinzip wurde beachtet.

Die Forderungen und Sonstigen Vermögensgegenstände sind mit ihrem Nominalbetrag bilanziert.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse wird entsprechend der Nutzungsdauer der geförderten Anlagegüter (mobile Bühne, Frequenzumstellung und Investitionen im Ton- und Beleuchtungsbereich sowie Simultanübersetzungsanlage) aufgelöst.

Die Rückstellungen sind in Höhe der wahrscheinlichen Inanspruchnahme dotiert und mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert.

3. Erläuterungen zu Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

3.1. Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage zum Anhang dargestellt. Aus diesem Anlagespiegel sind die Abschreibungen des Wirtschaftsjahres 2021 zu ersehen.

Die sonstigen Rückstellungen in Höhe von 476,1 T€ enthalten Rückstellungen für

- Urlaubsansprüche	117,8 T€
- Leistungszulagen	75,2 T€
- Jahresabschlusskosten	29,7 T€
- Ausstehende Rechnungen	161,9 T€
- Personalzuwendungen	88,6 T€
- Archivierungskosten	2,9 T€

Die zum Stichtag ausgewiesenen Verbindlichkeiten haben ausschließlich eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr. Sicherheiten wurden nicht gestellt.

3.2. Gewinn- und Verlustrechnung

Die Ticketeinnahmen für Vorstellungen der theatereigenen Produktionen und Gastspiele bilden den Hauptteil der Umsatzerlöse in Höhe von 597,9 T€. Den sonstigen betrieblichen Erträgen sind auch die Landes- und Gesellschafterförderungen in Höhe von 18.940,5 T€ zugeordnet. Des Weiteren resultieren sie unter anderem aus der Auflösung der Sonderposten 166,5 T€, periodenfremde Erträge in 51,1 T€ und enthalten Übrige sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 70,3 T€.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen vorwiegend Raumkosten mit 1.063,8 T€ sowie Aufwendungen für Reparaturen und Instandhaltungen mit 590,2 T€. Die periodenfremden Aufwendungen betragen 1.009,3 T€.

4. Ergänzende Angaben

Die Gesellschaft ist Mitglied der kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern (ZMV). Die ZMV gewährt Versorgungs- und Versicherungsrenten für Versicherte sowie Witwen- und Waisenrenten.

Die Summe der umlagefähigen Löhne und Gehälter belief sich 2021 auf 3.545,1 T€. Der Umlagesatz und der arbeitgeberfinanzierte Zusatzbeitrag 2021 betrug vom 01.01.-31.12.21 3,7% der umlagepflichtigen Löhne und Gehälter.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen aus im Geschäftsjahr 2021 abgeschlossenen Verträgen mit Gastkünstlern bestehen bis zum Ende der Spielzeit 2021/2022 in Höhe von 144,7 T€ sowie bei Miet- und Leasingverträgen bis 2027 in Höhe von 215,0 T€.

Im Geschäftsjahr 2021 wurden für die Prüfung des Jahresabschlusses durch die DOMUS AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Rückstellungen in Höhe von 18,0 T€ gebildet.

Die Zahl der durchschnittlich beschäftigten Arbeitnehmer beläuft sich auf 275 (Vorjahr 277).

Organe der Gesellschaft:

Geschäftsführung, Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung

Geschäftsführer:

Herr Dirk Löschner, Intendant (bis 31.07.2021)

Herr Ralf Dörnen, Intendant (ab 01.08.2021)

Herr Peter van Slooten, Kaufmännischer Geschäftsführer

Geschäftsführerbezüge (Gage, Geldwerter Vorteil sowie Bonus) wurden im Jahre 2021 einschließlich der Arbeitgeberanteile in Höhe von 244.751,40 € gezahlt und eine erfolgsabhängige Vergütung 21.675,00 € zurückgestellt.

Vertretung:

Die Gesellschaft wird durch zwei Geschäftsführer vertreten. Prokura war im Jahr 2021 erteilt an Herrn Horst Otto Kupich (bis 31.07.21), Christof Schaaf (ab 01.08.21) und Frau Martina Wienhold.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht gemäß § 15 Gesellschaftsvertrag aus elf stimmberechtigten Mitgliedern, die paritätisch aus beiden Hansestädten sowie einem Vertreter des Landkreises Vorpommern-Rügen entsandt werden. Ferner gehört dem Aufsichtsrat ein stimmrechtsloses Belegschaftsmitglied an.

Der Aufsichtsrat setzte sich in der Zeit vom 01. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021 wie folgt zusammen:

Aufsichtsrat 2021

Herr Thoralf Pieper	Vorsitzender	Geschäftsführer PC-Spezialist	bis 01.03.21
Frau Ulrike Berger	Vorsitzende	Wissenschaftliche Mitarbeiterin Universität Greifswald	ab 01.03.21
Herr Dr. Thomas Meyer		Diplom Physiker	
Frau Mechthild Thonack		Medizinische Fachangestellte	
Herr Heiko Werner		Informatiker	
Herr Egbert Präkels		Sachverständiger für Arbeit und Gesundheit	
Herr Andreas Otto (ohne Stimmrecht)		Musiker	
Frau Olga Fot		Lehrerin	
Herr Mario Gutknecht		Metallbauer	
Frau Julia Präkel		Persönliche Referentin	
Herr Timo Neder		Student	
Herr Jost Aé		Rentner	bis 31.03.21
Herr Alexander Wawerek		Lehrer	ab 01.06.21

Die Aufsichtsratsmitglieder erhielten 2021 Sitzungsgelder in Höhe von 1.354,93 €. Der Vorsitzende erhält pro Sitzung 76,69 € und die weiteren Mitglieder 51,13 € pro Aufsichtsratssitzung.

Der Aufsichtsrat ist entsprechend dem Gesellschaftsvertrag besetzt und tagte dreimal im Berichtsjahr gemeinsam mit der Geschäftsführung.

Es fanden zwei Gesellschafterversammlungen im Jahr 2021 statt und sieben Beschlüsse wurden gefasst.

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss in Höhe von 1.868,8 T€ auf neue Rechnung vorzutragen. Entsprechend den Bestimmungen der Zuwendungsbescheide des Landes M-V ist ein Antrag beim Land zu stellen, den ausgewiesenen Jahresüberschuss auf das Haushaltsjahr 2022 übertragen zu dürfen.

5. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag für 2021 sind dahingehend zu benennen, dass das Land Mecklenburg-Vorpommern im Rahmen des Theatererlasses den Finanzierungsbeitrag für die TVP GmbH bis 2028 nach Maßgabe der vorher geführten Verhandlungen festgeschrieben hat. Allerdings stehen abschließende Zuwendungsbescheide des Landes Mecklenburg-Vorpommern für das Geschäftsjahr 2021 sowie für die Jahre 2018, 2019, 2020 weiterhin aus.

6. Nachtragsberichterstattung

Der seit dem 24.02.2022 durch Russland geführte Krieg gegen die Ukraine wirkt sich erheblich auf die wirtschaftliche Tätigkeit des Unternehmens, vor allem in Bezug auf die bezogenen Leistungen aus. Die Kosten für Energie und Rohstoffe sind deutlich gestiegen. Zudem ergeben sich erhebliche Verzögerungen im Rahmen von Bestellungen von Material und Betriebsmitteln. Quantitative Angaben zum Einfluss des Ukraine Kriegs auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses noch nicht möglich. Durch die allgemeine wirtschaftliche Lage – Inflation und Mehrbelastung der Privathaushalte - ergibt sich jedoch schon jetzt eine geringere Nachfrage der Angebote der Gesellschaft. Wir verweisen in diesem Zusammenhang auf die Ausführungen zu Chancen und Risiken im Lagebericht.

Greifswald/Stralsund, 30. März 2022

Ralf Dörnen
Intendant

Peter van Slooten
Kaufmännischer Geschäftsführer

Anlagenspiegel

Theater Vorpommern GmbH

01.01.21 - 31.12.21

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.2021	kumuliert 01.01.2021	Geschäfts- jahr	Abgang	gesamt 31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020
<u>Anlagevermögen</u>										
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	96.423,32	35.878,50	25.144,18	107.157,64	91.815,32	6.874,50	25.139,18	73.550,64	33.607,00	4.608,00
II. Sachanlagen										
Technische Anlagen und Maschinen	42.555,37	5.122,64	0,00	47.678,01	27.314,37	3.197,64	0,00	30.512,01	17.166,00	15.241,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.829.195,56	193.044,88	17.098,60	5.005.141,84	2.956.334,58	451.661,88	14.771,60	3.393.224,86	1.611.916,98	1.872.860,98
Summe	4.968.174,25	234.046,02	42.242,78	5.159.977,49	3.075.464,27	461.734,02	39.910,78	3.497.287,51	1.662.689,98	1.892.709,98

Theater Vorpommern GmbH

L a g e b e r i c h t für das Geschäftsjahr 2021

Geschäftsverlauf

Die Theater Vorpommern GmbH schließt das Geschäftsjahr 2021 – wie auch im Vorjahr - mit einem erheblich positiven Jahresergebnis ab. Die wirtschaftliche Lage kann daher zum Jahresende 2021 als sehr positiv bezeichnet werden. Im Rahmen der, mit den Gesellschaftern und Vertretern des Landes Mecklenburg-Vorpommern geführten Gespräche, werden die Überschüsse aus den Jahren 2020 sowie 2021 voraussichtlich in der Gesellschaft verbleiben. Die nötigen Schritte, um dies zu gewährleisten sind von der Gesellschaft eingeleitet und – soweit möglich - bereits umgesetzt worden. Der Jahresüberschuss 2021 wird unter Berücksichtigung dieses Aspektes auf neue Rechnung vorgetragen. Das Jahresergebnis 2020 ist mit dem Verlustvortrag verrechnet und der verbleibende Überschuss in die Gewinnrücklage eingestellt worden.

Wie schon das vorausgegangene Geschäftsjahr ist das Wirtschaftsjahr 2021 wieder von den Verhandlungen der Gesellschafter und der Landesregierung, als wichtigste Zuschussgeber der Theatergesellschaft um ein tragfähiges und die Zukunft sicherndes Finanzierungskonzept, geprägt. Die Basis der Verhandlungen bildet nach wie vor der im Jahre 2018 abgeschlossene Theaterpakt. Darauf basierend, ist eine Festbetragsfinanzierung durch das Land Mecklenburg-Vorpommern im Rahmen des Theatererlasses im Verordnungswege erlassen worden. Sofern darüber hinaus weitergehende Überschüsse aus Einnahmensteigerungen erzielt werden können, dürfen diese ebenfalls über den vorgenannten Betrag hinaus in der Gesellschaft verbleiben.

Grundsätzlich ist das Jahr 2021 weiterhin durch die seit dem 13. März 2020 bestehende pandemische Lage aufgrund der Coronakrise beeinflusst. Aufgrund der Verordnungen des Landes Mecklenburg-Vorpommern, im Rahmen des Infektionsschutzgesetzes des Bundes, mussten die Spielstätten über weite Phasen geschlossen werden. Darüber hinaus, konnte zeitweise nur eine Zuschauerkapazität von maximal 30% angeboten werden, da die Landesverordnungen nicht mehr zuließen. Von der bereits im Jahre 2020 ermöglichte Inanspruchnahme von Kurzarbeitergeld wurde auch im Geschäftsjahr 2021, in Abstimmung mit dem Betriebsrat, Gebrauch gemacht. Dies in den Zeiten, in denen der Spielbetrieb untersagt war.

Die Besucherzahlen sind daher auch in dem Geschäftsjahr 2021 unter dem Aspekt der Pandemie zu betrachten. Erst im Monat Juni des Geschäftsjahres 2021 konnten die bereits fertiggestellten Produktionen – seinerzeit noch unter der Intendanz von Herrn Dirk Löschner – in den Spielstätten der Gesellschaft aufgeführt werden. Bis zu den Theaterferien im Sommer fand daher de facto nur in einem einzigen Monat ein Spielbetrieb, unter Einschränkungen der maximal zulässigen Zuschauerzahl von 30%, statt.

Der Beginn der Spielzeit 2021/2022 fand gleichfalls unter den Rahmenbedingungen der Pandemie im September statt und wurde Ende November wiederholt bis einschließlich 31.12.2021 vollständig, aufgrund der damals gültigen Landesverordnung, eingestellt. Dadurch ist der Gesellschaft das lukrative Weihnachtsgeschäft entgangen, was sich negativ auf die theatereigenen Einnahmen auswirkte. Es konnten wie im Vorjahr nur noch vereinzelte Schulaufführungen durchgeführt werden. Die vereinnahmten Ticketerlöse des Jahres 2021 geben in ihrer Gesamtheit somit kein verlässliches Bild hinsichtlich der Leistungsfähigkeit der Gesellschaft ab. Die Erlöse sind im Hinblick auf die Wirtschaftlichkeitsbetrachtung daher zu vernachlässigen.

Im Bereich Open Air gab es in Putbus zum 200jährigen Jubiläum ein Programm, das durch die Besucher gut angenommen wurde. Die Pandemie hat auch diese Formate nur eingeschränkt zugelassen. Bei den Veranstaltungen handelt es sich um eine Nachholung der ursprünglich für den Sommer 2020 geplanten Feierlichkeiten in Putbus. In den Städten Stralsund und Greifswald fanden zu Beginn der Spielzeit 2021/2022 große Eröffnungsshows auf den jeweiligen Marktplätzen statt, die sich bei freiem Eintritt großer Beliebtheit erfreuten.

Der Kostendeckungsgrad der Gesellschaft ist daher zu vernachlässigen, da aufgrund der nicht stattgefundenen Vorstellungen und der reduzierten Zuschauerkapazität eine valide Darstellung nicht möglich ist. Die Mittel aus der Kurzarbeit und die Verringerung der Sach- und Personalkosten sind wesentliche Faktoren, die dem Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2021 zugrunde liegen.

Die Zuschüsse des Landes wurden 2021 in geplanter Höhe gezahlt. Die Landesregierung löste ihre Zusagen aus dem Theaterpakt vom 12. Juni 2018 bis zum Buchungsschluss für das Jahr 2021 ein.

Aufgrund der plankonformen Gewährung der Zuschüsse der Gesellschafter, der Nutzung des Instrumentes der Kurzarbeit und der rigiden Sach- und Personalkostenpolitik, schließt das Geschäftsjahr 2021 mit einem deutlich positiven Ergebnis ab.

Im Ergebnis kann festgehalten werden, dass sich das Unternehmen somit auch im Jahr 2021 unter den gegebenen, äußerst schwierigen Bedingungen positiv entwickelt hat. Zum Jahresende 2021 kann von einer grundsätzlich stabilen wirtschaftlichen Lage des Unternehmens ausgegangen werden. Neben dem positiven Jahresabschluss 2021 ist auch der Theatererlass und der Umgang mit den Überschüssen des Jahres 2020 als für die Gesellschaft positiv einzuschätzen.

Insgesamt besuchten 47.744 Besucher die 481 Veranstaltungen an den Standorten Stralsund, Greifswald, Putbus, an den jeweiligen Außenspielstätten und an auswärtigen Gastspielorten. Wie bereits oben erwähnt, ist eine vernünftige Einordnung dieser Zahlen nicht möglich, da pandemiebedingt ein regulärer Spielbetrieb nicht stattfand.

Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme zum 31. Dezember 2021 beträgt 6.833,5 T€ und die Eigenkapitalquote steigt auf 68,0% (Vorjahresstichtag: 58,17%). Das wirtschaftliche Eigenkapital beträgt zum Bilanzstichtag 79,06% (Vorjahr 77,49%).

Das Anlagevermögen verringert sich 2021 um 230,0 T€ auf 1.662,7 T€. Ausschlaggebend hierfür sind die Abschreibungen von 461,7 T€, denen Investitionen in Höhe von 234,0 T€ gegenüberstehen.

Ertragslage im Geschäftsjahr 2021

	<u>2021</u>
	Tsd. €
Theatererträge	597,9
Öffentliche Zuschüsse	18.940,5
Übrige betriebliche Erträge	<u>621,4</u>
Gesamtleistung	<u>20.159,8</u>
Kosten für Inszenierungen und künstlerische Fremdleistungen	1.527,1
Personalaufwendungen	12.942,8
Abschreibungen	461,7
Übrige betriebliche Aufwendungen	2.460,6
Sonstige Steuern	3,9
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0,0</u>
Aufwendungen für die Betriebsleistung	<u>17.396,1</u>
<u>Betriebsergebnis</u>	2.763,7
<u>Neutrales Ergebnis</u>	-884,0
Ertragssteuern	-10,9
<u>Jahresergebnis</u>	<u>1.868,8</u>

Der Finanzmittelbestand vermehrte sich um 1.744,7 T€ auf 4.073,9 T€ zum 31. Dezember 2021.

Die nachfolgende Kapitalflussrechnung nach DRS 21 macht Herkunft und Verwendung der geflossenen Finanzmittel transparent.

	2 0 2 1	2 0 2 0
	T€	T€
Jahresergebnis	1.869	2.459
Zuschüsse	-18.940	-17.400
Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	462	389
Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-75	85
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva	462	383
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	429	-448
Zinsaufwendungen/Zinserträge	0	22
Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1	0
Auflösung des Sonderpostens	-166	-162
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-15.958	-14.672
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	1	0
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-198	-294
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-36	-4
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-233	-298
Einzahlungen aus öffentlichen Zuschüssen und Sonderzuweisungen	17.936	17.400
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0	38
Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0	-669
Ertragssteuerzahlungen	0	-2
Gezahlte Zinsen	0	-22
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	17.936	16.745
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	1.745	1.775

Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	2.329	554
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	4.074	2.329

Finanzmittel transparent:

Das Jahresergebnis vor Verwendung 2021 betrug 1.868.848,71 €. Die Liquidität der Gesellschaft blieb im Jahre 2021 jederzeit gesichert.

Die Umsatzerlöse des Theaters in Höhe von 597,9 T€ wurden durch Veranstaltungen einschließlich Hausvermietungen erzielt. Für das Geschäftsjahr 2022 plant die Gesellschaft ein ausgeglichenes Jahresergebnis.

Ausblick

Wie auch in den Vorjahren, wird der Ausblick für die Theater Vorpommern GmbH durch die anhaltende Coronakrise eingetrübt. Hinzu kommt der Krieg in der Ukraine und die damit einhergehenden Auswirkungen auf die allgemeine Preisentwicklung. Das betrifft neben der Energiekostensteigerung auch alle bezogenen Materialien, die für einen geordneten Theaterbetrieb notwendig sind. Vor diesem Hintergrund wird die strikte Kostenpolitik im Hause weitergeführt und an die sich jeweils ergebenden Situationen angepasst. Der Theaterbetrieb ist bereits wieder angelaufen. Durch die Auswirkungen der Pandemie und die somit reduzierten Zuschauerkapazitäten sind auch für dieses Jahr erhebliche Einnahmeverluste zu erwarten. Ein weiterer negativer Aspekt auf die Einnahmensituation aus den Ticketverkäufen wird sich aus der Schließung des Großen Hauses in Greifswald zum 08.06.2022 ergeben. Auch bei größter Anstrengung wird der bis einschließlich März des Folgejahres ergebende Verlust aus Ticketverkäufen durch Schließung des Hauses, nicht zu kompensieren sein. Auch die Nutzung von kleineren Spielstätten und Formaten ist nicht geeignet, eine Kompensation zu diesen Einnahmeverlusten zu erreichen. Das Instrument der Kurzarbeit wird ebenfalls keine Anwendung mehr finden, so dass eine annähernde Kompensation auch auf diesem Wege nicht erfolgen wird.

Als Handlungsinstrument ist die Theater Vorpommern GmbH daher weiterhin auf ein striktes Kostenmanagement angewiesen, wie dies auch in den Vorjahren schon geschehen ist.

Grundsätzlich positiv zu bewerten ist die wirtschaftliche Ausgangsposition der Theater Vorpommern GmbH zum Jahresbeginn 2022. Aufgrund der erfolgreichen Konsolidierung und vorsichtigen Ausgabenpolitik, verfügt das Theater Vorpommern über eine finanzielle Reserve, um im Notfall temporäre Steigerungen im Bereich der laufenden Kosten vorübergehend abzufedern. Darüber hinaus wird die Leitung alle erdenklichen Ausgabenpositionen kritisch hinterfragen und Sparpotentiale realisieren.

Die finale Einigung zwischen den Gesellschaftern der Theater Vorpommern GmbH und dem Land Mecklenburg-Vorpommern, die in dem Theatererlass seinen Ausdruck findet, lässt nunmehr auf der Einnahmenseite durch die Förderung seitens der Gesellschafter und dem Land Mecklenburg-Vorpommern eine verlässliche Planung in diesem Bereich zu. Bis zum Jahre 2024 wird die Lücke zwischen dem aktuell gültigen Haustarifvertrag und den dann gültigen Flächentarifvertrag geschlossen sein.

Die deutlichen Personalkostensteigerungen der kommenden Jahre werden durch die festgeschriebenen Zuschusserhöhungen voraussichtlich ausgeglichen. Bei den Material- und Sachkosten wird nunmehr, aufgrund der Ukraine Krise und anderer negativer Einflüsse auf die Wirtschaft, mit einer stark steigenden Preisentwicklung gerechnet. Dies bezieht sich im Wesentlichen auf die enorm gestiegene Teuerungsrate, die zum Zeitpunkt dieses Berichtes alle Bereiche der Wirtschaft betreffen, insbesondere aber die Kosten der Material- und Energiebeschaffung.

Nach wie vor ist es das Ziel der Geschäftsführung, die Breite des Angebotes und die Qualität der Theater- und Musikproduktionen zu erhalten und zu verbessern. Die hierzu erforderlichen Investitionen in allen Bereichen, werden vor dem Hintergrund der aktuellen Situation immer wieder einer Prüfung unterzogen, um sie den jeweiligen wirtschaftlichen Möglichkeiten der Theater Vorpommern GmbH anzupassen.

Chancen und Risiken

Ein erhebliches Risiko für die weitere Planung sind nach wie vor die aktuellen und unvorhersehbaren Folgen der Pandemie (Covid19). Der Theaterbetrieb geht nach dem teilweise vollständigen Erliegen im Jahr 2021 und am Beginn des Jahres 2022 erst langsam in den Normalbetrieb über.

Die Zuschauerzahlen werden auch 2022 in keinem Fall denen des Jahres 2019 – dem Jahr vor der Pandemie - entsprechen. Die anhaltende Krise macht eine kontinuierliche und teilweise vollständig neue Planung der Spielzeiten, die insbesondere durch krankheitsbedingte Ausfälle von Künstlern geprägt sind, nötig.

Die Folgen der Pandemie sind auch mehr als 2 Jahre nach Beginn mit dem heutigen Tag nicht ernsthaft abschätzbar. Die Leitung versucht die Nachwirkungen so gering als möglich zu halten, ist dabei aber vielen Faktoren (z.B. verändertes Zuschauerverhalten) ausgesetzt, die nicht oder nur kaum durch aktives Handeln zu beeinflussen sind.

Das Theater Greifswald soll nach aktuellem Stand, ab Juni 2022 saniert werden. Damit hat sich die angesetzte Sanierung um 7 Monate nach hinten verschoben. Zum derzeitigen Stand wird von einer Sanierungsphase von ca. 3 Jahren ausgegangen.

Der Spielbetrieb wird für die Zeit der Sanierung in eine Interimsspielstätte ausgelagert, die auch andere Betriebsteile wie die Verwaltung, die Dramaturgie und Öffentlichkeitsarbeit am Standort und den gesamten Backstage-Bereich aufnehmen soll. Die Planung dieser Spielstätte wird durch die Leitung des Theaters und Vertretern der UHGW zusammen mit der beauftragten Planungsgesellschaft betrieben. Die Eröffnung der Interimsspielstätte ist aktuell für den März 2023 geplant. Das Ausbleiben von wesentlichen Einnahmen in dem Standort Greifswald in der Zeit von Juni 2022 bis voraussichtlich März 2023 wird dabei nicht zu vermeiden sein. In dieser Phase können lediglich kleinere Formate in Greifswald angeboten werden, da die Nutzung des Großen Hauses in der Zeit von Juni 2022 bis März 2023 nicht möglich ist.

Das Theater Vorpommern hat von der Möglichkeit, Rücklagen zu bilden, Gebrauch gemacht. Wie bereits oben beschrieben, können damit derartige Entwicklungen im Einnahmebereich zumindest teilweise kompensiert werden.

Parallel zu der Rekonstruktion des Großen Hauses in Greifswald werden Überlegungen zu einer Neuordnung der Standorte betrieben. Die an verschiedenen Orten befindlichen Stätten bewirken hohe Kosten im Bereich Logistik.

Das Theater Vorpommern intensiviert permanent seine Anstrengungen, selbst in theaterspezifischen Berufen auszubilden und orientiert sich zudem stärker auf Kooperationsmodelle in der Ausbildung sowie auf den europäischen Arbeitsmarkt. Der gesicherte Wiedereinstieg in die flächentarifliche Vergütung und das Angebot zur Weiterbildung an Beschäftigte sind auch weiterhin wesentliche Schritte zur Sicherung des Personalbestands.

Der Fortbestand der Gesellschaft ist dabei ein erheblicher Vorteil bei der Anwerbung von qualifiziertem Personal und der Ausbildung im Hause. Auch die Bereitschaft auszubilden, ist unter den entsprechend qualifizierten Beschäftigten wieder gewachsen.

Greifswald/ Stralsund, 30.03.2022

Ralf Dörnen
Intendant

Peter van Slooten
Kaufmännischer Geschäftsführer

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Theater Vorpommern GmbH

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Theater Vorpommern GmbH - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Theater Vorpommern GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 13 Abs. 3 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig

in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Hinweis zur Hervorhebung eines Sachverhaltes

Wir weisen darauf hin, dass die Gesellschaft weiterhin auf die finanzielle Unterstützung durch die Gesellschafter und durch das Land Mecklenburg-Vorpommern angewiesen ist.

Die wirtschaftliche Lage wird daher seitens der Geschäftsführung als sehr positiv eingeschätzt. Allerdings ist dabei zu berücksichtigen, dass eine Entscheidung über die Verwendung der Überschüsse durch das Land Mecklenburg-Vorpommern und die Gesellschafter als Zuwendungsgeber noch nicht getroffen wurde. Der Überschuss wurde unter Berücksichtigung dieses Aspektes auf neue Rechnung vorgetragen.

Im Lagebericht geht die Geschäftsführung auf die negativen wirtschaftlichen Auswirkungen der Corona-Krise, des Ukraine-Konfliktes und der vorübergehenden Schließung des Großen Hauses in Greifswald ein.

Unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht sind diesbezüglich nicht modifiziert.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätig-

keit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 13 Abs. 3 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt

die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten Internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG M-V

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG M-V haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen.

Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft geben nach unserer Beurteilung Anlass zu wesentlichen Beanstandungen, da die Gesellschaft derzeit aus eigener Kraft nicht überlebensfähig wäre und daher auf die Zuwendungen des Landes Mecklenburg-Vorpommern und seiner Gesellschafter angewiesen ist.

Daneben können derzeit auch die mittel- und langfristigen Auswirkungen der Corona-Pandemie und des Ukraine-Konfliktes auf die Gesellschaft nicht abschließend eingeschätzt werden.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet haben.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Berlin, den 17. Mai 2022

DOMUS AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft


Feld
Wirtschaftsprüfer


Christmann
Wirtschaftsprüfer



**ABS Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung,
Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH
Jahresabschluss 2021**

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang
Anlagespiegel
Lagebericht
Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

**ABS - Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und
Strukturentwicklung mbH, Greifswald**

Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVSEITE		Geschäftsjahr		Vorjahr
		Euro	Euro	Euro
A.	Anlagevermögen			
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		2.04	1.53
II.	Sachanlagen			
1.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		7,515.44	6,707.32
	Anlagevermögen gesamt		<u>7,517.48</u>	<u>6,708.85</u>
B.	Umlaufvermögen			
I.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1.	Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	125,690.14		141,974.17
2.	sonstige Vermögensgegenstände	<u>33,620.66</u>	159,310.80	<u>8,621.55</u>
II.	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		1,336,728.74	1,261,627.17
C.	Rechnungsabgrenzungsposten		6,462.75	3,394.34
			<u>1,510,019.77</u>	<u>1,422,326.08</u>

**ABS - Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und
Strukturentwicklung mbH, Greifswald**

Bilanz zum 31. Dezember 2021

PASSIVSEITE

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		33,700.00	33,700.00
II. Gewinnrücklagen		162,755.05	139,729.12
III. Gewinnvortrag	0.00	0.00	16,755.72
IV. Jahresüberschuss	<u>0.00</u>	<u>5,916.63</u>	<u>6,270.21</u>
Eigenkapital gesamt		202,371.68	196,455.05
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		42,305.15	49,249.94
C. Verbindlichkeiten			
1. Erhaltene Anzahlungen auf Zuschüsse	1,117,786.83		1,053,796.91
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2,968.40		5,113.19
3. sonstige Verbindlichkeiten -davon aus Steuern	<u>130,244.38</u>	1,250,999.61	<u>93,684.29</u>
D. sonstige Passivkonten		14,343.33	24,026.70
		<u>1,510,019.77</u>	<u>1,422,326.08</u>

**ABS - Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und
Strukturentwicklung mbH, Greifswald**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		2,049,278.76	1,943,572.05
2. sonstige betriebliche Erträge		59,254.47	75,701.13
3. Materialaufwand	45,716.16		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			37,681.36
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9,943.58	55,659.74	12,936.29
Rohergebnis	<u>9,943.58</u>	<u>2,052,873.49</u>	<u>1,968,655.53</u>
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1,261,297.11		1,219,288.04
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	287,252.69	1,548,549.80	269,803.48
5. Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände		37,923.62	9,048.74
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		456,945.23	459,607.96
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (0,- € aus Abzinsung Rückst.)		444.91	0.69
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon 214,38 € Aufzinsung Rückst.		<u>0.00</u>	<u>214.38</u>
Ergebnis vor Steuern		9,899.75	10,693.62
10. sonstige Steuern		<u>3,983.12</u>	<u>4,423.41</u>
Jahresüberschuss		<u><u>5,916.63</u></u>	<u><u>6,270.21</u></u>

ABS - Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH, Greifswald

Anlagenspiegel

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten 1/1/2021	Zugänge	Abgänge	Anschaffungs-/ Herstellungskosten 12/31/2021	Kumulierte Abschreibungen 1/1/2021	Abschreibungen des Geschäftsjahres	Abschreibungen auf Abgänge	Kumulierte Abschreibungen 12/31/2021	Buchwerte 12/31/2021	Buchwerte 12/31/2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Immaterielle Vermögensgegenstände	11,092.42	999.46	0.00	12,091.88	11,090.89	998.95	0.00	12,089.84	2.04	1.53
Sachanlagen										
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	379,944.76	37,744.01	22,955.12	394,733.65	373,237.44	36,924.67	22,943.90	387,218.21	7,515.44	6,707.32
Anlagevermögen insgesamt	391,037.18	38,743.47	22,955.12	406,825.53	384,328.33	37,923.62	22,943.90	399,308.05	7,517.48	6,708.85

ANHANG für das Geschäftsjahr 2021

I Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Gesellschaft für das Geschäftsjahr 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021 ist nach den handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages aufgestellt worden.

Die Gesellschaft weist gemäß § 267 Abs. 1 HGB zum 31. Dezember des Abschlussjahres die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft auf, bilanziert aber gemäß Gesellschaftsvertrag wie eine große Kapitalgesellschaft.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde in Staffelform nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die Gesellschaft ist im Handelsregister des Amtsgerichtes Stralsund unter der Nummer HRB 1751 eingetragen.

Die Wertangaben erfolgten in gerundeten EUR und TEUR.

II Grundsätze der Bilanzierung- und Bewertung

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren die nachfolgenden gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen unveränderten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend.

1. Das Anlagevermögen wurde zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich aufgelaufener Abschreibungen nach Maßgabe der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer zum Bilanzstichtag bewertet.

Geringwertige Anlagegüter mit einem Anschaffungswert von bis zu 250 EUR wurden im Zugangsjahr voll abgeschrieben und als Abgang gezeigt. Selbstständig nutzbare bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens, die der Abnutzung unterliegen, werden bei Anschaffungs-

oder Herstellungskosten (Nettowert) bis 800 EUR im Zugangsjahr voll abgeschrieben. Sofern die Anschaffungen von Gegenständen des Anlagevermögens aus Zuschussmitteln erfolgten, werden die Anlagegüter in voller Höhe zu Lasten der gewährten Zuschüsse abgeschrieben.

2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert bilanziert.
3. Flüssige Mittel sind zum Nennwert angesetzt.
4. Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten enthält abgegrenzte Aufwendungen für Kfz-Steuern und Versicherungen, die das Folgejahr betreffen.
5. Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Die Bewertung erfolgte jeweils in Höhe des Erfüllungsbetrags, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung erforderlich ist, um zukünftige Zahlungsverpflichtungen abzudecken.
6. Die Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Erfüllungsbetrag bewertet.

III Angaben zur Bilanz

III.1 Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens in der Zeit vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie die Abschreibungen des laufenden Geschäftsjahres und die aufgelaufenen Abschreibungen sind im beigefügten Brutto-Anlagenspiegel, der Bestandteil des Anhangs ist, gesondert dargestellt (Anlage zum Anhang).

III.2 Forderungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstige Vermögensgegenstände haben eine Laufzeit bis zu einem Jahr.

III.3 Eigenkapital

Das gezeichnete Kapital beträgt im Geschäftsjahr 2021 33.700 EUR.

III.4 Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen betreffen Rückstellungen für Abschluss- und Prüfungskosten (15 TEUR), Aufbewahrungsverpflichtungen (10 TEUR), Tantieme (10 TEUR), ausstehende Rechnungen (4 TEUR) sowie Urlaubsansprüche (3 TEUR).

III.5 Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

Die sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich im Wesentlichen aus Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern (91 TEUR) und Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer sowie Lohn- und Kirchensteuer gegenüber der Finanzbehörde (17 TEUR) zusammen.

IV Sonstige Angaben

IV.1 Organe der Gesellschaft

Beirat

Frau Gesine Rabinowitsch, von der WVG mbH entsandt
Herr Jörg Hasselmann, vom Landkreis VG entsandt
Herr Gunther Gerner, Geschäftsführer Jobcenter VG-Nord
Frau Anne Lembke, von der Bürgerschaft der UHGW entsandt
Herr Dr. Axel Schmidt, von der Bürgerschaft der UHGW entsandt
Frau Dr. Frauke Fassbinder, von der Bürgerschaft der UHGW entsandt
Frau Anja Hübner, von der Bürgerschaft der UHGW entsandt
Herr Ivo Sieder, von der Bürgerschaft der UHGW entsandt

Der Beirat hat coronabedingt in dieser Zusammensetzung erstmals am 26. Januar 2022 getagt. Als Vorsitzender wurde Herr Dr. Schmidt, als stellvertretende Vorsitzende Frau Lembke gewählt.

Geschäftsführung

Nach § 7 des Gesellschaftsvertrags sind Organe der Gesellschaft die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Die Geschäftsführung der Gesellschaft wurde im Geschäftsjahr 2021 durch Frau Doreen Au, Universitäts- und Hansestadt Greifswald, wahrgenommen. Sie ist berechtigt, die Gesellschaft als Geschäftsführerin allein zu vertreten und ist als Geschäftsführerin von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Die Gesamtbezüge der Geschäftsführerin betragen im Geschäftsjahr 2021 96 TEUR inklusive Tantieme (10 TEUR).

IV.2 Personal

Die Anzahl der durchschnittlich beschäftigten Personen der Gesellschaft betrug folgende:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Geschäftsführer	1	1
Festangestellte und Sonstige	<u>34</u>	<u>34</u>
	<u>35</u>	<u>35</u>
Geförderte AGH mit MAE	169	163
Soziale Teilhabe/BFD und Andere	<u>37</u>	<u>52</u>
	<u>206</u>	<u>215</u>
	<u>241</u>	<u>250</u>

IV.3 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die Gesellschaft hat diverse Miet- und Leasingverträge abgeschlossen, deren Kündigungstermine zwischen den Geschäftsjahren 2021 und 2023 liegen. Für das Folgejahr bestehen Zahlungsverpflichtungen in Höhe von ca. 81 TEUR.

IV.4 Gesamthonorar des Abschlussprüfers

Das Gesamthonorar des Abschlussprüfers gemäß § 285 Satz 1 Nr. 17 HGB für das Geschäftsjahr 2021 beträgt für die Abschlussprüfung 7,3 TEUR (Vj. 7,3 TEUR).

IV.5 Nachtragsbericht

Nach Abschluss des Geschäftsjahres 2021 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten. Hinsichtlich der Corona-Krise wird auf die Berichterstattung im Lagebericht verwiesen.

IV.6 Vorschlag der Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den Jahresüberschuss in Höhe von 5.916,63 EUR auf neue Rechnung vorzutragen.

Universitäts- und Hansestadt Greifswald, 19. Mai 2022

Doreen Au

Geschäftsführerin

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021

1. Grundlage des Unternehmens

Gegenstand der Gesellschaft ist die Durchführung arbeitstherapeutischer und beschäftigungsfördernder Maßnahmen für schwer vermittelbare langzeitarbeitslose Menschen sowie deren soziale Betreuung, die Jugend- und Familienhilfe, die Kinder- und Jugendarbeit, der Naturschutz und die Bildung und die Unterstützung hilfebedürftiger Personen.

2. Geschäftsverlauf und Rahmenbedingungen 2021

Das Geschäftsjahr 2021 der ABS – Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH war insgesamt trotz pandemiebedingter Einschränkungen erfolgreich.

Dazu hat die durch das Jobcenter Vorpommern-Greifswald Nord gegebene Planungssicherheit wesentlich beigetragen.

Der Gesetzgeber hat im SGB II deutlich zum Ausdruck gebracht, dass es auch in Zukunft öffentlich geförderte Beschäftigung geben wird. Dieser Aufgabe stellte sich die ABS gGmbH auch im Jahre 2021 und richtete an der aktuellen Arbeitsmarktpolitik ihre Personal- und Geschäftsentwicklung aus. Anhand der nachfolgenden Übersicht ist die Personalentwicklung der Beschäftigungsgesellschaft im Geschäftsjahr 2021 vierteljährlich dargestellt:

01.01.21 bis 31.03.21

Geschäftsführer/Stammkräfte	1 Maßnahme	34 Beschäftigte
AGH mit MAE	25 Maßnahmen	103 Beschäftigte
Sonstige Förderung (EGZ, 16i etc)	1 Maßnahme	8 Beschäftigter
Bundesfreiwilligendienst	7 Maßnahmen	29 Beschäftigte

34 Maßnahmen	174 Beschäftigte
--------------	------------------

01.04.21 bis 30.06.21

Geschäftsführer/Stammkräfte	1 Maßnahme	36 Beschäftigte
AGH mit MAE	25 Maßnahmen	103 Beschäftigte
Sonstige Förderung (EGZ, 16i etc.)	2 Maßnahmen	7 Beschäftigte
Bundesfreiwilligendienst	7 Maßnahmen	30 Beschäftigte

35 Maßnahmen	176 Beschäftigte
--------------	------------------

01.07.21 bis 30.09.21

Geschäftsführer/Stammkräfte	1 Maßnahme	35 Beschäftigte
AGH mit MAE	50 Maßnahmen	234 Beschäftigte
Sonstige Förderung (EGZ, 16i etc.)	2 Maßnahmen	7 Beschäftigte
Bundesfreiwilligendienst	7 Maßnahmen	30 Beschäftigte
	60 Maßnahmen	306 Beschäftigte

01.10.21 bis 31.12.21

Geschäftsführer/Stammkräfte	1 Maßnahme	35 Beschäftigte
AGH mit MAE	50 Maßnahmen	234 Beschäftigte
Sonstige Förderung (EGZ, 16i etc.)	2 Maßnahmen	9 Beschäftigte
Bundesfreiwilligendienst	7 Maßnahmen	29 Beschäftigte
	60 Maßnahmen	307 Beschäftigte

Insgesamt erhielt die Gesellschaft 2021 für Fördermaßnahmen T€ 1.752 vom Jobcenter sowie Übrigen.

Die Zahl der Beschäftigten hat sich im Vergleich zum Vorjahr nicht wesentlich verändert (2020 Ø 249,5 / 2021 Ø 240,75). Die starke Reduzierung der AGH-Zahlen im Bereich des Jobcenters Vorpommern-Greifswald Nord im ersten Halbjahr ist auf die pandemische Lage zurückzuführen. Im zweiten Halbjahr erfolgte eine Aufstockung der Teilnehmerplätze, die dann zum Ausgleich der Zahlen auf das gesamte Jahr führten.

Bei der Umsetzung der Fördermaßnahmen des zweiten Arbeitsmarktes wurde die gute Zusammenarbeit mit der Universitäts- und Hansestadt Greifswald, dem Jobcenter Vorpommern-Greifswald Nord, dem Regionalbeirat Vorpommern und den Netzwerkpartnern trotz anhaltender Pandemielage weiter fortgeführt. Durch die regelmäßig online stattfindenden Klausurtagungen und die Abstimmungsgespräche zwischen den Geschäftsführungen und den Mitarbeitern aller Institutionen wurde die Zusammenarbeit weiter positiv ausgebaut.

Die Geschäftsführung des Jobcenters stellte heraus, dass die erzielten Integrationserfolge im Bereich des Jobcenters Vorpommern-Greifswald Nord trotz der Pandemiebedingungen zu einem hohen Maße mit durch die Arbeit der ABS gGmbH geprägt wurden.

Nach wie vor arbeitet die Gesellschaft eng mit der Universitäts- und Hansestadt Greifswald, Organisationen, Vereinen, Kinder- und Jugendeinrichtungen, Wohlfahrtsverbänden, Stiftungen, Kirchgemeinden, Selbsthilfegruppen, Sporteinrichtungen etc. zusammen.

Die vielfältigen Einsatzfelder gliedern sich in die Bereiche:

- Betreuung/Soziales/Gesundheit
- Bildung/Jugend/Sport
- Naturschutz/Landschaftspflege/Tierschutz/Tourismus
- Wohnen/Stadt/Verkehr und Kultur

Im Geschäftsjahr 2021 kooperierte die Gesellschaft mit ca. 100 Netzwerkpartnern in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald und ca. 30 Netzwerkpartnern im Greifswalder Umland.

Die ABS gGmbH betrieb auch 2021 das Bewerber-Beratungs-Zentrum (BBZ) in Greifswald, das sich in dieser Form bewährt hat. Die MitarbeiterInnen des BBZ bieten Arbeitssuchenden die Möglichkeit, sich entsprechend ihrer individuellen Voraussetzungen in allen bewerbungsrelevanten Fragen aktiv unterstützen zu lassen. Im gesamten Jahresverlauf wurden hier regelmäßig TeilnehmerInnen in unterschiedlichen Betreuungsformen über verschiedene zertifizierte AZAV-Maßnahmen und das fortlaufende ESF-Projekt „Tandem“ betreut und erfolgreich auf den ersten Arbeitsmarkt integriert.

Das Zertifizierungsaudit im Februar 2021 durch die Certuria Halle (Saale) führte zur erfolgreichen Bestätigung unseres QM-Systems zur DIN EN ISO 9001:2015.

Der Auditor hat der ABS gGmbH Konformität in den Arbeitsabläufen im Betrieb mit den Forderungen der Normen und den Beschreibungen im Management-Handbuch und den dazugehörigen Anweisungen bescheinigt. Die gesetzlichen Grundlagen sind im Unternehmen bekannt und sind in die Vorgaben des Management-Systems integriert. Abweichungen wurden keine festgestellt. Das auditierte Qualitätsmanagementsystem erfüllt die Anforderungen von DIN EN ISO 9001:2015 sowie die Anforderungen der AZAV bezüglich Trägerzulassung.

Mit der erfolgreichen Zertifizierung nach DIN EN ISO 9001:2015 und der AZAV-Zertifizierung hebt die Gesellschaft sich in qualitativer Hinsicht deutlich von der Trägerlandschaft anderer Beschäftigungsgesellschaften unseres Landes ab.

Weiterhin ist die ABS gGmbH berechtigt, den Namen staatlich anerkannte Einrichtung der Weiterbildung zu tragen.

In Zusammenarbeit mit der Jugendgerichtshilfe konnten auch 2021 straffällig gewordenen Jugendlichen sowie Erwachsenen die Ableistung gemeinnütziger Stunden angeboten werden.

Seit Februar 2018 ist die ABS gGmbH ergänzende unabhängige Teilhabeberatungsstelle. Das Bundesprojekt wird aus Mitteln des europäischen Sozialfonds gefördert. Die zwei geförderten Personalstellen waren auch 2021 besetzt.

Die ESF geförderten Strukturentwicklungsmaßnahmen „Welcome Center Stettiner Haff“ und „Welcome Center Region Greifswald“ haben sich 2021 weiterhin gut etabliert. Beide Center in Greifswald und Pasewalk wurden ab dem zweiten Halbjahr 2021 aufgrund der Pandemielage erneut finanziell vom Europäischen Sozialfond unterstützt.

Im Jahr 2021 wurden weiterhin, das Sozialkaufhaus mit dem Tafelgarten in Greifswald und die Kleiderkammer in Jarmen durch die ABS gGmbH betrieben.

Das im Tafelgarten laufende Projekt „Werterzeuger“ wurde 2021 ebenfalls mit einer Personalstelle weitergeführt.

Um die Arbeit der Gützkower Tafel weiterhin zu unterstützen, wurde auch 2021 der Tafelgarten in Gützkow weiter betrieben. Durch die Einschränkungen der Pandemie kam es in einigen Geschäftsbereichen zeitweise zu Umstellungen. Das Sozialkaufhaus

konnte nur bedingt und unter Auflagen öffnen, was zu Einnahmeverlusten führte. Die Arbeitsgelegenheiten wurden zeitweise unterbrochen. Als Ausgleichszahlungen haben wir Leistungen in Höhe von 75 % aus dem Sozialdienstleistereinsatzgesetz bezogen.

Die Gesellschafter haben sich im zurückliegenden Geschäftsjahr in zwei Gesellschafterversammlungen intensiv mit der Lage und der Entwicklung der Gesellschaft beschäftigt.

Der 2010 von der Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald gefasste Beschluss, einen Beirat bei der Gesellschaft zu bilden, wurde 2021 nicht aktiv umgesetzt, da eine Neubesetzung der Bürgerschaft erfolgt ist und persönliche Treffen aufgrund der Pandemie nicht erfolgt sind.

3. Entwicklung der Vermögens- und Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Die Entwicklung der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft stellt sich anhand ausgewählter Kennziffern wie folgt dar:

Vermögenslage

	31.12.2020 T€	31.12.2021 T€
Bilanzsumme	1.422	1.510
Langfristig gebundenes Vermögen	7	8
Kurzfristig gebundenes Vermögen	1.415	1.502
Eigenkapital	196	203
Mittel- und langfristiges Fremdkapital	10	10
Kurzfristiges Fremdkapital	1.216	1.297
Liquide Mittel	1.262	1.337

Die gegenüber dem Vorjahr von 13,8 % auf 13,4 % gesunkene Eigenkapitalquote ergibt sich aus der Steigerung der Bilanzsumme und der Steigerung des Eigenkapitals, aufgrund der Erhöhung des Gewinnvortrages und dem erreichten Jahresergebnis.

Das kurzfristige Fremdkapital steigerte sich um 81 TEUR, insbesondere durch die stichtagsbezogene Zunahme der erhaltenen Anzahlungen.

Die Steigerung der liquiden Mittel ist durch eine Erhöhung im Bankbestand zu erklären. Ausschlaggebend hierfür ist die Senkung der Forderungen und die Zunahme der erhaltenen Anzahlungen.

Finanzlage

Die Gesellschaft hat ihre Zahlungsverpflichtungen im Geschäftsjahr 2021 stets termingerecht erfüllt. Betriebsmittelkredite brauchten, wie auch in den Vorjahren, nicht in Anspruch genommen werden. Der Finanzmittelfonds veränderte sich um T€ 75 in Folge eines positiven Cashflows aus der laufenden Geschäftstätigkeit von T€ 114 sowie Mittelabflüssen aus der Investitionstätigkeit in Höhe von T€ 39.

Ertragslage

	2020 T€	2021 T€
Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Erträge (Gesamtleistung)	2.007	2.107
Personalaufwand	1.489	1.548
Übrige Aufwendungen	524	548
Betriebsergebnis	-6	11
Finanzergebnis	0	0
Neutrales Ergebnis	12	-5
Jahresüberschuss	6	6

Auf Vorschlag der Geschäftsführung soll der in der Bilanz zum 31. Dezember 2021 ausgewiesene Jahresüberschuss 2021 in Höhe von 5,9 T€ auf neue Rechnung vorgetragen werden. Das geplante Jahresergebnis von 2,6 T€ wurde um ca. 127 % gesteigert.

4. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Ziel der Gesellschaft ist es auch weiterhin, dass Langzeitarbeitslose mit anspruchsvollen und zweckmäßigen Tätigkeiten in die Gesellschaft und in den Arbeitsmarkt integriert werden. Dabei unterstützt die ABS gGmbH mit der Initiierung und Durchführung von arbeitsmarktpolitischen Maßnahmen die Verknüpfung von Struktur-, Sozial- und Arbeitsmarktpolitik und stärkt somit die regionale Entwicklung.

Für 2022 sind für die ABS gGmbH ca. 150 ArbeitnehmerInnen im Rahmen von AGH mit Mehraufwandsentschädigung und sonstiger Förderung (§16i) geplant worden.

Zusätzlich hat die ABS gGmbH 32 genehmigte und davon 29 besetzte Bundesfreiwilligendienststellen. Als Stammpersonal sind in der Gesellschaft zu diesem Zeitpunkt 39 Mitarbeiter beschäftigt.

Die Entwicklung der Geschäftspolitik erfolgt in Abhängigkeit von der arbeitsmarktpolitischen Zielstellung der Bundesregierung und den Vorgaben des zuständigen Jobcenters.

Die Anzahl der Maßnahmeteilnehmer im AGH-Bereich ist gegenüber dem Vorjahr – wenn man den Gesamtdurchschnitt betrachtet - leicht reduziert worden. Perspektivisch ist auch weiterhin von Reduzierungen im Bereich des Eingliederungstitels auszugehen.

Durch das Arbeitsmarktprogramm § 16 i SGB II können teilweise, aber nicht in gleicher Form, Arbeiten im Stadtgebiet und der ABS gGmbH kompensiert werden.

Viele Aufgaben, die an wichtigen Positionen in Vereinen und Institutionen der Stadt, im Umland, aber auch bei der ABS gGmbH selbst wahrgenommen wurden, können auch 2022 nicht mehr in dem Umfang wie in den Jahren zuvor fortgeführt werden.

In 4 laufenden EU-Projekten werden jährlich 170 TeilnehmerInnen auf den 1. Arbeitsmarkt vorbereitet.

Die ESF Projekte „EUTB“ und die Welcome Center in Greifswald und Pasewalk, deren Träger die ABS gGmbH ist, werden 2022 ebenfalls fortgeführt.

Eine der größten Herausforderungen 2022 werden die Planungsarbeiten für den avisierten Neubau der ABS gGmbH in Anspruch nehmen. Hierfür wurden 5 T€ in den Wirtschaftsplan der Gesellschaft eingestellt. Finanzielle Unterstützung beim Umzug und den resultierenden Folgekosten werden im Haushalt der UHGW Berücksichtigung finden.

Es bestehen zum momentanen Zeitpunkt keine bestandsgefährdenden Risiken.

Für das Geschäftsjahr 2022 wird bei geplanten Erträgen aus der Geschäftstätigkeit von ca. T€ 2.113 ein Jahresergebnis von T€ 0 erwartet. Unter Berücksichtigung von nicht geplanten Investitionen und keinen besonderen Veränderungen im Bereich der Förderung ist die Liquidität der Gesellschaft gewährleistet.

Universitäts- und Hansestadt Greifswald, 19. Mai 2022

Doreen Au
Geschäftsführerin

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Error: Reference source not found, Error: Reference source not found

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Error: Reference source not found, Error: Reference source not found, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember Error: Reference source not found und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar Error: Reference source not found bis zum 31. Dezember Error: Reference source not found sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Error: Reference source not found für das Geschäftsjahr vom 1. Januar Error: Reference source not found bis zum 31. Dezember Error: Reference source not found geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember Error: Reference source not found sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar Error: Reference source not found bis zum 31. Dezember Error: Reference source not found und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der Geschäftsführung **für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die Geschäftsführung ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner ist die Geschäftsführung verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist die Geschäftsführung dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist die Geschäftsführung verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist die Geschäftsführung verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Gesellschaft abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von der Geschäftsführung angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von der Geschäftsführung dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von der Geschäftsführung angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von der Geschäftsführung dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von der Geschäftsführung zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG M-V

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i.S.v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember Error: Reference source not found befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG M-V haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen.

Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft Anlass geben.

Verantwortung der Geschäftsführung

Die Geschäftsführung ist verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet hat.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der Geschäftsführung und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Schwerin, Error: Reference source not found



BRB Revision und Beratung oHG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft – Steuerberatungsgesellschaft

Error: Reference source not found Er-
ind
Wirtschaftsprüfer Wirtschaftsprüfer

Schwimmbad und Anlagen GmbH
Jahresabschluss 2021

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang
Anlagespiegel
Lagebericht
Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

Bilanz der Schwimmbad und Anlagen Greifswald
Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald
zum 31. Dezember 2021

Aktiva	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	1.357,78	0,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.430.218,35	4.538.943,50
2. Technische Anlagen und Maschinen	375.638,89	441.402,14
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	272.741,30	299.905,92
4. Anlagen im Bau	0,00	10.881,80
	5.078.598,54	5.291.133,36
	5.079.956,32	5.291.133,36
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	52.043,49	7.942,50
2. Forderungen gegen die Gesellschafterin	2.998.739,10	2.460.272,09
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	8,00	1.266,50
4. Sonstige Vermögensgegenstände	115.011,82	143.509,82
	3.165.802,41	2.612.990,91
II. Kassenbestand	3.725,00	3.725,00
	3.169.527,41	2.616.715,91
C. Rechnungsabgrenzungsposten	22.732,67	23.402,49
	8.272.216,40	7.931.251,76

Passiva	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	6.100.000,00	6.100.000,00
II. Kapitalrücklage	1.260.104,63	1.260.104,63
III. Jahresüberschuss	0,00	0,00
	7.360.104,63	7.360.104,63
B. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	111.130,00	66.890,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37.342,28	48.133,15
2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin	500.158,97	157.034,45
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	6.627,82	0,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	256.852,70	299.089,53
	800.981,77	504.257,13
	8.272.216,40	7.931.251,76

Gewinn- und Verlustrechnung der
Schwimmbad und Anlagen Greifswald
Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

	2021	2020
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	1.109.038,69	1.089.355,08
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	1.945,45	1.958,77
3. Sonstige betriebliche Erträge	248.590,74	20.168,81
	<u>1.359.574,88</u>	<u>1.111.482,66</u>
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	728.426,86	587.496,29
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	466.876,36	610.677,10
	<u>1.195.303,22</u>	<u>1.198.173,39</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	798.576,59	932.558,08
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	187.991,30	198.718,69
	<u>986.567,89</u>	<u>1.131.276,77</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	322.924,90	344.559,39
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	311.234,76	291.427,74
	<u>-1.456.455,89</u>	<u>-1.853.954,63</u>
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,85
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	124,88	144,00
10. Ergebnis nach Steuern	<u>-1.456.580,77</u>	<u>-1.854.097,78</u>
11. Sonstige Steuern	23.101,10	23.094,73
12. Erträge aus der Verlustübernahme	1.479.681,87	1.877.192,51
13. Jahresüberschuss	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Schwimmbad und Anlagen Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung

ANHANG für das Geschäftsjahr 2021

1. Allgemeine Angaben und Erläuterungen

Die Schwimmbad und Anlagen Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung hat ihren Sitz in Greifswald und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Stralsund (HRB 614).

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 ist gemäß dem Gesellschaftsvertrag, der sich auf den § 73 der Kommunalverfassung bezieht, nach den Vorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften sowie den relevanten Vorschriften des GmbH-Gesetzes aufgestellt worden.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt. Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Um die Klarheit und Übersichtlichkeit des Jahresabschlusses zu vergrößern, wird vom Wahlrecht, bestimmte Angaben im Anhang zu erläutern, grundsätzlich Gebrauch gemacht.

Die Weltgesundheitsorganisation (WHO) hat Ende Januar 2020 den internationalen Gesundheitsnotstand ausgerufen. Seit dem 11. März 2020 stuft die WHO die Verbreitung des Corona-Virus (Covid-19) als Pandemie ein. Die Folgen der Corona-Krise sind ursächlich für die Umsatzstagnation. Wir verweisen hierzu auf die entsprechenden Ausführungen im Lagebericht. Die Pandemie wird im folgenden Geschäftsjahr weiterhin zu finanziellen Auswirkungen führen.

2. Angaben und Erläuterungen zu Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

2.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung der entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände und der Sachanlagen erfolgt zu fortgeschriebenen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Bei den Gegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen vermindert. Den Abschreibungen liegen Nutzungsdauern zu Grunde, zu deren Ermittlung die steuerrechtlichen Abschreibungstabellen herangezogen werden, soweit die dort genannten Nutzungsdauern innerhalb der Bandbreite handelsrechtlich zulässiger Nutzungsdauern liegen. Die Abschreibungen werden linear vorgenommen. Bis 2017 wurden die geringwertigen Wirtschaftsgüter mit Anschaffungs- und Herstellungskosten von über € 150 bis maximal € 1.000 in einen Sammelposten eingestellt und über 5 Jahre abgeschrieben. Ab 2018 werden geringwertige Wirtschaftsgüter von € 250 bis € 800 sofort abgeschrieben.

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennbetrag bilanziert. Die Restlaufzeiten betragen sämtlich unter einem Jahr.

Die flüssigen Mittel sind zum Nennwert angesetzt.

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag ausgewiesen, soweit sie Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach diesem Zeitpunkt darstellen.

Das Eigenkapital wird zum Nennwert bilanziert.

Die Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Erfüllungsbetrag und Rückstellungen in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages unter Berücksichtigung von zukünftigen Preis- und Kostensteigerungen angesetzt.

Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr sind mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre, der von der Deutschen Bundesbank zum Bilanzstichtag ermittelt wurde, abgezinst.

2.2. Angaben zu Posten der Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel (Anlage zum Anhang) dargestellt.

Forderungen gegen die Gesellschafterin

Die Forderungen gegen die Gesellschafterin beziehen sich auf die Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung und resultieren im Wesentlichen aus dem positiven Saldo im Rahmen des Cashpoolings (T€ 2.966, Vorjahr T€ 2.459) und aus Liefer- und Leistungsbeziehungen in Höhe von T€ 33 (Vorjahr T€ 1).

Sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen enthalten u.a. Forderungen gegen das Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern aus der November- und Dezemberhilfe 2020 in Höhe von T€ 41 und die Agentur für Arbeit aus dem Kurzarbeitergeld in Höhe von T€ 20.

Rechnungsabgrenzungsposten

Der Rechnungsabgrenzungsposten betrifft in Höhe von T€ 22 einen Erbbaurechtsvertrag mit der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, der anteilig mit T€ 1 p.a. aufzulösen ist. Dieser resultiert aus dem Kauf des Freizeitbades.

Sonstige Rückstellungen

Dieser Posten umfasst im Wesentlichen Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung (T€ 61), Personalarückstellungen (T€ 35) und Rückstellungen für die Berufsgenossenschaft (T€ 8).

Verbindlichkeiten

Sämtliche Verbindlichkeiten haben, wie im Vorjahr, eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin** in Höhe von T€ 500 (Vorjahr T€ 157) resultieren aus einer zu hohen Vorauszahlung auf den Verlustausgleich in Höhe von T€ 356 (Vorjahr T€ 97) und aus Liefer- und Leistungsbeziehungen in Höhe von T€ 144 (Vorjahr T€ 60).

Die **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen** in Höhe von T€ 7 (Vorjahr T€ 0) resultieren aus Liefer- und Leistungsbeziehungen gegenüber der Verkehrsbetrieb Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung.

Sämtliche Verbindlichkeiten sind, wie im Vorjahr, unbesichert.

2.3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die ausschließlich im Inland erzielten **Umsatzerlöse** setzen sich wie folgt zusammen:

	2021	2020
	T€	T€
Freizeitbad, Sauna und Fitness	612	578
Schul- und Vereinssport	287	312
Gastronomie	165	153
Nebengeschäfte	45	46
	1.109	1.089

In den **sonstigen betrieblichen Erträgen** sind periodenfremde Erträge aus der Erstattung der November- und Dezemberhilfe 2020 in Höhe von T€ 199, Erträge aus der Wertberichtigung von Guthabekarten in Höhe von T€ 9 und der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von € 362,53 enthalten.

Die **Personalaufwendungen** enthalten Erstattungsleistungen aus dem Kurzarbeitergeld von der Agentur für Arbeit in Höhe von T€ 269.

Die **sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung** im Posten Personalaufwand beinhalten Aufwendungen für Altersversorgung in Höhe von T€ 28 (Vorjahr T€ 33).

Die **Zinsaufwendungen** betreffen den Aufwand aus der Aufzinsung einer langfristigen Rückstellung in Höhe von € 124,88 (Vorjahr € 144,00).

3. Ergänzende Angaben

3.1. Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der während des gesamten Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer betrug:

	<u>2021</u>
Mitarbeiter	41
Auszubildende	<u>1</u>
Gesamt	<u>42</u>

3.2. Organe der Gesellschaft

Dies sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Gesellschaftervertreter

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung.

Gesellschaftervertreter ist Herr Thomas Prauße.

Geschäftsführung

Andreas Lexow
Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Dipl.-Kfm.

Der Geschäftsführer erhielt von der Gesellschaft keine Vergütung für seine Tätigkeit.

3.3. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die SAG ist Mitglied der Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern (ZMV), die die Beiträge im Umlageverfahren erhebt. Im Geschäftsjahr 2021 betrug der Umlagesatz 1,30 % und der Zusatzbeitrag 4,80 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts (Bemessungsgrundlage), wobei der AN-Beitrag am Umlagesatz 0,00 % sowie am Zusatzbeitrag 2,40 % betrug.

Die Gesamtaufwendungen für die Zusatzversorgung betragen im Geschäftsjahr 2021 T€ 28.

Gemäß § 1 Abs. 1 S. 3 BetrAVG steht die SAG für die Erfüllung der zugesagten Leistungen ein (Subsidiärhaftung im Rahmen einer mittelbaren Versorgungsverpflichtung). Das wertmäßige Risiko einer eventuellen Inanspruchnahme kann nicht beziffert werden.

3.4. Konzernverhältnisse

Die Schwimmbad und Anlagen Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung wird in den Konzernabschluss der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald, (kleinster und größter Konsolidierungskreis) einbezogen. Der Konzernabschluss der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung wird beim Betreiber des elektronischen Bundesanzeigers eingereicht und im elektronischen Bundesanzeiger bekannt gemacht.

3.5. Sonstige Angaben

Mit der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung besteht mit Wirkung vom 1. Januar 2009 ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag. Dieser wurde in 2014 der steuerrechtlichen Gesetzgebung entsprechend angepasst.

Die Angabe des Abschlussprüferhonorars nach § 285 Nr. 17 HGB für den Jahresabschluss der Gesellschaft ist im Konzernabschluss der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung enthalten.

Greifswald, den 15. März 2022

Andreas Lexow
Geschäftsführer

Entwicklung des Anlagevermögens der
Schwimmbad und Anlagen Greifswald
Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald
im Geschäftsjahr 2021

Anschaffungs-/Herstellungskosten

	Stand am 1.1.2021	Zugänge	Um- buchungen	Abgänge	Stand am 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle					
Vermögensgegenstände					
Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	30.485,53	1.880,00	0,00	0,00	32.365,53
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	6.124.340,41	47.983,72	10.881,80	0,00	6.183.205,93
2. Technische Anlagen und Maschinen	1.362.318,30	9.837,60	0,00	100.127,62	1.272.028,28
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	771.960,17	52.046,54	0,00	24.791,43	799.215,28
4. Anlagen im Bau	10.881,80	0,00	-10.881,80	0,00	0,00
	8.269.500,68	109.867,86	0,00	124.919,05	8.254.449,49
	8.299.986,21	111.747,86	0,00	124.919,05	8.286.815,02

Kumulierte Abschreibungen				Buchwerte	
Stand am 1.1.2021	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
30.485,53	522,22	0,00	31.007,75	1.357,78	0,00
1.585.396,91	167.590,67	0,00	1.752.987,58	4.430.218,35	4.538.943,50
920.916,16	75.600,85	100.127,62	896.389,39	375.638,89	441.402,14
472.054,25	79.211,16	24.791,43	526.473,98	272.741,30	299.905,92
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.881,80
2.978.367,32	322.402,68	124.919,05	3.175.850,95	5.078.598,54	5.291.133,36
3.008.852,85	322.924,90	124.919,05	3.206.858,70	5.079.956,32	5.291.133,36

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021 der Schwimmbad und Anlagen Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung

A. Grundlagen der Gesellschaft

1. Geschäftsmodell

Die Schwimmbad und Anlagen Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung (SAG) ist Eigentümerin des Freizeitbades Greifswald und betreibt dieses selbst. Mit dieser Einrichtung verfügt die Universitäts- und Hansestadt Greifswald (UHGW) über eine attraktive Sport- und Freizeitanlage, die seit ihrer Inbetriebnahme im Oktober 1998 bis Ende 2021 von mehr als 4,8 Mio. Gästen aufgesucht wurde. Die jährlich auftretenden Verluste werden durch die Gesellschafterin Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung (SWG) ausgeglichen.

Das Freizeitbad dient primär der Sicherstellung des Schulunterrichtes zur Schwimmbefähigung der Schülerinnen und Schüler von dritten und vierten Klassenstufen in Greifswald und Umgebung. Zweite wichtige Aufgabe im Rahmen der öffentlichen Daseinsvorsorge ist die Sicherstellung von Übungs- und Wettkampfbedingungen für Vereine des Breiten-, Leistungs- und Behindertensportes. Weiterhin stellt das Freizeitbad durch seinen Kombi-Charakter von Sport- und Spaßbad ein Freizeitangebot für die Region Vorpommern und seine Gäste dar. Für die UHGW ist das Freizeitbad ein weiterer Baustein, um dem definierten Anspruch als Oberzentrum aus dem Landesentwicklungsplan nachzukommen.

2. Ziele und Strategien

Ziel der Schwimmbad und Anlagen Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung ist die Absicherung des Schul- und Vereinssportes inklusive der dauerhaften Anbietung eines attraktiven Freizeitangebotes für Greifswald und die Region. Das Freizeitbad hat zudem die Aufgabe, die Lebensqualität in der Stadt und in der Region zu fördern.

Mit verschiedenen strategischen und operativen Maßnahmen etabliert die Leitung des Freizeitbades den Betrieb in der heutigen Nutzungsform und als feste Institution in Vorpommern. Ein wesentlicher Baustein, um das Ziel mittelfristig zu sichern, ist die permanente Optimierung der Technik im Bad unter energieverbrauchsreduzierenden Gesichtspunkten. Das Ziel der Einnahmenerhöhung soll durch Anpassungen der Angebote erreicht werden. Mit zielgruppenspezifischen Veranstaltungen und erweiterten Kursangeboten soll das Besucheraufkommen optimiert werden.

Eine permanente Überprüfung der Zielerreichung ist auch weiterhin unabdingbar. Herausforderung für die nächsten Jahre wird die Verbesserung des Wellnessbereiches sein.

3. Steuerungssystem

Die Vorgaben zur strategischen Zielrichtung obliegen dem Aufsichtsrat der SWG, der neben der Auswertung des Jahresabschlusses auch eine der drei bis vier jährlichen Sitzungen zum Anlass nimmt, die kurz- als auch langfristige Wirtschaftsplanung zu beschließen. Die operative Unternehmenssteuerung wird durch die Geschäftsführung in Zusammenarbeit mit der Betriebsleitung wahrgenommen.

Um wirtschaftliche Risiken für das Unternehmen frühzeitig zu erkennen, führt das Unternehmen ein Risikomanagementsystem, welches auf Basis einer Clusterung die identifizierten Risiken hinsichtlich Schadenswahrscheinlichkeit und möglicher Schadenshöhen klassifiziert. Darüber hinaus hat die SAG nach Einführung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) ein internes Kontrollsystem (IKS) implementiert. Im IKS werden in einem risikoorientierten Auswahlverfahren für die Bereiche Geschäftsprozesse, Finanzberichterstattung und Compliance die wesentlichen Topthemen wie Besucherentwicklung oder Hygiene auf Basis quantitativer und qualitativer Indikatoren identifiziert. Diese Themen bilden die Grundlage zur Ableitung konkreter Kontrollziele, welche durch Prozessbeschreibungen und Kontrollaktivitäten zu unterlegen sind. Die Wirksamkeit der Prozesse bzw. Kontrollen wird auf den verschiedenen Leitungsebenen überwacht und beurteilt.

Das Compliance-Management ist dem bei der SWG installierten Integrierten Managementsystem (IMS) zugeordnet. Die Richtlinie definiert wesentliche Grundsätze und Regeln für rechtmäßiges sowie eigenverantwortliches Verhalten – insbesondere auch im Umgang mit Geschäftspartnern und Trägern öffentlicher Ämter. Im Zuge ihrer Tätigkeiten sind alle im Unternehmen Beschäftigten verpflichtet, die in der Compliance-Richtlinie fixierten Regeln zu befolgen.

Das bestehende integrierte Managementsystem wird ständig weiterentwickelt, unter anderem auch, um sich an die sich verändernden gesetzliche Rahmenbedingungen anzupassen. Die Stadtwerkgruppe agiert im Sinne des Umwelt- und Klimaschutzes und möchte mit dem neu angestrebten Zertifikat für Umwelt, die umfangreichen Ziele und Verbesserungsmaßnahmen transparent gestalten und die interessierten Parteien informieren und einbeziehen. So wird das lange Jahre bestehende

Qualitäts- und Energiemanagementsystem zu einem Umweltmanagementsystem nach dem europäischen Standard EMAS weiterentwickelt. Dafür wurden in 2021 bereits viele Schritte abgeschlossen. Die Zertifikate für Qualität und Energie sind inzwischen planmäßig ausgelaufen, intern werden die Prozesse aber weitergelebt und im neuen Umweltmanagementsystem aufgehen. Als weiterer Bestandteil des integrierten Managementsystems wurde das bestehende Zertifikat für Informationssicherheit im Mai 2021 durch den externen Zertifizierer für drei weitere Jahre bestätigt und im Dezember 2021 bzw. März 2022 durch ein auf Grund von Corona in zwei Abschnitten erfolgtes externes Audit überprüft.

B. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die Corona-Pandemie stellt die Gesamtwirtschaft im Allgemeinen und die Betreiber von Sport-, Spaß- und Wellnessbädern im Besonderen vor große Herausforderungen. Während die Gesellschaften in privater Hand von Beihilfen profitieren, waren die kommunalen Badbetreiber zunächst außen vor. Nachdem die November- und Dezemberhilfen in 2020 auch für kommunale Bäder ausgezahlt wurden, konnten kommunale Unternehmen für 2021 und 2022 keine Beihilfen beantragen. Eine große Hilfe war für die Betreiber die Möglichkeit, die Mitarbeitenden in Kurzarbeit zu schicken. Die im Tarifvertrag des öffentlichen Diensts vertretenen Arbeitgeber mussten durch den Tarifvertrag COVID auf 90% bis 95% aufstocken, wenn nicht vor dem 1. April 2020 eine Betriebsvereinbarung abgeschlossen wurde, ansonsten auf 80%. Neben den Personalkosten stellen die Aufwendungen für Energie einen erheblichen Kostenblock für Bäder dar. Auch diese konnten in der Pandemie deutlich reduziert werden. Die lange Schließzeit wurde von vielen Badbetreibern für Sanierungs- und Reinigungsarbeiten genutzt.

Ungeachtet der Pandemie stellen der solide Arbeitsmarkt und eine steigende Kaufkraft in Deutschland grundsätzlich begünstigende gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen für die Freizeitbranche dar. Speziell für Mecklenburg-Vorpommern gilt: Einerseits ist das Bundesland eines der beliebtesten innerdeutsche Reiseziele, andererseits muss die niedrigste Kaufkraft je Einwohner aller Bundesländer festgestellt werden¹.

Aus Gründen eines steigenden Gesundheitsbewusstseins und erhöhtem Stellenwert der Lebensqualität ist eine weiter zunehmende Aktivität beim Umbau oder der Erweiterung zu Wellness- und Gesundheitseinrichtungen der Freizeitbäder erkennbar. Vor dem Hintergrund der knappen Kommunalfinanzen ist und bleibt der Aspekt der Wirtschaftlichkeit ein Dauerthema öffentlicher Diskussionen. Sorgenfalten bereiten den kommunalen Betreibern von Sport- und Freizeitbädern weiterhin die hohen Energiekosten sowie steigende Personalkosten.

In 2021 erhöhten sich auf Basis der Tarifeinigung in 2020 die Tabellenentgelte für den Tarifvertrag des öffentlichen Dienstes um 1,4% zum 01.04.2021.

2. Geschäftsverlauf

Die Schwimm- und Freizeitbäder mussten auf Basis der Corona-Landesverordnung zum 02.11.2020 schließen. Nach siebeneinhalb Monaten Schließzeit konnte das Freizeitbad im Juni 2021 wieder öffnen. In der Schließphase wurde die obligatorische Grundreinigung durchgeführt, so dass keine erneute Schließung in den Ferien nötig war.

In den ersten Monaten nach der Wiedereröffnung erlebte das Freizeitbad einen Besucheransturm. Selbst die Besucherzahlen aus der Zeit vor der Pandemie wurden teils deutlich übertroffen. An vielen Tagen kam es zu Einlassstopps. Die Umgestaltung der Außenbereiche wurde sehr gut angenommen. Die Saunagäste können seit der Wiedereröffnung einen Teil des Außenbeckens textilfrei nutzen. Zusätzlich wurde ein Barfußpfad im Saunaaußengelände während der Schließzeit durch die Mitarbeiter errichtet. Zudem laden Hängematten zum Verweilen ein. Für die Badegäste wurde eine Strandlandschaft mit Strandkörben und viel Bambus, ebenfalls in Eigenregie, geschaffen. Auch die im Vorjahr erfolgte Preisanpassung wirkte sich nicht negativ auf das Besucherverhalten aus.

Auch vor der Corona-Pandemie musste durch das Erreichen der Besucherhöchstgrenze oft ein Einlassstopp verhängt werden. Aus diesem Grund wurde im Oktober durch den Aufsichtsrat die Einführung eines zeitlich variablen Tarifsystems beschlossen. Dieses soll nach der Wiedereröffnung in 2022 umgesetzt werden. Ziel ist es den Besuchern einen Anreiz zu bieten, das Bad nach einer bestimmten

¹ Quelle: Studie GfK <https://de.statista.com/statistik/daten/studie/168591/umfrage/kaufkraft-nach-bundeslaendern/>

Zeit zu verlassen, um so Platz für neue Besucher zu schaffen. Gleichzeitig soll es den Besuchern weiterhin möglich sein, einen ganzen Tag im Freizeitbad zu entspannen.

Nach Einführung von 3G zum Ende des Septembers und später 2G und 2G+ konnten die Vorjahreswerte nicht mehr erreicht werden. Auch die Testpflicht für Kinder in den Oktoberferien führten zu deutlichen Einbußen.

Aufgrund der Regelung der Corona-Landesverordnung schloss das Freizeitbad ab 15. Dezember 2021 erneut. Nicht davon betroffen war der schulische und außerschulische Schwimmunterricht, sowie der Vereinssport.

Auch in 2021 mussten erhebliche Sanierungs- und Instandhaltungsmaßnahmen vorgenommen werden. Während die Duschen im Lock-Down 2020 saniert wurden, konnte die Schließzeit in 2021 für die Sanierung der Toiletten genutzt werden. Alle drei Jahre, so auch in 2021, erstellt ein Ingenieurbüro ein Sachverständigengutachten über den Zustand des Freizeitbades. Dieses zeigt die Veränderungen zum Vorgutachten auf und ordnet die anstehenden Sanierungsmaßnahmen in ihrer Dringlichkeit zeitlich ein. Es entstanden erhebliche Aufwendungen für die Beseitigung von Feuchtschäden im Dach und im Keller. Auch die Technik im Keller mit den Pumpen, Kompressoren und Filteranlagen sowie Teile der Lüftungsanlage mussten planmäßig aber auch unplanmäßig erneuert werden.

3. Ertragslage der Gesellschaft

Aufgrund der weiterhin anhaltenden Corona-Pandemie und daraus resultierender sechsmonatiger Schließung des Freizeitbades und diverser einschränkender Regeln bleiben die Umsatzerlöse mit rd. € 1,1 Mio. nahezu auf dem Vorjahresniveau und verfehlen damit den Plan um T€ 630. Die Summe aus aktivierten Eigenleistungen und sonstigen betrieblichen Erträgen beläuft sich auf T€ 251, nach T€ 22 im Vorjahr. Allerdings enthalten die sonstigen betrieblichen Erträge T€ 199 Beihilfen aus dem Vorjahr.

Für den Betrieb des Freizeitbades entstand ein Materialaufwand von T€ 1.195, was insgesamt dem Vorjahresniveau entspricht. Unter den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sind insbesondere die Kosten für Energie erfasst. Trotz langanhaltendem Lock-Down konnte zum Vorjahr keine Energie eingespart werden. Die Summe des Energieaufwands für Strom, Fernwärme und (Ab-)Wasser beträgt in 2021 T€ 580 und liegt somit T€ 117 über dem Vorjahr. Ursache dafür ist der preisbedingt gestiegene Aufwand für Fernwärme (T€ +85) und Strom (T€ +23). Die Aufwendungen für bezogene Leistungen fallen insbesondere für Reparaturen, Instandsetzung, Wartung, Gebäudebewachung und Reinigung an. Während der Schließzeit wurden Dienstleistungen eingespart. Außerdem war die Sanierung der Toiletten in 2021 weniger kostenintensiv, als die Sanierung der Duschen ein Jahr zuvor.

Der Personalaufwand beträgt in 2021 insgesamt T€ 987 und liegt damit T€ 144 unter dem Vorjahresniveau. Dieser Rückgang resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen Erstattungsbeträgen mit fortschreitender Dauer der Kurzarbeit, die eine Abschmelzung der Aufstockungsbeträge bewirkten.

Die Abschreibungen betragen T€ 323 und befinden sich damit um T€ 22 unter dem Niveau des Vorjahres.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen befinden sich in 2021 mit einer Summe von T€ 311 leicht über dem Vorjahresniveau (T€ +20).

Der Kostendeckungsgrad der SAG liegt im Jahr 2021 bei 41,1%, nach 37,5% in 2020.

Das EBIT (Betriebsergebnis) des abgelaufenen Geschäftsjahres beläuft sich auf T€ -1.456 (Vorjahr T€ -1.854).

Gegenüber der Muttergesellschaft SWG besteht auf Grund des Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages ein Anspruch auf Verlustübernahme in Höhe von T€ 1.480. Dieser fällt im Wesentlichen durch die Corona-Beihilfen (T€ 199) für das Vorjahr und dem eingesparten Personalaufwand (T€ 144) gegenüber dem Vorjahr um T€ 397 geringer aus.

4. Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft

Der negative Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt T€ 1.218 und verbessert sich damit um T€ 423 gegenüber dem Vorjahr. Unter Berücksichtigung des negativen Cash-Flows aus der Investitionstätigkeit sowie des positiven Cash-Flows aus der Finanzierungstätigkeit erhöhten sich die flüssigen Mittel im Stichtagsvergleich um T€ 507 auf T€ 2.970.

Auf Grund des Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages mit der SWG sowie die Einbindung in das SWG-Cashpool-Verfahren war die Zahlungsfähigkeit der SAG zu jedem Zeitpunkt gegeben.

Die Bilanzsumme beträgt zum Ende des Jahres 2021 T€ 8.272 und erhöhte sich damit zum Vorjahr um T€ 341. Die größten Investitionsmittel flossen im Geschäftsjahr 2021 in die Vergrößerung des Saunaaußenbereichs mit T€ 58 von insgesamt T€ 112. Dem standen Abschreibungen von T€ 323 gegenüber, so dass sich das Anlagevermögen um T€ 211 verringerte.

Das Umlaufvermögen stieg um T€ 553, im Wesentlichen durch die Erhöhung der Cashpool-Forderungen gegenüber der SWG.

Auf Grund der Bilanzsummenerhöhung - bei gleichzeitiger Konstanz des Eigenkapitals - reduzierte sich die Eigenkapitalquote von 92,8% im Vorjahr auf ein Niveau von 89,0%. Die Rückstellungen erhöhten sich um T€ 44. Die Verbindlichkeiten erhöhten sich insgesamt um T€ 297.

Aufgrund der Zugehörigkeit zum Cashpool der Muttergesellschaft SWG besitzt die SAG keinen eigenen Kontokorrentrahmen. Alle Zahlungsflüsse werden über der SAG zuordenbare Konten bei der SWG abgewickelt. Mittels täglichen Kontoclearings weisen die Konten am Ende des Tages einen Saldo von Null auf. Über- und Unterdeckungen werden von der SWG ausgeglichen.

Vor dem Hintergrund, dass die November- und Dezemberhilfen (2020) in 2021 eingegangen sind und sich die zusätzlichen Verluste aus der sechsmonatigen Schließphase in Grenzen hielten, kann von einem befriedigenden Geschäftsverlauf gesprochen werden.

C. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

1. Prognose

Die letztjährige Prognose für das abgelaufene Geschäftsjahr musste unterjährig aufgrund der Pandemie aktualisiert werden. Der ursprünglich durch den Aufsichtsrat bestätigte Wirtschaftsplan wurde um T€ 423 verbessert. Grund dafür ist, dass die Einsparungen für Energie und Dienstleistungen sowie für den Personalaufwand (Kurzarbeit) höher waren, als die eingetretenen Umsatzrückgänge. Eine Anpassung der Prognoseinstrumente ist somit nicht nötig.

Die vom Aufsichtsrat in 2021 verabschiedete Wirtschaftsplanung 2022 ging von einer ganzjährigen Öffnung des Freizeitbades – ohne Lock-Down – und einem Jahresfehlbetrag vor Verlustausgleich von T€ 2.026 aus. Dabei berücksichtigt wurden geringere Erlöse durch ein verhaltenes Besucheraufkommen von -30% zu 2019 bei nahezu vollen Kosten. Dieser Plan muss im zweiten Quartal 2022 voraussichtlich aktualisiert werden.

Während die Preise für Strom, Wasser und Abwasser in 2022 konstant bleiben, führt der Preisanstieg für Fernwärme zu deutlich höheren Kosten. Der Lock-Down zu Beginn des Jahres und die damit verbundenen Verbrauchsrückgänge wirken hier entgegen.

Für 2022 sieht das Investitionsprogramm einen Betrag von T€ 320 vor. Als größte Einzelposition ist die Erweiterung des Gastronomiebereichs in der Sauna mit T€ 200 zu nennen.

Die Geschäftsführung der SAG stützt sich bei der Bewältigung ihrer Aufgaben im Jahr 2022 auf 41 hochmotivierte und engagierte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

2. Chancen

Auch die Geschäftsführung der SAG bewertet den Gesundheitstrend der Bürgerinnen und Bürger als eine wichtige Chance für den sinnvollen Erhalt und die Weiterentwicklung der Angebote. Hierin liegt ein wichtiger Schlüssel, der zu einer Ergebnisverbesserung führen kann. Diesen Herausforderungen möchte sich die SAG mit einem Angebotsspektrum stellen, das passgenau auf die Bedürfnisse der Gäste zugeschnitten ist.

Es wurde eine Physiotherapeutin angestellt, die gezielt gesundheitsfördernde und bei den Krankenkassen abrechenbare Kurse anbietet. Zudem werden in den Ferien verstärkt Kindercrash-Kurse angeboten, die sehr gut angenommen werden.

Weitere Einsparungen im Personalbereich wären unter der Prämisse des weitgehenden Erhalts des Leistungsangebots nicht zu rechtfertigen, da dies zu Einschränkungen von Sicherheits- und Hygienestandards im technischen Betrieb sowie zu einer Qualitätsminderung in der Gästebetreuung führt. Das würde letztendlich auch die Bemühungen konterkarieren, den Bereich des Schul- und Vereinsports zu fördern und somit auch Verpflichtungen, die im Rahmen der Daseinsvorsorge für die Bevölkerung zu sehen sind, zu erfüllen sowie neue Gäste zu gewinnen und die Stammkunden zu halten.

Eine ständige Optimierung der Eintrittszeiten sowie des Kursplanes soll zu einer Verbesserung des Betriebsergebnisses führen. Seit Sommer 2020 wurde die Öffnungszeit um eine halbe Stunde in den Morgen hinein verlängert. Damit soll eine Entspannung auf den Schwimmbahnen in den Morgenstunden erreicht werden. Teilweise befinden sich morgens bis zu sechs Leute auf einer Bahn.

Mit der UHGW, den Umlandschulen sowie den Schulen in freier Trägerschaft wurden in 2021 Vertragsänderungen für das Schul- und Vereinsschwimmen verhandelt. Im Ergebnis kann ab 2022 ein Stundensatz je Bahn erlöst werden, der den Kostensteigerungen seit der letzten Vertragsänderung Rechnung trägt.

Potenzial sieht die Geschäftsführung in der Saunalandschaft. Zwar wird diese aktuell bereits sehr gut genutzt, jedoch könnten über eine Neugestaltung des Außenbereichs und einer zusätzlichen Außensauna weitere Gäste angelockt werden. Dazu bedarf es jedoch umfassende Investitionen, die sich wirtschaftlich darstellen müssen.

Weiterhin können freie Beckenzeiten in den Vormittagsstunden noch stärker an Kindergärten vergeben werden. In 2019 (dem letzten Jahr ohne pandemiebedingte Schließungen) wurden 800 Kinder mehr gezählt, als noch 2018.

Die ursprünglich verfolgte Strategie zur Umstellung der Hallenbeleuchtung auf LED-Technologie wurde auf Grund der hohen Amortisationsdauer nicht weiterverfolgt. Sobald sich die Rahmenbedingungen (Investitionskosten und Förderrahmen) ändern, wird die Umstellung erneut geprüft.

Zu guter Letzt bietet sich über Preisanpassungen eine Möglichkeit steigende Personal-, Energie- und Sachkosten zu kompensieren. Die nächste Preisanpassung ist für den Sommer 2023 geplant. Bis dahin wirkt die Preisanpassung zum 31.07.2020 sowie die unter B2. Chancen genannte Einführung eines zeitlich variablen Tarifsystems zur Wiedereröffnung nach dem 3. und 4. Lock-Down.

3. Risiken

Das Interne Informations- und Kontrollsystem (IKS) der Stadtwerke Greifswald unter Beachtung des Gesetzes zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) identifiziert frühzeitig bestehende und/oder potentielle Risiken und ermöglicht deren Beurteilung und Bewertung und gegebenenfalls erforderliche Gegenmaßnahmen.

Das Risikomanagement der SAG ist in die vier Schwerpunktbereiche Finanzrisiko, strategische Risiken und Rahmenbedingungen, operative sowie technische Risiken der Bädertechnik gegliedert. Zur Minderung des Finanzrisikos trägt u.a. ein EDV-gestütztes Forderungsmanagement der SWG als kaufmännischer Betriebsführer bei, das die wesentlichen Ausfallrisiken rechtzeitig erkennt. Die Risiken im Bereich der Forderungen haben bisher das übliche Maß nicht überschritten, da der überwiegende Teil der Einnahmen in Form von Bargeschäften abgewickelt wird.

Die SAG steht mit anderen Bädern sowie weiteren Sport- und Freizeiteinrichtungen in der Region Vorpommern im Wettbewerb. Den maßgeblichen Sockel des betriebswirtschaftlichen Ergebnisses bilden die Einnahmen aus dem Besucheraufkommen. Die Einnahmen decken lediglich etwas mehr als 60% der Aufwendungen. Der Kostendeckungsbeitrag aus dem Badbesuch und Gastronomiebereich wird sich kurzfristig nicht spürbar verbessern. Unabhängig davon führt die Kostenunterdeckung zu Jahresfehlbeträgen und somit zum Substanzabbau, was die Gesellschafterin SWG auch in 2022 zu einer Ausgleichszahlung zwingt.

Ein weiteres Risiko wurde in der Zunahme der Unterhaltungsaufwendungen identifiziert, da das Freizeitbad sich im 23. Betriebsjahr befindet. Erkennbar ist ein altersbedingter baulicher Verschleiß des Grundbaukörpers. Längere Schließzeiten über das bisherige Normalmaß von drei Wochen im Sommer können nicht ausgeschlossen werden. Rollierend finden Besichtigungen des Baukörpers statt. Darin werden Veränderungen zur vorhergehenden Untersuchung festgestellt und Maßnahmen zur Behebung etwaiger Mängel abgeleitet. Aktuell sind es Feuchteschäden im Keller und auf dem Dach, die es in 2022 zu beseitigen gilt.

Die Personalaufwendungen erhöhen sich auf Basis der Tarifeinigung in 2020 um 1,8% zum 01.04.2022. Zusätzlich reduziert sich die Wochenarbeitszeit ab 2022 um eine halbe Stunde für Mitarbeitende in Vollzeit. In 2023 erfolgt eine weitere Kürzung, ebenfalls um eine halbe Stunde. Die Absenkung der Wochenarbeitszeit auf 39 Stunden bewirkt eine indirekte Kostensteigerung um 2,5%. Der Tarifvertrag hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2022.

Letztlich sind noch Risiken aus dem Ausfall von Personal bzw. aufgrund fehlender sofortiger Ersetzbarkeit von Mitarbeitern zu nennen. Kurzfristige Ausfälle, z. B. durch Krankheit, werden durch ein flexibles System der Mehrarbeitsstunden aufgefangen. Bei längeren Ausfallzeiten muss eine adäquate Ersatzneueinstellung erfolgen, um die Leistungen nicht zu reduzieren. Dies gestaltet sich zunehmend schwierig, da für eine solche befristete Einstellung geeignete Bewerber fehlen.

Die positive Besucherentwicklung wird zukünftig nicht weiter fortgeführt werden können. Die Tage, an denen ein Einlassstopp verhängt wurde, sind keine Seltenheit mehr. Ziel muss es sein, die Besucherströme über attraktive Angebote und über Preise in die richtige Richtung zu lenken.

Die Ergebnisse der Risikoinventur des Geschäftsjahres 2021 lassen die Aussage zu, dass nicht zuletzt durch die Einbindung in die Firmengruppe der Stadtwerke Greifswald keine den Fortbestand der SAG gefährdenden Risiken bestanden und aus gegenwärtiger Sicht auch mittelfristig nicht erkennbar sind.

Greifswald, den 15. März 2022

Andreas Lexow
Geschäftsführer

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Schwimmbad und Anlagen Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der **Schwimmbad und Anlagen Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald**, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Schwimmbad und Anlagen Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft. Durch § 13 Abs. 3 KPG M-V wurde der Prüfungsgegenstand erweitert.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters und der Gesellschafterversammlung für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG M-V:

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG M-V haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen. Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft Anlass geben.

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er dafür als notwendig erachtet hat.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen des gesetzlichen Vertreters und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Hamburg, 15. März 2022

Ebner Stolz GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft · Steuerberatungsgesellschaft

Jens Engel
Wirtschaftsprüfer

Olaf Sackewitz
Wirtschaftsprüfer

Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mbH
Jahresabschluss 2021

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang
Anlagespiegel
Lagebericht
Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

Bilanz der
der Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mit beschränkter Haftung,
Greifswald,
zum 31. Dezember 2021

A k t i v a	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		
Finanzanlagen		
Beteiligungen	1.574.676,76	1.574.676,76
B. Umlaufvermögen		
Forderungen		
Forderungen gegen die Gesellschafterin	200.144,32	115.503,58
	1.774.821,08	1.690.180,34
	1.774.821,08	1.690.180,34

Passiva	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Kapitalrücklage	91.848,47	91.848,47
III. Gewinnvortrag	57.357,02	57.357,02
IV. Jahresüberschuss	0,00	0,00
	1.149.205,49	1.149.205,49
B. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	5.100,00	5.100,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin	167.515,59	261.374,85
2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	453.000,00	274.500,00
	620.515,59	535.874,85
	1.774.821,08	1.690.180,34

Gewinn- und Verlustrechnung

der Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald,
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

	2021	2020
	EUR	EUR
1. Sonstige betriebliche Erträge	76,00	76,00
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	44.241,15	43.431,89
3. Erträge aus Beteiligungen	91.000,00	26.000,00
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.319,26	6.269,26
5. Erträge aus der Verlustübernahme	0,00	23.625,15
6. Aufwendungen aus Gewinnabführungsvertrag	42.515,59	0,00
7. Ergebnis nach Steuern		
= Jahresüberschuss	0,00	0,00

Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald**ANHANG für das Geschäftsjahr 2021****1. Allgemeine Angaben und Erläuterungen**

Die Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mit beschränkter Haftung hat ihren Sitz in Greifswald und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Stralsund (HRB 182).

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 ist gemäß dem Gesellschaftsvertrag, der sich auf den § 73 der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) bezieht, nach den Vorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften sowie den relevanten Vorschriften des GmbH-Gesetzes aufgestellt worden.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt. Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Um die Klarheit und Übersichtlichkeit des Jahresabschlusses zu vergrößern, wird vom Wahlrecht, bestimmte Angaben im Anhang zu erläutern, grundsätzlich Gebrauch gemacht. Weiterhin wurden Postenbezeichnungen nach § 265 Abs. 6 HGB an ihren tatsächlichen Inhalt angepasst.

2. Angaben und Erläuterungen zu Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung**2.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Unter den Finanzanlagen sind die Beteiligungen ausgewiesen und mit den Anschaffungskosten bzw. dem niedrigeren beizulegenden Wert bewertet.

Die Forderungen sind mit dem Nennbetrag bilanziert. Die Restlaufzeiten betragen sämtlich unter einem Jahr.

Das Eigenkapital wird zum Nennwert bilanziert.

Die Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Erfüllungsbetrag und Rückstellungen in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages unter Berücksichtigung von zukünftigen Preis- und Kostensteigerungen angesetzt. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr sind mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre, der von der Deutschen Bundesbank zum Bilanzstichtag ermittelt wurde, abgezinst.

2.2. Angaben zu Posten der Bilanz**Anlagevermögen**

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel (Brutto-Anlagenspiegel) dargestellt.

Forderungen gegen die Gesellschafterin

Die Forderungen gegen die Gesellschafterin beziehen sich auf die Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung und resultieren im Wesentlichen aus dem positiven Saldo im Rahmen des Cashpoolings in Höhe von T€ 200 (Vorjahr T€ 116).

Sonstige Rückstellungen

Dieser Posten umfasst eine Rückstellung für die Prüfung und Veröffentlichung des Jahresabschlusses (T€ 3; Vorjahr T€ 3) sowie eine Rückstellung für die Erstellung der Steuererklärung (T€ 2; Vorjahr T€ 2).

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben folgende Restlaufzeiten:

	Gesamt- betrag	Davon mit Restlaufzeiten		
		bis zu einem Jahr	mit mehr als einem Jahr	davon mehr als fünf Jahre
	T€	T€	T€	T€
1. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin (Vorjahr	168 261	109 102	59 159	0 0)
2. Verbindlichkeiten gegenüber Unter- nehmen, mit denen ein Beteiligungs- verhältnis besteht (Vorjahr	453 275	453 275	0 0	0 0)
	621	562	59	0
(Vorjahr	536	377	159	0)

Die **Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin** betreffen ein Darlehen der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung in Höhe von T€ 159 (Vorjahr T€ 259). Ferner besteht eine Verbindlichkeit aus der verbleibenden Gewinnabführung (abzgl. Vorauszahlung) in Höhe von T€ 9 (Vorjahr aus verbleibendem Verlustausgleich T€ 2).

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht** in Höhe von T€ 453 (Vorjahr T€ 275) betreffen Entnahmen aus dem Kapitalkonto von der ENERTRAG SWG Windfeld Uckermark GmbH & Co. KG.

2.3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten in Höhe von EUR 76,0 (Vorjahr EUR 76,0) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.

Die Erträge aus Beteiligungen betreffen in Höhe von T€ 91 eine Ausschüttung der ENERTRAG SWG Windfeld Nechlin II GmbH & Co. KG (Vorjahr T€ 26).

Die **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** betreffen in Höhe von T€ 4 (Vorjahr T€ 6) Zinsen an verbundene Unternehmen für ein Darlehen, welches die Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung gewährt hat.

3. Ergänzende Angaben

3.1. **Organe der Gesellschaft**

Diese sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Thomas Prauße
Geschäftsführer
Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Dipl.- Ing. (FH) Instandhaltung industrieller Ausrüstungen

Die Geschäftsführung erhielt von der Gesellschaft keine Vergütung.

3.2. **Beteiligungen**

Die unter den Finanzanlagen ausgewiesenen Beteiligungen (Anteilsbesitz) - d.h. die Unternehmen, von denen die Gesellschaft direkt oder indirekt mindestens 20 % der Anteile besitzt - setzen sich wie folgt zusammen:

Unternehmen	Sitz	An- teil	Eigenkapital	Jahresergeb- nis	Stichtag der Infor- mation
		%	€	€	
ENERTRAG SWG Windfeld Ver- waltungsgesellschaft mbH	Greifswald	50	74.647,72	15.437,76	31.12.2021
ENERTRAG SWG Windfeld Uckermark GmbH & Co. KG	Dauerthal	50	1.700.000,00 ¹	62.212,00	31.12.2021
ENERTRAG SWG Windfeld Nechlin II GmbH & Co. KG	Dauerthal	50	1.300.000,00 ¹	140.869,66	31.12.2021
¹ Bei dem Eigenkapital handelt es sich um das im Handelsregister eingetragene Haftkapital der beiden Kommanditisten.					

3.3. **Konzernverhältnisse**

Die Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mit beschränkter Haftung wird in den Konzernabschluss der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald, (kleinster und größter Konsolidierungskreis) einbezogen. Der Konzernabschluss der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung wird beim Betreiber des elektronischen Bundesanzeigers eingereicht und im elektronischen Bundesanzeiger bekanntgemacht.

3.4. **Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Der Gesamtbetrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen, die nicht in der Bilanz erscheinen sowie nicht unter den Haftungsverhältnissen anzugeben sind, beläuft sich auf T€ 39 (Vorjahr 38 T€). Er resultiert aus dem Vertrag über die Betriebsführung der Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mit beschränkter Haftung mit der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung.

3.5. Sonstige Angaben

Mit der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung besteht seit dem 24. Juli 2019 ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag. Dieser tritt mit Wirkung zum 1. Januar 2019 in Kraft.

Die Angabe des Abschlussprüfungshonorars nach § 285 Nr. 17 HGB für den Jahresabschluss der Gesellschaft ist im Konzernabschluss der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung enthalten.

3.6. Ergebnisverwendung

Aufgrund des bestehenden Ergebnisabführungsvertrags mit der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald, wurde der Jahresüberschuss (T€ 43; Vorjahr T€ -24 Jahresfehlbetrag, welcher ausgeglichen wurde) an diese abgeführt.

Greifswald, den 11. März 2022

Thomas Prauße
Geschäftsführer

Entwicklung des Anlagevermögens der
Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald,
im Geschäftsjahr 2021

Anschaffungs-/Herstellungskosten

	Stand am 1.1.2021	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzanlagen				
Beteiligungen	1.574.676,76	0,00	0,00	1.574.676,76

Kumulierte Abschreibungen				Buchwerte	
Stand am 1.1.2021	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
0,00	0,00	0,00	0,00	1.574.676,76	1.574.676,76

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021 der Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mit beschränkter Haftung

A. Grundlagen der Gesellschaft

1. Geschäftsmodell

Gegenstand der Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mit beschränkter Haftung (SWIG) ist die Erzeugung, die Verteilung und der Verkauf von Energie und energienahen Dienstleistungen sowie die Beteiligung an regenerativen Energieerzeugungs- und Energieumwandlungsanlagen.

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

2. Ziele und Strategien

Ziel der Gesellschaft ist es dem unter Punkt A1 genannten Gesellschaftszweck über den Betrieb von Technologien im Bereich erneuerbarer Energien, die Beteiligung an regenerativen Energieumwandlungsanlagen, die Entwicklung zukunftsorientierter Geschäftsfelder in diesem Bereich sowie dem Verkauf zukunftsweisender Versorgungsleistungen nachzukommen.

3. Steuerungssystem

Wesentliche wirtschaftliche Belange der SWIG sind auch Gegenstand der Berichterstattung und Überwachung innerhalb des Aufsichtsrates der Gesellschafterin Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung (SWG).

Um wirtschaftliche Risiken für das Unternehmen frühzeitig zu erkennen, wird ein Risikomanagementsystem angewendet, welches auf Basis einer Clusterung die identifizierten Risiken hinsichtlich Schadenswahrscheinlichkeit und möglicher Schadenshöhen klassifiziert. Darüber hinaus hat die SWG nach Einführung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) ein Internes Kontrollsystem (IKS) erfolgreich implementiert.

Das IKS hilft dem Unternehmen, die Erfüllung seiner Entwicklungs- und Profitabilitätsziele zu steuern und so einen Verlust an Ressourcen zu vermeiden. Es unterstützt die Sicherstellung einer verlässlichen finanziellen Berichterstattung sowie die Einhaltung von Gesetzen und Vorschriften zur Vermeidung von Reputationsschäden und anderen Konsequenzen. Die Wirksamkeit der Prozesse wird ständig überwacht und eine jährliche Berichterstattung über die Ergebnisse des Internen Kontrollsystems wird dem Aufsichtsrat der SWG in komprimierter Darstellung präsentiert.

Als finanzieller Leistungsindikator wird das Ergebnis vor Gewinnabführung bzw. Verlustausgleich angesehen.

B. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die deutschen Energieversorgungsunternehmen agieren in einem Umfeld, das durch teilweise gravierende regulatorische Eingriffe von Seiten des Gesetzgebers einerseits und durch einen dynamischen Wettbewerb andererseits gekennzeichnet ist. In diesem Spannungsverhältnis zwischen Regulierung und Wettbewerb müssen sich Energieversorgungsunternehmen vielfältigen Herausforderungen stellen.

Um sich den tendenziell sinkenden Margen auf Grund des hohen Regulierungs- sowie Wettbewerbsdrucks zu stellen, sind innovative Ideen gefordert. Der Ausbau der dezentralen regenerativen Erzeugungsanlagen geht deutschlandweit weiter voran. Durch den Einspeisevorrang der „Erneuerbaren“ ergibt sich an vielen Netzstellen eine wechselnde Flussrichtung. Oft befinden sich Erzeugung und Verbrauch weder in räumlicher noch zeitlicher Harmonie. Es fehlt ein im Gleichklang laufender Ausbau der Übertragungs- und Verteilnetze. Sowohl die Modernisierung des EEG als auch diverse gesetzliche Anstrengungen für einen verbesserten Rahmen zum Leitungsausbau sollen hier entgegnen wirken.

2. Geschäftsverlauf

Die SWIG ist derzeit eine Gesellschaft ohne eigenes Personal und hält die Beteiligungen an zwei Windparkgesellschaften (GmbH & Co. KG's) und an der ENERTRAG SWG Windparkverwaltungsgesellschaft mbH mit jeweils 50% der Anteile. Diese haben einen Buchwert von T€ 1.575 und sind im Finanzanlagevermögen der SWIG verbucht.

Zum 01.01.2019 schlossen die SWIG und die Gesellschafterin Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung am 24.07.2019 einen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag ab. Somit werden alle Gewinne an die Gesellschafterin abgeführt oder Verluste durch sie ausgeglichen.

Die Jahresergebnisse vor Ergebnisabführung der SWIG sind maßgeblich von den Beteiligungserträgen der Windparkgesellschaften abhängig. Die durchschnittlichen Erträge des Windjahres 2020, welche maßgeblich sind für die Ausschüttungen im Folgejahr 2021, lagen leicht unter dem Niveau des zehnjährigen Durchschnittswerts (-3,1%).

Aus der ENERTRAG SWG Windfeld Nechlin II GmbH & Co. KG konnten T€ 91 an die SWIG ausgeschüttet werden. Aus der ENERTRAG SWG Windfeld Uckermark GmbH & Co. KG konnten T€ 179 aus der freien Liquidität an die SWIG überwiesen werden. Da in dieser Gesellschaft noch Verlustvorträge bestehen, stellt diese Zahlung eine Vorabausschüttung und damit bilanziell eine Verbindlichkeit und keinen Ertrag dar.

3. Ertragslage

Die genannte Ausschüttung von T€ 91 genügt, um die Aufwendungen für das Darlehen zur Finanzierung der Windparkbeteiligungen sowie die Kosten für die kaufmännische Betriebsführung und Jahresabschlussprüfung zu decken. Damit weist die SWIG für das Geschäftsjahr 2021 eine Gewinnabführung an die SWG von T€ 43 aus.

4. Finanz- und Vermögenslage

Der positive Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt T€ -49. Der Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit liegt bei T€ 91 durch die erhaltene Dividende und Vorabausschüttung. Der Finanzabfluss aus der Finanzierungstätigkeit beträgt T€ -136. Hierin sind die Tilgung eines Darlehens mit T€ 100 sowie mit T€ 4 gezahlte Zinsen enthalten, an den Gesellschafter SWG flossen aus der vorab erfolgten Ergebnisabführung T€ 34 ab, die restliche Zahlung erfolgt in 2022. Somit erhöhen sich die flüssigen Mittel im Rahmen des Cash-Pooling mit der SWG im Vergleich zum Vorjahr von T€ 85 auf T€ 200.

Die Bilanzsumme der SWIG beläuft sich zum 31.12.2021 auf T€ 1.775. Das Anlagevermögen weist eine Höhe von T€ 1.575 aus und besteht zu einhundert Prozent aus Finanzanlagevermögen (Beteiligungen). Das Umlaufvermögen beträgt T€ 200 und besteht aus flüssigen Mitteln im Rahmen des Cash-Pooling mit der Muttergesellschaft SWG. Auf der Passivseite sind das Eigenkapital mit T€ 1.149 und Verbindlichkeiten mit T€ 621 wesentliche Bestandteile. Die Eigenkapitalquote beträgt 64,7% (Vorjahr 68,0%).

Aufgrund der Zugehörigkeit zum Cashpool der Muttergesellschaft SWG besitzt die SWIG keinen eigenen Kontokorrentrahmen. Alle Zahlungsflüsse werden über der SWIG zuordenbare Konten bei der SWG abgewickelt. Mittels täglichen Kontenclearings weisen die Konten am Ende des Tages einen Saldo von Null auf. Über- und Unterdeckungen werden von der SWG ausgeglichen.

Nach Auffassung der Geschäftsführung kann für das Geschäftsjahr 2021, unter Berücksichtigung des durchschnittlichen Windangebots, von einem normalen zu erwartenden Verlauf gesprochen werden.

C. **Prognose-, Chancen- und Risikobericht**

1. Prognose

Die letztjährige Prognose für das abgelaufene Geschäftsjahr deckt sich nicht mit der tatsächlich eingetretenen Entwicklung, da der geplante Windertrag nicht eintrat. Eine Anpassung der Prognoseinstrumente ist dennoch nicht notwendig, da eine Planerfüllung eingetreten wäre, wenn das durchschnittliche Windangebot zustande gekommen wäre.

Die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft ist aufgrund des Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrags auch im kommenden Jahr gesichert.

Auf Basis der Windernte 2021 werden für das kommende Jahr Ausschüttungen der Windparkbeteiligungen an die SWIG in Höhe von T€ 74 erwartet, obwohl das Windjahr 2021 erneut unter dem 10-jährigem Durchschnitt lag. Damit ist eine Ergebnisabführung an die SWIG in Höhe von T€ 18 zu erwarten.

2. Chancen

Die größten Chancen für die SWIG ergeben sich, soweit das Windangebot bzw. die Marktpreise für Windenergie über der Prognose liegen werden. Soweit sich neue, dem Geschäftszweck entsprechende Geschäftsfelder ergeben, wird die SWIG zusätzliche Ergebnisbeiträge generieren können.

3. Risiken

Durch die ausreichende Höhe des Eigenkapitals der SWIG und durch entsprechende Absicherungsmaßnahmen in den Tochtergesellschaften (Versicherungen und Verträge) sind keine bestandsgefährdenden Risiken erkennbar. Langfristig könnte lediglich ein dauerhaft niedriges Windangebot oder eine verminderte technische Verfügbarkeit der Windenergieanlagen die Ertragslage gefährden.

Über den Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag werden auftretende Jahresverluste seitens der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung ausgeglichen.

Zusammenfassend lässt sich feststellen, dass im Berichtszeitraum keine den Fortbestand des Unternehmens gefährdenden Risiken bestanden haben. Gleiches gilt für den Prognosezeitraum.

Greifswald, den 11. März 2022

Thomas Prauße
Geschäftsführer

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der **Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald**, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft. Durch § 13 Abs. 3 KPG M-V wurde der Prüfungsgegenstand erweitert.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und §§ 11 - 14 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters und der Gesellschafterversammlung für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften sowie den §§ 11 - 14 KPG M-V in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Die Gesellschafterversammlung ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG M-V:

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG M-V haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen. Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft Anlass geben.

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er dafür als notwendig erachtet hat.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen des gesetzlichen Vertreters und die Geschäftspolitik zu beurteilen.“

Hamburg, 11. März 2022

Ebner Stolz GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft · Steuerberatungsgesellschaft

Jens Engel
Wirtschaftsprüfer

Olaf Sackewitz
Wirtschaftsprüfer

Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH
Jahresabschluss 2021

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang
Anlagespiegel
Lagebericht
Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

Bilanz der
Verkehrsbetrieb Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung,
Greifswald,
zum 31. Dezember 2021

A k t i v a	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	66.122,17	102.143,75
II. Sachanlagen		
1. Bauten auf fremden Grundstücken	117.326,58	124.822,08
2. Technische Anlagen und Maschinen	498.046,93	591.681,11
3. Fahrzeuge für Personenverkehr	1.220.169,19	1.083.627,92
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung	382.527,81	170.460,36
5. Anlagen im Bau	0,00	15.276,27
	2.218.070,51	1.985.867,74
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	9.160,67	9.978,07
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	131.495,14	57.827,35
2. Forderungen gegen die Gesellschafterin	1.459.752,59	1.568.592,12
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	6.627,82	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	196.553,77	49.134,40
	1.794.429,32	1.675.553,87
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	8.791,87	8.221,67
C. Rechnungsabgrenzungsposten	21.704,81	8.423,13
	4.118.279,35	3.790.188,23

Passiva	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	2.135.000,00	2.135.000,00
II. Kapitalrücklage	1.644,62	1.644,62
	2.136.644,62	2.136.644,62
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	691.233,32	239.190,70
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen	819.400,00	793.700,00
2. Sonstige Rückstellungen	75.400,00	40.300,00
	894.800,00	834.000,00
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	121.435,14	55.603,29
2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin	59.629,75	226.459,24
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	8,00	1.266,50
4. Sonstige Verbindlichkeiten	201.827,05	279.500,35
	382.899,94	562.829,38
E. Rechnungsabgrenzungsposten	12.701,47	17.523,53
	4.118.279,35	3.790.188,23

Gewinn- und Verlustrechnung der
Verkehrsbetrieb Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung,
Greifswald,
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

	2 0 2 1	2 0 2 0
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	1.474.586,49	1.463.556,28
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	19.739,81	387,75
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.012.141,94	1.097.076,81
	<u>2.506.468,24</u>	<u>2.561.020,84</u>
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	344.697,74	335.902,09
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.208.039,60	1.109.862,31
	<u>1.552.737,34</u>	<u>1.445.764,40</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.708.150,27	1.714.478,63
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	480.388,58	423.279,42
	<u>2.188.538,85</u>	<u>2.137.758,05</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	416.523,18	423.610,02
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	606.117,72	603.330,37
	<u>-2.257.448,85</u>	<u>-2.049.442,00</u>
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.767,25	19.586,50
9. Ergebnis nach Steuern	<u>-2.273.216,10</u>	<u>-2.069.028,50</u>
10. Sonstige Steuern	1.113,95	1.034,95
11. Erträge aus der Verlustübernahme	2.274.330,05	2.070.063,45
12. Jahresüberschuss	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Verkehrsbetrieb Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung

ANHANG für das Geschäftsjahr 2021

1. Allgemeine Angaben und Erläuterungen

Die Verkehrsbetrieb Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung hat ihren Sitz in Greifswald und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Stralsund (HRB 2310).

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 ist gemäß dem Gesellschaftsvertrag, der sich auf den § 73 der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) bezieht, nach den Vorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften sowie den relevanten Vorschriften des GmbH-Gesetzes aufgestellt worden.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt. Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Um die Klarheit und Übersichtlichkeit des Jahresabschlusses zu gewährleisten, wird vom Wahlrecht, bestimmte Angaben im Anhang zu erläutern, grundsätzlich Gebrauch gemacht. Weiterhin wurden Postenbezeichnungen nach § 265 Abs. 6 HGB an ihren tatsächlichen Inhalt angepasst.

In Anwendung von § 2 Abs. 1 Nr. 2 Verordnung über die Gliederung des Jahresabschlusses von Verkehrsunternehmen wurde der Posten „Sachanlagen“ um die Position „Fahrzeuge für Personenverkehr“ erweitert.

2. Angaben und Erläuterungen zu Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

2.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung der entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände und der Sachanlagen erfolgt zu fortgeführten Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Bei den Gegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen vermindert. Den Abschreibungen liegen Nutzungsdauern zu Grunde, zu deren Ermittlung die steuerrechtlichen Abschreibungstabellen herangezogen werden, soweit die dort genannten Nutzungsdauern innerhalb der Bandbreite handelsrechtlich zulässiger Nutzungsdauern liegen. Die Abschreibungen werden linear vorgenommen. Seit 2018 werden geringwertige Wirtschaftsgüter bis € 800 sofort abgeschrieben.

Die Bilanzierung der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe erfolgt zu fortgeschriebenen Durchschnittspreisen. Sofern ein niedrigerer Marktpreis am Abschlussstichtag vorliegt, wird dieser Wert berücksichtigt.

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennbetrag bilanziert.

Die flüssigen Mittel sind zum Nennwert angesetzt.

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag ausgewiesen, soweit sie Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach diesem Zeitpunkt darstellen.

Das Eigenkapital wird zum Nennwert bilanziert.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse enthält im Wesentlichen öffentlich gewährte Zuschüsse für die Anschaffung von Linienbussen und der Installation des dynamischen Fahrgastinformationssystems (DFI). Der Sonderposten wurde im Geschäftsjahr entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagegüter aufgelöst.

Die Rückstellungen werden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages unter Berücksichtigung von zukünftigen Preis- und Kostensteigerungen angesetzt.

Die Rückstellungen für Pensionen werden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnung nach dem Anwartschaftsbarwertverfahren (Projected Unit Credit Method) unter Berücksichtigung der Richttafeln 2018 G von Prof. Dr. Heubeck bewertet.

Die Bewertung erfolgt nach der Individualmethode, für die handelsrechtliche Bewertung werden die Rechnungszinssätze entsprechend der durchschnittlichen Restlaufzeit je Verpflichtung angewendet. Dieser Zinssatz beträgt 1,62 %. Bei der Ermittlung der Rückstellungen wurden jährliche Rentensteigerungen von 2,0 % zugrunde gelegt.

Die Verbindlichkeiten werden in Höhe ihres Erfüllungsbetrags angesetzt.

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag angesetzt, soweit sie Ertrag für einen bestimmten Zeitraum nach diesem Zeitpunkt darstellen.

2.2. Angaben zu Posten der Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens sowie die ergänzenden Angaben aufgrund der Verordnung über die Gliederung des Jahresabschlusses von Verkehrsunternehmen sind im Anlagenpiegel dargestellt.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Vermögensgegenstände

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

Forderungen gegen die Gesellschafterin

Die Forderungen gegen die Gesellschafterin beziehen sich auf die Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung und resultieren im Wesentlichen aus dem positiven Saldo im Rahmen des Cashpoolings (T€ 1.333, Vorjahr T€ 1.534). Ferner bestehen Forderungen im Rahmen des Verlustausgleichs (abzgl. Vorauszahlung) in Höhe von T€ 69 (Vorjahr Verbindlichkeit T€ 186), aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von T€ 37 (Vorjahr T€ 25), der Vorsteuer T€ 14 (Vorjahr T€ 10) sowie aus Umsatzsteuer T€ 6 (Vorjahr Verbindlichkeit T€ 6).

Sonstige Forderungen

Die Forderungen bestehen u.a. aus einer Fördermittelzusage vom Landesförderinstitut (LFI) in Höhe von T€ 176, aus ausstehenden Fördermitteln von dem Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) in Höhe von T€ 6 und gegen das Landesamt für Gesundheit und Soziales (LAGuS) aus dem Infektionsschutzgesetz in Höhe von T€ 4.

Sonstige Rückstellungen

Dieser Posten umfasst im Wesentlichen Personalarückstellungen (T€ 56).

Verbindlichkeiten

Sämtliche **Verbindlichkeiten** haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin** beziehen sich auf die Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung und resultieren aus Liefer- und Leistungsbeziehungen in Höhe von T€ 60 (Vorjahr T€ 34).

Die **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen** betreffen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von € 8,00 (Vorjahr T€ 1).

Die **sonstigen Verbindlichkeiten** enthalten Verbindlichkeiten aus Steuern in Höhe von T€ 22 (Vorjahr T€ 20).

2.3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die ausschließlich im Inland erzielten **Umsatzerlöse** setzen sich wie folgt zusammen:

	2021	2020
	T€	T€
Fahrleistungen	976	966
Abgeltungsleistungen nach §45a PBefG und § 150 SGB IX und Landesmittel	262	192
Verkehrsmittelwerbung	80	81
Pacht	56	56
Werkstatt- und Fuhrparkleistungen sowie Materialverkauf	33	34
Mietverkehr	28	92
Sonstige Umsätze	40	43
	1.475	1.464

In den Umsatzerlösen sind periodenfremde Erlöse aus Rückrechnungen für Fahrgastleistungen von T€ 4 enthalten.

In den **sonstigen betrieblichen Erträgen** sind außergewöhnliche Erträge aus öffentlichen Zuwendungen gemäß der Richtlinie für Corona-Billigkeitsleistungen ÖPNV M-V in der Fassung vom 1. Oktober 2020 in Höhe von T€ 364 (Vorjahr T€ 482) enthalten. Zusätzlich sind Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse aus der Förderung von fünf Bussen, Abbiegeassistenten und der Erweiterung des dynamischen Fahrgastinformationssystems in Höhe von T€ 67, Erträge aus Versicherungsentschädigungen in Höhe von T€ 40 sowie Erträge aus einem Zuschuss für die Nachrüstung von fünf Abbiegeassistenten in Höhe von T€ 8 enthalten. Weiterhin sind periodenfremde Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von € 60,00 enthalten.

Die **Personalaufwendungen** enthalten außergewöhnliche Erträge aus Erstattungsleistungen im Zusammenhang mit der Beantragung von Kurzarbeitergeld sowie der Erstattung von darauf entfallenden Sozialversicherungsbeiträgen von der Agentur für Arbeit in Höhe von T€ 152. Darin enthalten sind periodenfremde Aufwendungen aus der Rückzahlung von Kurzarbeitergeld incl. darauf entfallender Sozialversicherungsbeiträge aus dem Vorjahr in Höhe von T€ 1. Weiterhin bestehen außergewöhnliche Erträge aus dem Infektionsschutzgesetz incl. darauf entfallender Sozialversicherungsbeiträge vom LAGuS in Höhe von T€ 4.

Die **sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung** im Posten Personalaufwand beinhalten Aufwendungen für Altersversorgung in Höhe von T€ 121 (Vorjahr T€ 89).

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** enthalten außergewöhnliche Aufwendungen aus pandemiebedingten Beschaffungen in Höhe von T€ 10 sowie periodenfremde Aufwendungen in Höhe von T€ 8.

Die **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** enthalten in Höhe von T€ 16 (Vorjahr T€ 20) Aufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen.

3. Ergänzende Angaben

3.1. Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der während des gesamten Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer betrug:

	<u>2021</u>
Mitarbeiter	<u>50</u>
Gesamt	<u>50</u>

3.2. Organe der Gesellschaft

Dies sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung

Henrik Umnus

Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Abteilungsleiter Einkauf/Lager
Dipl.- oec. (FH)

Die Geschäftsführung erhielt von der Gesellschaft keine Vergütung.

Für einen ausgeschiedenen Geschäftsführer wurde eine Pensionsrückstellung in Höhe von T€ 819 gebildet. Im Geschäftsjahr wurden T€ 51 an Ruheentgelt gezahlt.

3.3. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen, die nicht in der Bilanz erscheinen sowie nicht unter den Haftungsverhältnissen anzugeben sind, beläuft sich auf T€ 1.653.

Er resultiert aus Leasing- und Wartungsverträgen für Busse mit T€ 1.109, aus Pacht und Erbbaurechten an Grundstücken mit T€ 415 sowie aus einem Servicevertrag einer Software mit T€ 129. Hiervon betreffen insgesamt T€ 539 eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

Die VBG ist Mitglied der Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern (ZMV), die die Beiträge im Umlageverfahren erhebt. Im Geschäftsjahr 2021 betrug der Umlagesatz 1,30 % und der Zusatzbeitrag 4,80 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts (Bemessungsgrundlage); wobei der AN-Beitrag am Umlagesatz 0,00 % sowie am Zusatzbeitrag 2,40 % umfasste.

Die Gesamtaufwendungen für die Zusatzversorgung betragen im Geschäftsjahr 2021 T€ 60.

Gemäß § 1 Abs. 1 S. 3 BetrAVG steht die VBG für die Erfüllung der zugesagten Leistungen ein (Subsidiärhaftung im Rahmen einer mittelbaren Versorgungsverpflichtung). Das wertmäßige Risiko einer eventuellen Inanspruchnahme kann nicht beziffert werden.

3.4. Konzernverhältnisse

Die Verkehrsbetrieb Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung wird in den Konzernabschluss der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald, (kleinster und größter Konsolidierungskreis) einbezogen. Der Konzernabschluss der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung ist beim Betreiber des elektronischen Bundesanzeigers einzureichen und im elektronischen Bundesanzeiger bekannt zu machen.

3.5. Sonstige Angaben

Mit der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung besteht seit dem 26. März 1992 mit Wirkung ab 1. Januar 1993 ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag. Dieser wurde in 2014 der steuerrechtlichen Gesetzgebung entsprechend angepasst.

Die Angabe des Abschlussprüferhonorars nach § 285 Nr. 17 HGB für den Jahresabschluss der Gesellschaft ist im Konzernabschluss der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung enthalten.

3.6. Ergebnisverwendung

Die Ausschüttungssperre gemäß § 253 Abs. 6 HGB beträgt € 39.113,00. Aufgrund des bestehenden Ergebnisabführungsvertrags mit der Stadtwerke Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald, wurde der Jahresfehlbetrag (T€ 2.274) abzüglich Vorauszahlungen (T€ 2.205) als Forderung aus Verlustübernahme eingestellt.

Greifswald, 18. März 2022

Henrik Umnus
Geschäftsführer

Entwicklung des Anlagevermögens der
Verkehrsbetrieb Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung,
Greifswald,
im Geschäftsjahr 2021

Anschaffungs-/Herstellungskosten

	Stand am 1.1.2021	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	282.888,59	17.270,00	0,00	300.158,59
II. Sachanlagen				
1. Bauten auf fremden Grundstücken	319.488,67	0,00	0,00	319.488,67
2. Technische Anlagen und Maschinen	887.212,45	0,00	0,00	887.212,45
3. Fahrzeuge für Personenverkehr	2.104.507,11	338.696,17	126.998,00	2.316.205,28
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	650.009,87	256.738,20	24.440,33	897.584,01
5. Anlagen im Bau	15.276,27	0,00	0,00	0,00
	3.976.494,37	595.434,37	151.438,33	4.420.490,41
	4.259.382,96	612.704,37	151.438,33	4.720.649,00

Kumulierte Abschreibungen				Buchwerte	
Stand am 1.1.2021	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
180.744,84	53.291,58	0,00	234.036,42	66.122,17	102.143,75
194.666,59	7.495,50	0,00	202.162,09	117.326,58	124.822,08
295.531,34	93.634,18	0,00	389.165,52	498.046,93	591.681,11
1.020.879,19	202.154,90	126.998,00	1.096.036,09	1.220.169,19	1.083.627,92
479.549,51	59.947,02	24.440,33	515.056,20	382.527,81	170.460,36
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.276,27
1.990.626,63	363.231,60	151.438,33	2.202.419,90	2.218.070,51	1.985.867,74
2.171.371,47	416.523,18	151.438,33	2.436.456,32	2.284.192,68	2.088.011,49

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021 der Verkehrsbetrieb Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung

A. Grundlagen der Gesellschaft

1. Geschäftsmodell

Die Verkehrsbetrieb Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung (VBG) ist mit der Erbringung der Verkehrsdienstleistungen des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) durch die Universitäts- und Hansestadt Greifswald (UHG) im Rahmen eines Öffentlichen Dienstleistungsauftrages betraut.

Weiterhin übernimmt die VBG gemeinschaftliche Leistungen durch die Vorhaltung einer Tarif- und Fahrplanauskunft und den Betrieb der dynamischen Fahrgastinformation am ZOB.

2. Ziele und Strategien

Der ÖPNV ist das Rückgrat eines stadtverträglichen Verkehrs: Im Stadtbusverkehr liegen seine unbestreitbaren Vorteile in der Flächeneffizienz, im sparsamen Umgang mit Energie und seiner allgemeinen Zugänglichkeit. Mit einer zielgerichteten Mobilitätsstrategie setzen viele Kommunen Maßnahmen zur Verkehrsreduzierung und -vermeidung oder für den Ausbau von Mobilitätsalternativen um. Dies hat neben der Einsparung von Treibhausgasen vor allem positive Effekte auf Luftqualität, Lärminderung, Freiraum- und Lebensqualität.

In der Corona-Pandemie hat sich der Blick auf die Mobilität erneut verschoben und gezeigt, dass Kommunen einerseits schnell reagieren können (Stichwort „Pop-up-Radwege“), andererseits die Nutzung des ÖPNV von einem (fragilen) Vertrauen der Fahrgäste abhängt mit Blick auf die Aspekte Zuverlässigkeit, Komfort, Kosten und Gesundheit. Die aktuelle Diskussion macht deutlich, dass Mobilität und Klimaschutz zusammen gedacht werden müssen, um zu nachhaltigen, klimafreundlichen Verkehrsstrukturen kommen.

Diesen Überlegungen kommt die VBG nach, der Großteil der Omnibusflotte besteht aus umweltfreundlichen CNG-Bussen. Ab 2022 werden fünf weitere CNG-Hybrid-Busse dazu kommen. Diese fahren wie bisher mit Bio-Methan zu 100% CO₂-neutral. Mit der EfficientHybrid-Technologie fahren diese Busse durch Rekuperation teilweise elektrisch. Dadurch wird eine Bio-Methan-Einsparung von ca. 15 % erreicht.

3. Steuerungssystem

Die Vorgaben zur strategischen Zielrichtung obliegen dem Aufsichtsrat der SWG, der neben der Auswertung des Jahresabschlusses auch eine der drei bis vier jährlichen Sitzungen zum Anlass nimmt, die kurz- als auch langfristige Wirtschaftsplanung zu beschließen. Die operative Unternehmenssteuerung wird durch die Geschäftsführung in Zusammenarbeit mit der Betriebsleitung wahrgenommen.

Um wirtschaftliche Risiken für das Unternehmen frühzeitig zu erkennen, führt das Unternehmen ein Risikomanagementsystem, welches auf Basis einer Clusterung die identifizierten Risiken hinsichtlich Schadenswahrscheinlichkeit und möglicher Schadenshöhen klassifiziert. Darüber hinaus hat die VBG nach Einführung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) ein internes Kontrollsystem (IKS) implementiert. Im IKS werden in einem risikoorientierten Auswahlverfahren für die Bereiche Geschäftsprozesse, Finanzberichterstattung und Compliance die wesentlichen Tophemen wie Fahrgastentwicklung oder Hygiene auf Basis quantitativer und qualitativer Indikatoren identifiziert. Diese Themen bilden die Grundlage zur Ableitung konkreter Kontrollziele, welche durch Prozessbeschreibungen und Kontrollaktivitäten zu unterlegen sind. Die Wirksamkeit der Prozesse bzw. Kontrollen wird auf den verschiedenen Leitungsebenen überwacht und beurteilt.

Das Compliance-Management ist dem bei der SWG installierten Integrierten Managementsystem (IMS) zugeordnet. Die Richtlinie definiert wesentliche Grundsätze und Regeln für rechtmäßiges sowie eigenverantwortliches Verhalten – insbesondere auch im Umgang mit Geschäftspartnern und Trägern öffentlicher Ämter. Im Zuge ihrer Tätigkeiten sind alle im Unternehmen Beschäftigten verpflichtet, die in der Compliance-Richtlinie fixierten Regeln zu befolgen.

Das bestehende integrierte Managementsystem wird ständig weiterentwickelt, unter anderem auch, um sich an die sich verändernden gesetzliche Rahmenbedingungen anzupassen. Die Stadtwerkgruppe agiert im Sinne des Umwelt- und Klimaschutzes und möchte mit dem neu angestrebten Zertifikat für Umwelt, die umfangreichen Ziele und Verbesserungsmaßnahmen transparent gestalten und die interessierten Parteien informieren und einbeziehen. So wird das lange Jahre bestehende

Qualitäts- und Energiemanagementsystem zu einem Umweltmanagementsystem nach dem europäischen Standard EMAS weiterentwickelt. Dafür wurden in 2021 bereits viele Schritte abgeschlossen. Die Zertifikate für Qualität und Energie sind inzwischen planmäßig ausgelaufen, intern werden die Prozesse aber weitergelebt und im neuen Umweltmanagementsystem aufgehen. Als weiterer Bestandteil des integrierten Managementsystems wurde das bestehende Zertifikat für Informationssicherheit im Mai 2021 durch den externen Zertifizierer für drei weitere Jahre bestätigt und im Dezember 2021 bzw. März 2022 durch ein auf Grund von Corona in zwei Abschnitten erfolgtes externes Audit überprüft.

B. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die Corona-Pandemie hat den ÖPNV und die Verkehrsunternehmen weiter fest im Griff. Sie beschränkt unsere Mobilität und verstellt vielfach den Blick auf den Klimaschutz. Erste positive Tendenzen in Sachen Fahrgastrückgewinnung waren zwischenzeitlich zu erkennen. Nach Ermittlungen des Verbands Deutscher Verkehrsunternehmen (VDV) liegen die Fahrgastzahlen zumindest in den Großstädten und Ballungsräumen aktuell wieder bei etwa 60 % des Vorkrisenniveaus. Wann an die Fahrgastzahlen aus dem Jahr 2019 (10,4 Milliarden Fahrgäste) angeknüpft werden kann, ist aktuell nicht abzusehen. Die lange Dauer der Pandemie und damit einhergehende Einschränkungen des öffentlichen Lebens führen zu einer noch immer geringen Anzahl von Fahrtenlässen. Die Zunahme digitalisierter Arbeitsformen und das Meiden größerer Menschenansammlungen haben zu mehr individueller statt geteilter Mobilität geführt. Zudem haben sich höhere Qualitätsansprüche der Fahrgäste, zum Beispiel bezüglich der Abstände im Fahrzeug, der Hygiene und der digitalen Fahrgastinformationen, entwickelt. Auf diese Veränderungen müssen die Verkehrsunternehmen reagieren und tragfähige Lösungen entwickeln.

Doch gerade in der Krise liegt auch die Chance zur Veränderung. Das haben die Erfahrungen der letzten Monate gezeigt. Dabei geht es nicht darum die früheren Verhältnisse einfach wiederherzustellen, sondern neuen Schwung aufzunehmen und schneller mit der Mobilitätswende voranzukommen, mit der Vision einer lebenswerten und menschengerechten Stadt. Die Pandemie, so bedrohlich und beunruhigend sie einerseits ist, hat viel Festgefahrenes in Bewegung gebracht und ein neues Bewusstsein für Prioritäten geschaffen. Ein anderer, zukunftsfähiger Stadtverkehr ist möglich, wenn jetzt die Kräfte gebündelt werden – in Kommunen und Verkehrsunternehmen, Bund und Ländern, Wirtschaft und Zivilgesellschaft.

Der ÖPNV sorgte und sorgt in der Corona-Pandemie dafür, dass Millionen Beschäftigte ihre Arbeitsplätze erreichen und die Gesellschaft mobil bleibt. Verkehrsunternehmen reagierten auf den Einbruch der Nachfrage. Es wurden Fahrpläne zeitweise ausgedünnt, zusätzliche Hygiene- und Desinfektionsmaßnahmen ergriffen und die Pflichten zur 3G-Regelung sowie die Maskenpflicht für die Fahrgäste und Personal umgesetzt.

Heute gilt es umso mehr, leistungsfähige Infrastrukturen zu schaffen, das Angebot ist bedarfsgerecht weiterzuentwickeln, kundenorientierte Lösungen sind zu schaffen, die Geschäftsmodelle sind z. B. über Mobilitätsplattformen und den Abbau der Zugangshürden anzupassen, um somit kundenorientierte Lösungen zu schaffen. Das alles stellt die Verkehrsunternehmen vor tiefgreifende Herausforderungen und bedarf qualifizierter Mitarbeiter in allen Segmenten. Um bessere Rahmenbedingungen für einen attraktiven ÖPNV umzusetzen, müssen Bund, Länder und Kommunen konsequent handeln und notwendige Entscheidungen treffen.

2. Geschäftsverlauf

Zum 21.12.2020 wechselte die VBG erneut auf Grund der angespannten Pandemielage auf einen Corona-Sonderfahrplan. Dieser wurde bis zum 22. Mai 2021 in Kurzarbeit gefahren. Die Kurzarbeit wird durch eine Aufstockung des Entgeltes durch die VBG sozialverträglich abgedeckt. So erhalten Beschäftigte in Kurzarbeit 95 % der Nettoentgelt Differenz. Mitarbeiter der sogenannten Risikogruppen wurden besonders geschützt.

Durch den reduzierten Fahrplan blieb die Anzahl der beförderten Fahrgäste leicht unter dem Vorjahresniveau. So konnten im Jahr 2021 nur 1,25 Mio. Fahrgäste verzeichnet werden, was einem Rückgang um 6% zum Vorjahr entspricht. Zum letzten vollständigen Vorkrisenjahr wurden in 2021 insgesamt 730.000 bzw. 37% weniger Fahrgäste befördert.

Seit 2012 wurde der Ausbau der heutigen DFI-Standorte aus eigenen Mitteln realisiert. Nun gewährte das Ministerium für Energie, Infrastruktur und Digitalisierung M-V über die Europäische Union bzw. den „Europäischen Fonds für regionale Entwicklung“ eine Zuwendung in Höhe von T€ 184. Das entspricht einem Anteil von 75 % der Investitionsmittel von T€ 250 im Rahmen einer Projektförderung. Dafür wurden zwölf weitere Haltestellen sowie eine Innenanzeige im Einkaufszentrum Elisenpark mit DFI-Fahrgastinformationen aufgewertet.

Für den DFI-Ausbau wurden stark frequentierte Haltestellen und solche, die als Umsteigehaltestellen von besonderer Bedeutung sind, ausgewählt. Damit verfügen 30 Haltestellen im Stadtgebiet Greifswald über diese komfortable Fahrgastinformation.

Für die beantragte Durchführung von Maßnahmen nach der Richtlinie „AAS“ bewilligte das Bundesamt für Güterverkehr eine Zuwendung in Höhe von insgesamt T€ 9 als staatliche Zuwendung nach der Förderrichtlinie für die Ausrüstung von Kraftfahrzeugen mit Abbiegeassistenzsystemen. Die Nachrüstung von sechs weiteren Abbiegeassistenten in unserer Busflotte ist erfolgt. Damit wurde die Ausrüstung der Busflotte mit Abbiegeassistenten abgeschlossen und der Bürgerschaftsbeschluss vom 29.04.2019 durch VBG konsequent umgesetzt.

3. Ertragslage

Die Ertragslage des Jahres 2021 ist weiterhin gezeichnet von der Corona-Pandemie. Trotz Fahrgastrückgang zum Vorjahr erhöhten sich die Umsatzerlöse geringfügig um T€ 10. Grund für diese gegenläufige Entwicklung ist, dass mehr Einzelfahrscheine und weniger Mehrfach- und Zeitfahrkarten erworben wurden.

Die Anzahl der unentgeltlich beförderten Schwerbehinderten wird prozentual auf Basis einer alle drei Jahre wiederkehrenden Zählung ermittelt. Ab 2021 beträgt der Wert 12,51% vom Beförderungsaufkommen.

Die sonstigen Umsatzerlöse enthalten neben den Erlösen aus der Erstattung für die Beförderung der Schwerbehinderten zudem die Erlöse aus der Reklameflächenvermietung und aus sonstigen Nebengeschäften (u.a. Fuhrparkbetreuung, Waschdienstleistungen). Sie liegen nahezu auf dem Vorjahresniveau. Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen T€ 1.012, nach T€ 1.097 im Vorjahr. Hierin enthalten sind im Wesentlichen die Sonderzahlungen aus dem Corona-Rettungsschirm sowie Zuweisungen gemäß Finanzausgleichsgesetz M-V. Der Rückgang der sonstigen betrieblichen Erträge ist primär auf die um T€ 118 geringeren Erträge aus Corona-Beihilfen zurückzuführen.

Die Materialaufwendungen betragen T€ 1.553 T€ und erhöhen sich um T€ 107 gegenüber dem Vorjahr. Sie beinhalten unter den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe insbesondere den Aufwand für Kraftstoffe (Diesel und Bio-CNG). Dieser wurde durch den reduzierten Fahrplan während des Lockdowns eingespart und blieb damit nahezu auf dem Vorjahresniveau. Die Leasingaufwendungen veränderten sich in ihrer Höhe nicht. Dafür steigen die Aufwendungen für Fremdleistungen um T€ 105, welche im Wesentlichen die Reparatur und Instandhaltung der Busse beinhalten.

Der Personalaufwand erhöht sich zum Vorjahr um T€ 51. Dieser Anstieg resultiert im Wesentlichen aus der Tarifsteigerung. Die damit verbundene Auswirkung wird allerdings durch die Erstattungen aus der Kurzarbeit deutlich reduziert, da die Erstattungsbeträge mit fortschreitender Dauer der Kurzarbeit eine Abschmelzung der Aufstockungsbeträge bewirkten. Dementgegen erhöhen sich die Aufwendungen für eine Pensionsverpflichtung um T€ 34.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen des Geschäftsjahres betragen T€ 606, und bleiben somit auf dem Vorjahresniveau.

Der Kostendeckungsgrad der VBG beträgt 52,4%, nach 55,3% im Vorjahr.

Das EBIT weist einen negativen Betrag von T€ 2.257 aus, nach T€ 2.049 im Vorjahr. Aufgrund des Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrags wird der Verlust nach Steuern und Zinsen in Höhe von T€ 2.274 vollständig durch die Muttergesellschaft SWG ausgeglichen.

4. Finanz- und Vermögenslage

Im Wirtschaftsjahr 2021 wurden insgesamt T€ 613 an Bruttoinvestitionen getätigt. Den Investitionen stehen Abschreibungen von T€ 417 (Vorjahr T€ 424) gegenüber. Dadurch steigt das Anlagevermögen um T€ 196. Das Umlaufvermögen erhöht sich um T€ 119, was insbesondere einem Zuwachs an Forderungen und sonstige Vermögensgegenständen zuzuschreiben ist.

Die Rückstellungen liegen mit T€ 895 über dem Vorjahresniveau (T€ +60). Die Verbindlichkeiten betragen T€ 383 und reduzieren sich zum Vorjahr um T€ 180.

Zum Ende des Jahres 2021 beträgt die Bilanzsumme T€ 4.118 und befindet sich über dem Niveau des Vorjahres (T€ +328). Bei gleichzeitiger Konstanz des Eigenkapitals sinkt die Eigenkapitalquote, aufgrund der Zunahme der Bilanzsumme, um 4,5%-Punkte auf 51,9%.

Der negative Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt T€ 2.385 und der negative Cash-Flow der Investitionstätigkeit T€ 593. Unter Berücksichtigung des positiven Cash-Flows aus der Finanzierungstätigkeit reduziert sich der Finanzmittelbestand zum Jahresende 2021 um T€ 200 auf T€ 1.342. Aufgrund des Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages sowie der Zugehörigkeit zum Cashpool der SWG war die Zahlungsfähigkeit der VBG zu jedem Zeitpunkt gegeben.

Die wirtschaftliche Situation der VBG verlief trotz der unterschiedlichen Widrigkeiten zufriedenstellend, vor allem durch die Erstattung aus dem Schutzschirm des Landes.

C. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

1. Prognose

Zwar ist eine Abweichung zwischen der Prognose und der tatsächlichen Entwicklung im Berichtsjahr festzustellen, jedoch nicht in einem Maße, welches eine Anpassung der Prognoseinstrumente erfordert. Im Vorjahr wurde für 2021 ein Jahresergebnis in Höhe von T€ -2.562 prognostiziert. Dieses wurde um T€ 287 verbessert. Dabei ist zu beachten, dass diese positive Entwicklung nur durch die Erstattung aus dem Rettungsschirm in Höhe von T€ 364 ermöglicht wurde. Ohne diese Unterstützung würde die Abweichung leicht negativ ausfallen T€ -76.

Unter den getroffenen Prämissen wird auch weiterhin von einer jährlichen Kostenunterdeckung im städtischen ÖPNV ausgegangen. Die Gesellschaft wird somit auch zukünftig auf den Verlustausgleich durch den Gesellschafter angewiesen sein. Insgesamt wird für 2022 ein Jahresverlust vor Verlustübernahme über dem Niveau des abgelaufenen Geschäftsjahres erwartet (T€ 3.061).

Wie sich das Fahrgastaufkommen 2022 entwickeln wird, ist kaum vorherzusagen. Es besteht die Hoffnung, dass sich das öffentliche Leben und damit der Mobilitätsbedarf normalisiert.

Die ÖPNV-Branche nimmt in Sachen Klimaschutz und Verkehrswende eine große Rolle ein. Das vom ehemaligen Bundesminister Andreas Scheuer vorgelegte Gesetz zur Förderung sauberer und energieeffizienter Straßenfahrzeuge sowie zur Änderung vergaberechtlicher Vorschriften (Clean Vehicles Directive, kurz CVD) wurde am 14. Juni 2021 im Bundesgesetzblatt veröffentlicht. Mit diesem werden bei der öffentlichen Auftragsvergabe erstmals verbindliche Mindestziele für emissionsarme und -freie Pkw sowie leichte und schwere Nutzfahrzeuge, insbesondere für Busse im ÖPNV, vorgegeben. Die Vorgaben gelten seit dem 2. August 2021 und verpflichten die öffentliche Hand sowie für einzelne Dienstleistungen auch eine Auswahl bestimmter privatrechtlich organisierter Akteure (z.B. Post- und Paketdienste, Stadtreinigung) dazu, dass ein Teil der angeschafften Fahrzeuge zukünftig emissionsarm oder -frei sein muss.

Langfristig stellt sich die grundlegende Frage zur Finanzierung des ÖPNV, denn bei stark steigenden Tarifabschlüssen und allgemeinen sonstigen Kostensteigerungen ist eine Reform der staatlichen Zuschüsse unumgänglich. Die Zuschüsse für den ÖPNV aus dem Finanzausgleichsgesetz sind seit Jahren eingefroren. Mit der Verlagerung der Verantwortung für den ÖPNV vom Land Mecklenburg-Vorpommern auf die Landkreise ist keine Besserung in Sicht.

Im Ergebnis eines Gutachtens einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat die UHGW die VCDB VerkehrsConsult Dresden-Berlin GmbH mit der Überplanung des Liniennetzes in Greifswald beauftragt. Im Rahmen dieser Verkehrsplanung ist die umfangreiche Mitarbeit der VBG erforderlich. Bestandteil des Gesamtprojektes sind die Überplanung des Liniennetzes, die Erstellung eines neuen Fahrplans und daraus resultierend die innerbetrieblichen Dienst- und Umlaufpläne. Der neue Liniennetzplan wird nach dem Prozess der Bürgerbeteiligung durch die Bürgerschaft beschlossen. Nach Vorliegen der Ergebnisse müssen die Voraussetzungen zur Umsetzung des neuen Liniennetzes und des neuen Fahrplans durch die VBG erfolgen. Das sind die Erstellung der Dienst- und Umlaufpläne, die Beschaffung zusätzlicher klimaneutraler Busse sowie die Rekrutierung von Fahrpersonal. Zur langfristigen Sicherung des Personalbedarfs ist dabei ein starker Focus auf die Ausbildung von Azubis zu richten.

Für die geplante Netzerweiterung werden bis Dezember 2022 neun Busfahrer und für das Projekt „On-Demand“ vier Fahrer angestellt. Somit steigt die Personalstärke zum Ende des Jahres 2022 auf 64.

Für 2022 sieht das Investitionsprogramm einen Betrag von T€ 1.773 vor. Als größte Position ist die Anschaffung von vier Bussen für die Netzerweiterung zu nennen.

2. Chancen

Unverändert zum Vorjahr stehen die Auswirkungen der Corona-Pandemie im Vordergrund der Risikobeurteilung, insbesondere die rückläufigen Fahrgeldeinnahmen. Aufgrund der hohen Dynamik und unsicheren Entwicklung des pandemischen Geschehens sind Abweichungen von den gemachten Prognosen weiterhin möglich.

Die aktuelle Situation um den Stadtbusverkehr wird seitens der politischen Vertreter der Bürgerschaft, der Stadtverwaltung sowie des Verkehrsbetriebes als anpassungsfähig gesehen. Es bestand das Erfordernis, Möglichkeiten der Umsetzung der Maßnahmen des Nahverkehrsplanes im Rahmen des bestehenden öDA aufzuzeigen, juristisch sowie wirtschaftlich zu bewerten und die damit verbundenen Vorbereitungs- und Entscheidungsprozesse fachlich und strategisch zu begleiten. Die vorliegende Beurteilung zeigt auf, ob und wie die gestiegenen qualitativen und quantitativen Anforderungen an den ÖPNV im Stadtgebiet innerhalb der bestehenden vertraglichen Rahmenbedingungen umsetzbar sind.

Für die unter C1 genannte Überplanung des Liniennetzes holte sich die Stadtverwaltung fachliche Unterstützung und beauftragte noch im Dezember 2021 die VCDB VerkehrsConsult Dresden-Berlin GmbH aus Dresden mit der Planung. Der Verkehrsbetrieb Greifswald begrüßt ausdrücklich die Überplanung des Liniennetzes und wird den Prozess aktiv unterstützen.

Das Liniennetz des Greifswalder Stadtbusverkehrs aus dem Jahr 2011/12 soll komplett überarbeitet werden. Das jetzige Busnetz ist historisch gewachsen und wurde in der Vergangenheit nur punktuell angepasst. Die umfangreichen baulichen Veränderungen der letzten Jahre im Stadtgebiet machen es nun notwendig, das gesamte Liniennetz in den Blick zu nehmen. So soll der neue Park & Ride-Parkplatz an der Klostermauer in Eldena ebenso wie der neue Schulstandort am Ellernholzteich an den Stadtbusverkehr angebunden werden. Auch die neuen Wohngebiete rund um die Bebauungspläne Nr. 55 - Hafestraße -, Nr. 55A - Alter Speicher - , Nr. 62 - An den Wurthen - zwischen Hafestraße und Wolgaster Straße sowie das Gebiet zum Bebauungsplan Nr. 119 - Koitenhagen Süd - an der Anklamer Landstraße werden in das neue Liniennetz aufgenommen. Ebenso werden die beiden Campus-Standorte am Berthold-Beitz-Platz und in der Friedrich-Loeffler-Straße miteinander vernetzt.

Ein weiterer Fokus liegt auf einer betrieblich und finanziell optimalen Ausgestaltung der Linien. So wird die Taktung der Anschlüsse verbessert, um unnötige Wartezeiten von Fahrgästen zu vermeiden. Gleichzeitig sollen Parallelfahrten von Buslinien sowie unwirtschaftliche Leerfahrten reduziert werden. Das neue Liniennetz soll nutzerfreundlicher geplant und der ÖPNV somit attraktiver gestaltet werden. Kurz gesagt: Weg vom Auto – rein in den Bus. Dies ist ein weiterer Baustein für mehr Klimaschutz in Greifswald.

Für 2022/2023 stellt die Stadt Greifswald 1 Million Euro in den Haushalt ein, um die Attraktivität des Stadtbusverkehrs in Greifswald als Element des Umweltverbundes nachhaltig zu verbessern.

Für die Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH (VBG) bedeutet die Umsetzung des neuen Liniennetzes in erster Linie die Anschaffung neuer Busse sowie Rekrutierung von Fahrpersonal. Aufgrund der Erweiterung der Fahrzeug- und Personalkapazitäten entstehen massive Abstell- und Platzkapazitäten auf dem heutigen Pachtgelände am Eckhardsberg. Somit entsteht für die Neuordnung in Sachen Betriebsbahnhof eine klare Dynamik.

Die Bürgerschaft stimmte im November mehrheitlich für eine bessere Anbindung der Ortsteile Ladebow und Friedrichshagen, über eine neue Form des gebündelten Bedarfsverkehrs, die Einführung eines Handytickets über eine App sowie die zeitlich befristete Vergünstigung der digitalen Einzelscheine sowie des analogen 6er-Tickets.

Im Vorfeld des Bürgerschaftsbeschlusses hat die VBG das Thema bereits in der Wirtschaftsplanung berücksichtigt, da mit der bestehenden Beschlusslage zu Ladebow und Friedrichshagen von einem positiven Veto zum aktuellen Beschluss auszugehen war.

Die VBG hat eine Markterkundung über potentielle Anbieter/Lösungen für den On-Demand-Service durchgeführt. Nach erfolgter Ausschreibung erhielt der Komplettdienstleister für neue Mobilitätsformen „Ioki GmbH“ den Zuschlag zur Erstellung eines Betriebskonzeptes am 16.12.2021.

Die Einführung eines Handytickets ist ein Thema, das u.a. im Nahverkehrsbeirat schon seit Längerem diskutiert wird. Dabei wurde auch immer wieder von den Teilnehmern gefordert, keine Insellösung in Greifswald einzuführen. Mit der jetzt marktreifen Lösung von Mobility inside des Verbandes Deutscher Verkehrsunternehmen ist eine Nutzung auch in anderen Teilen Deutschlands möglich. Das Land M-V beabsichtigt, diese Lösung auch landesweit einzusetzen. Die VBG ist dabei Teil eines Pilotprojektes. Dazu hat die VBG gemeinsam mit der Verkehrsgesellschaft Ludwigslust-Parchim, der Verkehrsgesellschaft Mecklenburg-Vorpommern als Aufgabenträger für den Schienenpersonennahverkehr (SPNV) in M-V und Mobility inside einen entsprechenden LOI unterzeichnet.

Nach der Ablehnung eines Antrags der VBG im Rahmen des Förderprogramms ÖPNV-Modellprojekte des BMVI wurden EFRE-Fördermittel beim Landesförderinstitut M-V beantragt. Die Freigabe für einen vorzeitigen Projektbeginn liegt vor.

3. Risiken

Die gesamte Finanzierung der Verkehrsunternehmen in M-V wurde in 2020 novelliert. Die finanziellen Mittel wurden grundsätzlich an die Landkreise geleitet. Hier stehen derzeit noch Neuregelungen und Anpassungen aus.

Weitere Risiken können sich aus dem weiteren Verlauf der pandemischen Lage ergeben.

Der Bundesfinanzhof zog eine Prüfung des sogenannten steuerlichen Querverbands bei kommunalen Unternehmen durch den Europäischen Gerichtshof in Betracht. Dieses Begehren wurde zwar zu Beginn des Jahres 2020 zurückgezogen, dennoch ist jederzeit eine eigenständige Überprüfung durch den EuGH möglich. Sollte der steuerliche Querverbund nicht mehr anwendbar sein, hätte dies erhebliche Konsequenzen für den ÖPNV in Deutschland. Somit müssten im Falle der VBG die Verluste aus zuvor versteuertem Einkommen der SWG ausgeglichen werden.

Zusammenfassend ist eine überschaubare Risikolage mit kalkulierbaren Risiken feststellbar. Insgesamt überwiegen die sich bietenden Chancen, wenngleich auch in den kommenden Jahren mit jährlichen Verlusten zu rechnen ist.

Greifswald, den 18.03.2022

Henrik Umnus
Geschäftsführer

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Verkehrsbetrieb Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der **Verkehrsbetrieb Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald**, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Verkehrsbetrieb Greifswald Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Greifswald, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft. Durch § 13 Abs. 3 KPG M-V wurde der Prüfungsgegenstand erweitert.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und den §§ 11 bis 14 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters und der Gesellschafterversammlung für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften sowie den §§ 11 - 14 KPG M-V in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des vom gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den vom gesetzlichen Vertreter dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG M-V:

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG M-V haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen. Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft Anlass geben.

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er dafür als notwendig erachtet hat.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen des gesetzlichen Vertreters und die Geschäftspolitik zu beurteilen.“

Hamburg, 18. März 2022

Ebner Stolz GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft · Steuerberatungsgesellschaft

Jens Engel
Wirtschaftsprüfer

Olaf Sackewitz
Wirtschaftsprüfer

Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH
Jahresabschluss 2021

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang
Anlagespiegel
Lagebericht
Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

Bilanz

zum 31. Dezember 2021
Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH, Greifswald

AKTIVSEITE

	EUR	EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		7.992,66	9.662,93
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	5.418.903,46		5.600.760,10
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.958,78		7.708,44
		5.424.862,24	5.608.468,54
Gesamtsumme Anlagevermögen		5.432.854,90	5.618.131,47
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Unfertige Leistungen		137.072,00	136.610,17
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	613,92		10.595,88
2. Forderungen gegen den Gesellschafter	4.950,34		1.074,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	778,10		778,10
		6.342,36	12.447,98
III. Flüssige Mittel			
1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		128.994,05	161.212,17
Gesamtsumme Umlaufvermögen		272.408,41	310.270,32
C. Rechnungsabgrenzungsposten		5.105,10	532,85
Summe Aktivseite		5.710.368,41	5.928.934,64
Treuhandguthaben		19.560,36	19.558,95

PASSIVSEITE

	EUR	EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		475.000,00	475.000,00
II. Kapitalrücklage		3.807.478,13	3.807.478,13
III. Jahresüberschuss		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Gesamtsumme Eigenkapital		<u>4.282.478,13</u>	<u>4.282.478,13</u>
B. Rückstellungen			
1. Sonstige Rückstellungen	<u>35.211,68</u>	35.211,68	<u>42.233,78</u>
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	347.242,83		366.761,91
2. Erhaltene Anzahlungen	151.180,27		147.579,80
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.694,62		15.578,74
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	871.777,87		1.064.033,18
5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.039,83		957,78
6. Sonstige Verbindlichkeiten (davon aus Steuern 8.768,11 € (VJ 9.311,32 €))	<u>8.768,11</u>		<u>9.311,32</u>
		1.382.703,53	1.604.222,73
D. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten		9.975,07	0,00
Summe Passivseite		<u>5.710.368,41</u>	<u>5.928.934,64</u>
Treuhandverbindlichkeiten		19.560,36	19.558,95

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021
Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH, Greifswald

	EUR	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		1.662.844,56	1.688.888,74
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		461,83	11.465,25
3. sonstige betriebliche Erträge		29.044,21	24.655,43
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		163.486,60	196.331,32
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	751.519,34		706.204,00
b) Soziale Abgaben	171.002,23		153.809,97
		922.521,57	860.013,97
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		191.831,90	194.052,76
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		217.018,28	178.485,13
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (dav. gegenüber Gesellschafter 8.000,74 €/VJ 9.714,13 €) (dav. aus Aufzinsung 376,91 €/VJ 505,23 €)		17.244,89	29.097,09
9. Ergebnis nach Steuern		180.247,36	267.029,15
10. sonstige Steuern		346,00	438,00
11. Aufwendungen aus Gewinnabführung		179.901,36	266.591,15
12. Jahresüberschuss		0,00	0,00

ALLGEMEINE ANGABEN

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft nach § 267 Abs. 1 HGB. Sie ist jedoch nach § 73 Abs. 1 Nr. 2 der Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern sowie § 11 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages verpflichtet, den Jahresabschluss wie für große Kapitalgesellschaften aufzustellen.

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2021 wurde nach den Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches für Kaufleute (§§ 242 ff. HGB) in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) und den ergänzenden Vorschriften für Kapitalgesellschaften (§§ 264 ff. HGB) aufgestellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften wurden die Regelungen des GmbH-Gesetzes beachtet.

Der Abschluss umfasst die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung und den Anhang einschließlich Anlagepiegel und Verbindlichkeitspiegel. Bei der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren nach § 275 Abs. 2 HGB angewendet.

BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN/ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ UND ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen unverändert zum Vorjahr den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (§§ 238 bis 263 HGB) und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages. Darüber hinaus hat die Gesellschaft die ergänzenden Vorschriften zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden für große Kapitalgesellschaften beachtet.

BILANZ

Zur Entwicklung der immateriellen Vermögensgegenstände sowie der Sachanlagen wird auf den Anlagepiegel verwiesen.

IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE UND SACHANLAGEN

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände werden bei Zugang mit ihren Anschaffungskosten aktiviert und planmäßig linear über ihre Nutzungsdauer von fünf Jahren abgeschrieben.

Selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände wurden nicht aktiviert.

Die Bewertung des Sachanlagevermögens erfolgte zu den historischen Anschaffungs-/Herstellungskosten, vermindert um die kumulierten planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen. Zinsen für Fremdkapital wurden nicht aktiviert.

Die planmäßigen Abschreibungen erfolgen linear über die voraussichtliche wirtschaftliche Nutzungsdauer. Den planmäßigen Abschreibungen liegen folgende Nutzungsdauern zugrunde:

- | | |
|--------------------------|--------------|
| - Geschäftsgebäude | 40 Jahre |
| - Außenanlagen | 15 Jahre |
| - Geschäftsausstattungen | 3 - 13 Jahre |

Zuschreibungen werden vorgenommen, soweit die Gründe für eine in Vorjahren vorgenommene Abschreibung nicht mehr bestehen.

Auf Zugänge im Geschäftsjahr wurden lineare Abschreibungen zeitanteilig vorgenommen. Geringwertige Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten bis zu 800 € netto werden im Zugangsjahr in voller Höhe aufwandswirksam in die Anlagenabgänge gebracht.

UMLAUFVERMÖGEN

Die Vorräte sind zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten oder zu einem entsprechend niedrigeren Marktpreis bewertet. Die gesetzlich zulässigen Bewertungsvereinfachungsverfahren wurden unter Berücksichtigung des strengen Niederstwertprinzips ausgenutzt.

In der Position „Unfertige Leistungen“ sind noch nicht endabgerechnete Betriebs- und Heizkosten enthalten.

Forderungen sind mit ihrem Nominalbetrag angesetzt. Erkennbaren Risiken wird durch Einzelwertberichtigung Rechnung getragen. Als uneinbringlich eingeschätzte Forderungen werden abgeschrieben. Sämtliche Forderungen haben – wie im Vorjahr – eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Forderungen gegen den Gesellschafter sind gesondert in der Bilanz ausgewiesen und betreffen überwiegend noch nicht abgerechnete Baubetreuungsleistungen (5 T€).

In der Position „Sonstige Vermögensgegenstände“ sind keine Beträge enthalten, die nach dem Abschlussstichtag rechtlich entstehen.

AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

Ausgewiesen werden Ausgaben vor dem Bilanzstichtag soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

LATENTE STEUERN

Aufgrund des Organschaftsverhältnisses zwischen der Organgesellschaft PGS und dem Organträger WVG und dem bestehenden Ergebnisabführungsvertrag entfällt der Ausweis latenter Steuern nach § 274 HGB bei der PGS.

EIGENKAPITAL

Das in der Bilanz ausgewiesene Stammkapital entspricht der Eintragung im Handelsregister.

SONSTIGE RÜCKSTELLUNGEN

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Der Ansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages. Bei Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden künftige Kosten- und Preissteigerungen einbezogen. Ferner werden Rückstellungen von mehr als einem Jahr mit einem der Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzins der vergangenen sieben Jahre, welcher von der Deutschen Bundesbank veröffentlicht wird, abgezinst.

Wesentliche sonstige Rückstellungen sind:

- Rückstellung für Archivierung in Höhe von 15 T€
- Rückstellung für Abschluss- und Prüfungskosten in Höhe von 8 T€
- Rückstellung für Jubiläumszuwendungen in Höhe von 4 T€

VERBINDLICHKEITEN

Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen bewertet.

Zu den Verbindlichkeiten, deren Laufzeiten und Sicherheiten wird auf den Verbindlichkeitspiegel – Anlage zum Anhang – verwiesen.

Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter sind gesondert in der Bilanz ausgewiesen. Sie betreffen im Wesentlichen die Objekt- und Unternehmensfinanzierung, die Ergebnisabführung an die Muttergesellschaft sowie die verauslagte Umsatzsteuer.

PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

Ausgewiesen werden Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

HAFTUNGSVERHÄLTNISSE

Am Abschlussstichtag liegen weder Eventualverbindlichkeiten noch andere nicht aus der Bilanz ersichtliche wesentliche Haftungsverhältnisse i. S. d. § 251 HGB vor.

TREUHANDVERMÖGEN UND TREUHANDVERBINDLICHKEITEN

Das unter der Bilanz ausgewiesene Treuhandvermögen und die Treuhandverbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

a) Bilanzvermerk Aktivseite	
Bankguthaben Mietkautionen	<u>19.560,36 €</u>
	19.560,36 €
b) Bilanzvermerk Passivseite	
Verbindlichkeiten Mietkautionen	<u>19.560,36 €</u>
	19.560,36 €

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Die Umsatzerlöse wurden entsprechend der Neudefinition des § 277 Abs. 1 HGB in der Fassung des BilRUG erfasst und gliedern sich wie folgt:

- Erlöse aus Betreuung
- Erlöse aus Vermietung
- Erlöse aus Lieferungen und Leistungen

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 29 T€ beinhalten folgende wesentliche perioden- und betriebsfremde Erträge:

	<u>T€</u>
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	12
Erträge aus der Lohnkostenumlage	11

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 217 T€ sind als wesentliche perioden- und betriebsfremde Aufwendungen 11 T€ durch die Ausbuchung von Forderungen enthalten.

Erträge und Aufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen werden in der Gewinn- und Verlustrechnung jeweils gesondert als Davon-Vermerk unter den Posten „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ ausgewiesen.

SONSTIGE ANGABEN

SONSTIGE FINANZIELLE VERPFLICHTUNGEN

Es bestehen folgende, nicht in der Bilanz ausgewiesene oder vermerkte finanzielle Verpflichtungen, die für die Beurteilung der Finanzlage von Bedeutung sind:

Zum 31. Dezember 2021 beinhalten die sonstigen finanziellen Verpflichtungen 7 Leasingverträge, 8 unbefristete Mietverträge mit der DLG mbH sowie einen unbefristeten Mietvertrag für einen Wasserspender.

Die Miet- und Leasingkosten entwickeln sich wie folgt:

	Leasing T€	unbefristete Mietverträge T€	befristete Mietverträge T€
2022	16	36	0
2023	10	37	0
2024	4	37	0
2025	0	37	0
2026	0	37	0

ARBEITNEHMER

Die Zahl der im Geschäftsjahr durchschnittlich beschäftigten Mitarbeiter betrug:

Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Durchschnitt 2021
Unbefristete Arbeitsverhältnisse	14	14	14,00
Befristete Arbeitsverhältnisse	0	1	0,75
Gesamt Arbeitnehmer	14	15	14,75

Die Geschäftsleitung wird von der WVG mbH Greifswald gestellt.

ABSCHLUSSPRÜFERHONORAR

Das für die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 voraussichtlich zu beanspruchende gesamte Honorar des Abschlussprüfers wurde mit einem Betrag von 8 T€ (netto) im Jahresabschluss berücksichtigt. Weitere Leistungen wurden durch den Abschlussprüfer nicht erbracht.

NACHTRAGSBERICHT

Der Krieg Russlands gegen die Ukraine führt mit seinem Ausbruch am 24.02.2022 neben unermesslichem Leid der Bevölkerung vor Ort derzeit auch zu wachsenden gesellschaftlichen Herausforderungen und wirtschaftlichen Einschränkungen mit entsprechenden Folgen für Deutschland. Diese Folgen können sich auch schon kurzfristig negativ auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der PGS in Gestalt von gestiegenen Einkaufspreisen für Energieträger und der Unterbrechung von Lieferketten oder aus Cyberangriffen niederschlagen. Darüber hinaus sind ggf. Einschränkungen und Anpassungen der eigenen Geschäftsprozesse und -aktivitäten und damit verbunden operative Risiken zu erwarten. Ebenso werden die Fluchtbewegungen Auswirkungen auch in Deutschland zeigen. Quantitative Angaben zum Einfluss des Ukraine-Kriegs auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses noch nicht verlässlich möglich. Wir verweisen in diesem Zusammenhang ergänzend auf unsere Ausführungen im Lagebericht im Kapitel "Prognose-, Chancen- und Risikobericht".

KONZERNVERHÄLTNIS

Die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald, Greifswald (WVG), stellt zum 31. Dezember 2021 einen Konzernabschluss, in den die Gesellschaft einbezogen wird, auf. Der Konzernabschluss wird beim elektronischen Bundesanzeiger eingereicht.

GESCHÄFTE MIT NAHE STEHENDEN UNTERNEHMEN UND PERSONEN

Geschäfte mit nahestehenden Unternehmen und Personen bestehen innerhalb des WVG Konzerns. Die Geschäfte erfolgen zu marktüblichen Bedingungen.

GESCHÄFTSFÜHRER

<u>Familienname</u>	<u>Vorname</u>	<u>ausgeübter Beruf</u>
Adomeit	Klaus-Peter	Geschäftsführer der WVG Diplom-Betriebswirt

Greifswald, 04.03.2022

Klaus-Peter Adomeit
Geschäftsführer

Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH, Greifswald
Entwicklung des Anlagevermögens für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021

	Bruttowerte					Abschreibungen					Buchwerte	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	AK/HK 01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Jmbuchungen (+/-)	AK/HK 31.12.2021	kumulierte Abschrei- bungen 01.01.2021	Abschreibunger s Geschäftsjahr	Abschreibungen auf Abgänge	Zuschrei- bungen	kumulierte Abschrei- bungen 31.12.2021	Buchwert 31.12.2021	Buchwert 31.12.2020
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Immaterielle Vermögensgegenstände	32.692,00	1.541,05	1.675,52	0,00	32.557,53	23.029,07	3.211,32	1.675,52	0,00	24.564,87	7.992,66	9.662,93
Sachanlagen												
Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte	7.910.549,72	0,00	0,00	0,00	7.910.549,72	2.309.789,62	181.856,64	0,00	0,00	2.491.646,26	5.418.903,46	5.600.760,10
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.168,41	5.014,28	3.514,88	0,00	29.667,81	20.459,97	6.763,94	3.514,88	0,00	23.709,03	5.958,78	7.708,44
Summe Sachanlagen	7.938.718,13	5.014,28	3.514,88	0,00	7.940.217,53	2.330.249,59	188.620,58	3.514,88	0,00	2.515.355,29	5.424.862,24	5.608.468,54
Anlagevermögen insgesamt	7.971.410,13	6.555,33	5.190,40	0,00	7.972.775,06	2.353.278,66	191.831,90	5.190,40	0,00	2.539.920,16	5.432.854,90	5.618.131,47



LAGEBERICHT GESCHÄFTSJAHR 2021 DER PROJEKTGESELLSCHAFT STADT GREIFSWALD MBH

1. GRUNDLAGEN DES UNTERNEHMENS

Die Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH (PGS mbH) ist ein 100%iges Tochterunternehmen der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald (WVG mbH).

Die Dienstleistungen zwischen der WVG und PGS sind mit zwei Verträgen vom 31. März.2017 und 15. Juli 2009 geregelt.

Für die Gewinnabführung wurde zwischen beiden Gesellschaften zum 1. Januar 2008 ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag geschlossen.

Auf der Grundlage von zwei Freistellungsverträgen vom 16. April 2018 für Geschäftsführer und Prokuristen der WVG mit einem jeweiligen Arbeitszeitanteil von 5 Prozent bzw. 7,5 Prozent wird die Geschäftsleitung der PGS wahrgenommen.

Der Geschäfts- und Tätigkeitssitz ist Greifswald.

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Erschließungsträgermaßnahmen und Baurägermaßnahmen nebst allen Arbeiten, die damit zusammenhängen und der Erfüllung des Gesellschaftszweckes der WVG mbH Greifswald dienen. Darüber hinaus ist die Unterhaltung, Sanierung und Betreuung der Stadthalle Greifswald durch Vermietung und Verpachtung sowie die dortige Durchführung von Veranstaltungen jeglicher Art nebst Versorgung in eigener Verantwortung.

2. WIRTSCHAFTSBERICHT

2.1. GESCHÄFTSVERLAUF

Die wesentlichen Indikatoren, die für die Unternehmensentwicklung von Bedeutung sind, fasst folgende Tabelle zusammen:

	Plan 2021 T€	Ist 2021 T€	Ist 2020 T€
Umsatzerlöse	1.625	1.663	1.689
Personalaufwand	933	923	860
sonstige betriebliche Aufwendungen	197	217	179

Die Abweichung bei den Umsatzerlösen resultiert aus der Erhöhung der monatlichen Pauschalvergütung von 12 T€ auf 15 T€ und den höheren Erlösen aus der Baubetreuungstätigkeit für den Bauplan der Muttergesellschaft.

Die Reduzierung im Personalaufwand (-10 T€) entstand durch die Langzeiterkrankung eines Bauleiters ohne Entgeltfortzahlung. Der Personalbestand hat sich geringfügig erhöht, indem ein Sachbearbeiter Klimaschutz eingestellt wurde. Die Aus- und Weiterbildungsmaßnahmen haben sich auch in 2021 pandemiebedingt verringert. Die Präsenzveranstaltungen wurden zum Teil abgesagt. Sofern es möglich war, wurden Onlineseminare bzw. Inhouse-Schulungen durchgeführt.

Aufgrund von Erhöhungen in den Positionen Leasing, Geschäftsbesorgung durch die Muttergesellschaft und sonstige Unternehmenskosten, die im Planansatz geringer eingeschätzt wurden, entstand die Abweichung bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

2.2. ERTRAGSLAGE

Im Geschäftsjahr stellt sich die Ertragssituation der Gesellschaft wie folgt dar:

	2021	2020	Veränderung zum Vorjahr
	T€	T€	T€
Betriebsergebnis	179	270	-91
Finanzergebnis	-17	-29	12
Ordentliches Ergebnis	162	241	-79
Neutrales Ergebnis	18	26	-8
Periodenergebnis	180	267	-87

Das ordentliche Ergebnis in Höhe von 162 T€ ergibt sich aus den Ergebnissen der Betreuungstätigkeit in Höhe von 54 T€, der Geschäftsbesorgung in Höhe von 9 T€, der Vermietung und Verpachtung in Höhe von 96 T€ und der Durchführung von Veranstaltungen in Höhe von 3 T€.

2.3. VERMÖGENSLAGE

Die Vermögenslage stellt sich zum 31.12.2021 im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung zum Vorjahr
	T€	%	T€	%	T€
A Vermögen					
mittel- und langfristig gebundenes Vermögen					
Immaterielle Vermögensgegenstände	8	0,1	10	0,2	-2
Sachanlagen	5.425	95,0	5.608	94,6	-183
	5.433	95,1	5.618	94,8	-185
kurzfristig gebundenes Vermögen					
Unfertige Leistungen	137	2,4	137	2,3	0
kurzfristige Forderungen, RAP	11	0,2	13	0,2	-2
Flüssige Mittel	129	2,3	161	2,7	-32
	277	4,9	311	5,2	-34
Gesamtvermögen	5.710	100,0	5.929	100,0	-219

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung zum Vorjahr
	T€	%	T€	%	T€
B Schulden					
mittel- und langfristiges Fremdkapital					
Dauerschulden	835	14,6	710	12,0	125
Rückstellungen	19	0,4	20	0,3	-1
	854	15,0	730	12,3	124
kurzfristiges Fremdkapital					
Dauerschulden	190	3,3	432	7,3	-242
übrige Verbindlichkeiten, PRAP	216	3,8	314	5,3	-98
erhaltene Anzahlungen	151	2,6	148	2,5	3
Rückstellungen	16	0,3	22	0,4	-6
	573	10,0	916	15,5	-343
C Eigenkapital					
Gezeichnetes Kapital	475	8,3	475	8,0	0
Kapitalrücklage	3.808	66,7	3.808	64,2	0
	4.283	75,0	4.283	72,2	0
Gesamtkapital	5.710	100,0	5.929	100,0	-219

Das Anlagevermögen entspricht 95,1 % der Bilanzsumme. Die Vermögenslage ist geordnet, die Vermögens- und Kapitalstruktur ist als solide einzuschätzen.

2.4. FINANZLAGE

Im Rahmen des Finanzmanagements wird vorrangig darauf geachtet, sämtlichen Zahlungsverpflichtungen aus dem laufenden Geschäftsverkehr sowie Verbindlichkeiten gegenüber finanzierenden Banken termingerecht nachkommen zu können.

	2021	2020	Veränderung zum Vorjahr
	T€	T€	T€
I. laufende Geschäftstätigkeit			
Jahresergebnis vor Ergebnisabführung	180	267	-87
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	192	194	-2
Abnahme langfristiger Rückstellungen	0	1	-1
Cashflow nach DVFA/SG	372	462	-90
Zunahme sonstiger kurzfristiger Aktiva	1	-7	8
Abnahme sonstiger kurzfristiger Passiva	-8	-80	72
Abnahme kurzfristiger Rückstellungen	-7	-6	-1
Zinsaufwendungen	17	29	-12
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	375	398	-23
II. Investitionsbereich			
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-7	-8	1
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-7	-8	1

	2021	2020	Veränderung zum Vorjahr
	T€	T€	T€
III. Finanzierungsbereich			
Einzahlung in die Kapitalrücklage	0	200	-200
Ergebnisabführung	-267	-409	142
Einzahlung aus Aufnahme von Darlehen	0	162	-162
Darlehenstilgungen (Kreditinstitute und Gesellschafter)	-116	-190	74
gezahlte Zinsen	-17	-29	12
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-400	-266	-134
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes	-32	124	-156
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	161	37	124
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	129	161	-32

Der Finanzmittelfonds ist um 32 T€ gesunken. Die Gesellschaft hat 2021 einen positiven Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit von 375 T€ erwirtschaftet. Der Kapitaldienst in Höhe von 133 T€ konnte durch den Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit gedeckt werden. Die Liquiditätslage ist geprägt von der turnusmäßigen Abrechnung der erbrachten Leistungen mit der WVG.

2.5. FINANZIELLE UND NICHTFINANZIELLE LEISTUNGS-INDIKATOREN

	2021 %	2020 %
Gesamtleistung	100,0	100,0
Personalaufwand	55,5	50,9
Sachaufwendungen	13,1	10,6

3. PROGNOSE-, CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

Für das Geschäftsjahr 2022 wird gemäß Wirtschaftsplan ein Ergebnis von 161,7 T€ erwartet. Das Jahresergebnis setzt sich aus den folgenden wesentlichen Kennzahlen zusammen:

	Plan 2022 T€	Ist 2021 T€
Umsatzerlöse	1.746	1.663
Personalaufwand	1.009	923
Sonstige betriebliche Aufwendungen	214	217

Die Erhöhung der Umsatzerlöse resultiert vorwiegend aus der Erhöhung der Baubetreuungstätigkeit. Zum einen steigen die Umsatzerlöse aufgrund der Erhöhung der monatlichen Pauschale auf 15 T€ seit September 2021 und zum anderen durch einen höheren Baubetreuungsumfang, der auf dem Bauplan der Muttergesellschaft für das Geschäftsjahr 2022 basiert.

Bei den Personalaufwendungen führen die Erhöhung der Arbeitszeit des Sachbearbeiters Klimaschutz von Teilzeit auf Vollzeit sowie die geplante Einstellung eines Auszubildenden ab dem 1. August 2022 zu einer Erhöhung. Außerdem führte die Langzeiterkrankung eines Mitarbeiters in 2021 zu einer vorübergehenden Personalkostenverringerung.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden keine wesentlichen Abweichungen erwartet.

Für das Geschäftsjahr 2022 wird ein positives Jahresergebnis von 161,7 T€ angestrebt.

Quantitative Angaben zum Einfluss des Ukraine-Kriegs auf die beobachteten Kennzahlen sind zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichts noch nicht verlässlich möglich. Diese hängen von dem Ausmaß und der Dauer des Krieges und die darauffolgenden wirtschaftlichen und sozialen Folgen ab. Es ist allerdings mit einer negativen Abweichung bei einzelnen Kennzahlen zu rechnen.

Im Rahmen der Wirtschaftsplanung der Muttergesellschaft hat die PGS umfangreiche Bauprojekte sowohl in der Projektentwicklung als auch in der Bauausführung als Kernaufgabe. Durch die Neubaumaßnahmen sowie durch die Entwicklung von Wohnquartieren werden die Dienstleistungskapazitäten der PGS gebunden. Die Zukunftsthemen „Nachhaltigkeit“ sowie „Klima- und Umweltschutz“ sind und werden für die Unternehmensgruppe WVG von wesentlicher Bedeutung. Auf diese Themen fokussiert sich die PGS im Rahmen der Projektentwicklung.

Für das Geschäftsjahr 2022 sind im Bauplan der WVG rund 25.200 T€ eingestellt. Die PGS wird im Wesentlichen mit der Umsetzung der Neubauprojekte Ernst-Thälmann-Ring 44, 46 und dem Bau Feld 6 des Bebauungsplanes Nr. 55 beginnen. Das Neubauprojekt Stilower Wende 1 - 6 wird weiter fortgesetzt und das Sanierungsprojekt Heinrich-Herz-Straße 4 - 6 wird im Geschäftsjahr 2022 sowie 2023 umgesetzt. Neben diesen Neubauprojekten werden auch die Leitungssanierungen im Bereich Elektro und Sanitär fortgeführt.

Zusätzlich hat die PGS mit der Umsetzung von Projekten im Ostseeviertel-Ryckseite begonnen. Nachdem die Bürgerschaft der UHGW das Strategiepapier beschlossen hat, wurde in Zusammenarbeit mit der Muttergesellschaft die Neubaumaßnahme „Neubau Sozial“ im Nordquartier als erstes Teilprojekt gestartet. In 2021 wurde der Bauantrag sowie der notwendige Fördermittelantrag beim Landesförderinstitut auf den Weg gebracht. Zunächst ist in 2022 der durch die PGS betreute Rückbau Roald-Amundsen-Straße 18-20 geplant.

Auf der Grundlage des Bürgerschaftsbeschlusses vom 31.08.2020 hat die PGS ein Konzept für einen flächendeckenden Ausbau von Photovoltaik für die WVG erarbeitet. In 2022 sollen die ersten Photovoltaikanlagen durch die PGS umgesetzt werden. Geplant sind diese auf den Dächern der Gaußstraße 5 - 7, der Heinrich-Hertz-Straße 1 - 3 und der Lomonossowallee 33/34.

Außerdem wird im Geschäftsjahr 2022 die PGS ihre Fahrzeugflotte durch Elektro-Autos modernisieren.

Der Ukraine-Krieg könnte zu Versorgungsengpässen und zusätzlich steigenden Energiekosten führen. Darüber hinaus ist mit verschlechterten Finanzierungsbedingungen zu rechnen. Die Geschäftsführung beobachtet laufend die weitere Entwicklung zur Identifikation der damit verbundenen Risiken und reagiert bedarfsweise unter Zugrundelegung des Risikomanagementsystems des Unternehmens mit angemessenen Maßnahmen zum Umgang mit den identifizierten Risiken.

Ferner besteht ein Risiko in der Unterbrechung von Lieferketten mit Auswirkungen auf bestehende und geplante Bauprojekte. Dies betrifft den Bereich Neubau ebenso wie die Modernisierung und die Instandhaltung von Wohnobjekten.

Die Gesellschaft ist sowohl organisatorisch als auch finanziell vollständig in den Geschäftsbetrieb der WVG eingegliedert. Zu potentiellen Risiken bei der PGS sind Indikatoren definiert, die im Rahmen des Risikomanagements der Muttergesellschaft WVG laufend überwacht werden.

Im Laufe der Pandemie haben sich die Baukosten in überwiegend allen Gewerken erheblich verteuert. Dies kann unter Umständen dazu führen, dass die Bauprojekte der Muttergesellschaft WVG verschoben oder zeitlich gestreckt werden müssen. Des Weiteren wird als Risiko bei der Entwicklung von Projekten die zeitliche Dauer des Genehmigungsverfahrens zu bewerten sein. Die PGS wird gemeinsam mit der WVG größere Baumaßnahmen mit längerem zeitlichen Vorlauf planen.

Greifswald, 04. März 2022

Klaus-Peter Adomeit
Geschäftsführer

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH, Universitäts- und Hansestadt Greifswald

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES ABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 13 Abs. 3 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 13 Abs. 3 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG M-V

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG M-V haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen.

Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft Anlass geben.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet haben.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Rostock, den 11. März 2022

DOMUS AG

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Zweigniederlassung Rostock

Christmann
Wirtschaftsprüfer

Singer
Wirtschaftsprüfer

WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH Greifswald
Jahresabschluss 2021

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang
Anlagespiegel
Lagebericht
Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

Bilanz

zum 31. Dezember 2021
WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH Greifswald, Greifswald

AKTIVSEITE

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>Vorjahr EUR</u>
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		7.753,56	11.440,92
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	393.572,62		400.908,36
2. Technische Anlagen und Maschinen	115,71		280,15
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	142.985,49		172.875,68
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>1.138.231,10</u>		<u>10.004,36</u>
		1.674.904,92	584.068,55
Gesamtsumme Anlagevermögen		<u>1.682.658,48</u>	<u>595.509,47</u>
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	43.137,69		63.326,50
2. Unfertige Leistungen	<u>13.975,40</u>		<u>12.490,25</u>
		57.113,09	75.816,75
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	37.049,07		34.502,44
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.578,15		1.132,42
3. Forderungen gegen Gesellschafter	341.326,19		340.897,14
4. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.526,38</u>		<u>240,56</u>
		381.479,79	376.772,56
III. Flüssige Mittel			
1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		695.616,91	549.362,56
Gesamtsumme Umlaufvermögen		<u>1.134.209,79</u>	<u>1.001.951,87</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten		1.431,75	1.410,40
Summe Aktivseite		<u>2.818.300,02</u>	<u>1.598.871,74</u>
Treuhandguthaben		1.136,67	1.136,59

PASSIVSEITE

	EUR	EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		100.000,00	100.000,00
II. Kapitalrücklage		320.000,00	320.000,00
III. Gewinnrücklage		362.426,98	362.426,98
IV. Jahresüberschuss		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Gesamtsumme Eigenkapital		<u>782.426,98</u>	<u>782.426,98</u>
B. Rückstellungen			
1. Sonstige Rückstellungen		107.632,32	<u>92.186,67</u>
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	27.326,35		279.910,53
2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	231.996,32		0,00
3. Erhaltene Anzahlungen	5.501,07		6.008,40
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.199,81		26.744,39
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	1.605.665,13		376.791,25
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	11.336,30		10.595,88
7. Sonstige Verbindlichkeiten (davon aus Steuern 25.935,01€ / VJ 23.078,45 €)	<u>26.795,22</u>		<u>23.205,40</u>
		1.926.820,20	723.255,85
D. Rechnungsabgrenzungsposten		1.420,52	1.002,24
Summe Passivseite		<u>2.818.300,02</u>	<u>1.598.871,74</u>
Treuhandverbindlichkeiten		1.136,67	1.136,59

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021
WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH, Greifswald

	EUR	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		5.247.231,65	5.129.145,48
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen		1.485,15	-1.855,90
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		17.349,33	0,00
4. sonstige betriebliche Erträge		48.555,37	39.512,04
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	547.694,08		479.731,01
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	520.859,80		436.909,67
		1.068.553,88	916.640,68
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.146.646,16		2.927.870,78
b) Soziale Abgaben	661.416,53		604.277,10
		3.808.062,69	3.532.147,88
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		74.731,90	92.136,68
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		313.089,49	306.963,92
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (dav. aus Aufzinsung 879,61 €/VJ 931,88 €) (dav. gegenüber Gesellschafter 8.979,17 €/VJ 0,00 €)		14.720,34	6.307,52
10. Ergebnis nach Steuern		35.463,20	312.604,94
11. sonstige Steuern		10.825,72	10.562,10
12. Aufwendungen aus Gewinnabführung		24.637,48	302.042,84
13. Jahresüberschuss		0,00	0,00

ALLGEMEINE ANGABEN

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft nach § 267 Abs. 1 HGB. Sie ist jedoch nach § 73 Abs. 1 Nr. 2 der Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern sowie § 9 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages verpflichtet, den Jahresabschluss wie für große Kapitalgesellschaften aufzustellen.

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2021 wurde nach den Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches für Kaufleute (§§ 242 ff. HGB) in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) und den ergänzenden Vorschriften für Kapitalgesellschaften (§§ 264 ff. HGB) aufgestellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften wurden die Regelungen des GmbH-Gesetzes beachtet.

Der Abschluss umfasst die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung und den Anhang einschließlich Anlagepiegel und Verbindlichkeitspiegel. Bei der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren nach § 275 Abs. 2 HGB angewendet.

BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN/ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ UND ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen unverändert zum Vorjahr den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (§§ 238 bis 263 HGB) und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages. Darüber hinaus hat die Gesellschaft die ergänzenden Vorschriften zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden für große Kapitalgesellschaften beachtet.

BILANZ

Zur Entwicklung der immateriellen Vermögensgegenstände sowie der Sachanlagen wird auf den Anlagepiegel – Anlage zum Anhang – verwiesen.

IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE UND SACHANLAGEN

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände werden bei Zugang mit ihren Anschaffungskosten aktiviert und planmäßig linear über ihre Nutzungsdauer von fünf Jahren abgeschrieben.

Selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände wurden nicht aktiviert.

Die Bewertung des Sachanlagevermögens erfolgte zu den historischen Anschaffungs-/Herstellungskosten, vermindert um die kumulierten planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen. Zinsen für Fremdkapital wurden nicht aktiviert.

Die planmäßigen Abschreibungen erfolgen linear über die voraussichtliche wirtschaftliche Nutzungsdauer. Den planmäßigen Abschreibungen liegen folgende Nutzungsdauern zugrunde:

- | | |
|--------------------|--------------|
| - Geschäftsgebäude | 33 Jahre |
| - Lagerhallen | 14 Jahre |
| - Carports | 16 Jahre |
| - Parkplätze | 19 Jahre |
| - Fahrzeuge | 3 - 11 Jahre |

- Handwerks-, Reinigungs- und Gartengeräte 3 - 14 Jahre
- Geschäftsausstattungen 3 - 13 Jahre

Auf Zugänge im Geschäftsjahr wurden lineare Abschreibungen zeitanteilig vorgenommen. Geringwertige Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten bis zu 800 € netto werden im Zugangsjahr in voller Höhe aufwandswirksam in Abgang gebracht.

UMLAUFVERMÖGEN

Die Vorräte sind zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten oder zu einem entsprechend niedrigeren Marktpreis bewertet. Die gesetzlich zulässigen Bewertungsvereinfachungsverfahren wurden unter Berücksichtigung des strengen Niederstwertprinzips angewendet.

In der Position „Unfertige Leistungen“ sind noch nicht abgerechnete Betriebs- und Heizkosten enthalten.

Forderungen sind mit ihrem Nominalbetrag angesetzt. Erkennbaren Risiken wird durch Einzelwertberichterstattung Rechnung getragen. Als uneinbringlich eingeschätzte Forderungen werden abgeschrieben. Sämtliche Forderungen haben – wie im Vorjahr – eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Forderungen gegen den Gesellschafter sind gesondert in der Bilanz ausgewiesen und betreffen Lieferungen und Leistungen. Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen entfallen ebenfalls auf Lieferungen und Leistungen.

In der Position Sonstige Vermögensgegenstände sind keine Beträge enthalten, die rechtlich erst nach dem Abschlussstichtag entstehen.

AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

Ausgewiesen werden Ausgaben vor dem Bilanzstichtag soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

LATENTE STEUERN

Aufgrund des Organschaftsverhältnisses zwischen der Organgesellschaft DLG und dem Organträger WVG und dem bestehenden Ergebnisabführungsvertrag entfällt der Ausweis latenter Steuern nach § 274 HGB bei der DLG.

EIGENKAPITAL

Das in der Bilanz ausgewiesene Stammkapital entspricht der Eintragung im Handelsregister.

SONSTIGE RÜCKSTELLUNGEN

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Der Ansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages. Bei Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden künftige Kosten- und Preissteigerungen einbezogen. Ferner werden Rückstellungen von mehr als einem Jahr mit einem der Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzins der vergangenen sieben Jahre, welcher von der Deutschen Bundesbank veröffentlicht wird, abgezinst.

Wesentlich sind folgende Rückstellungen:

- Rückstellung für Jubiläumszuwendungen in Höhe von 48 T€
- Rückstellung für Urlaub in Höhe von 20 T€
- Rückstellung für ausstehende Rechnungen in Höhe von 13 T€
- Rückstellung für Schwerbehindertenausgleichsabgabe in Höhe von 9 T€
- Rückstellung für Abschluss- und Prüfungskosten in Höhe von 8 T€
- Rückstellung für Archivierung in Höhe von 6 T€

Der Jubiläumsrückstellung liegt ein versicherungsmathematisches Gutachten zugrunde. Jubiläumsrückstellungen werden auf Basis der „Richttafeln Heubeck 2018 G“ und unter Berücksichtigung eines Rechnungszin-ses von 1,35% bewertet. Ferner wird eine Fluktuationswahrscheinlichkeit von 2,00% p.a. unterstellt.

VERBINDLICHKEITEN

Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen bewertet.

Zu den Verbindlichkeiten und deren Laufzeiten wird auf den Verbindlichkeitspiegel verwiesen.

Aufgrund einer Darlehensumschuldung über 232 T€ auf die Allianz Versicherung AG erfolgt der Ausweis des Darlehens nicht mehr in Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sondern in Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern.

Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter sind gesondert in der Bilanz ausgewiesen. Sie betreffen unter anderem ein Darlehen in Höhe von 1.500 T€, Verbindlichkeiten aus verauslagter Umsatzsteuer in Höhe von 80 T€ sowie die Ergebnisabführung mit 25 T€. Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen entfallen im Wesentlichen auf erhaltene Anzahlungen.

PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

Ausgewiesen werden Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

HAFTUNGSVERHÄLTNISSE

Am Abschlussstichtag liegen weder Eventualverbindlichkeiten noch andere nicht aus der Bilanz ersichtliche wesentliche Haftungsverhältnisse im Sinne des § 251 HGB vor.

TREUHANDVERMÖGEN UND TREUHANDVERBINDLICHKEITEN

Das unter der Bilanz ausgewiesene Treuhandvermögen und die Treuhandverbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

a)	Bilanzvermerk Aktivseite	
	Bankguthaben Mietkautionen	<u>1.136,67 €</u>
		1.136,67 €
b)	Bilanzvermerk Passivseite	
	Verbindlichkeiten Mietkautionen	<u>1.136,67 €</u>
		1.136,67 €

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt:

- Erlöse aus Dienstleistungen für die Gebäudeunterhaltung
- Erlöse aus der Vermietung
- Erlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen

Die Erlöse wurden ausschließlich im Inland erzielt.

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 49 T€ beinhalten folgende wesentliche perioden- und betriebsfremde Erträge:

	<u>T€</u>
Erträge aus der Förderung der E-Mobilität	12
Auflösung von Rückstellungen	9
Eingliederungszuschüsse	2

Als wesentliche perioden- und betriebsfremden Aufwendungen sind in den Aufwendungen für bezogene Leistungen 9 T€ Ausbuchungen von Forderungen und in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen 1 T€ Spenden enthalten.

Erträge und Aufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen werden in der Gewinn- und Verlustrechnung gesondert als Davon-Vermerk, unter dem Posten Zinsen und ähnliche Aufwendungen ausgewiesen.

SONSTIGE ANGABEN

SONSTIGE FINANZIELLE VERPFLICHTUNGEN

Es bestehen folgende, nicht in der Bilanz ausgewiesene oder vermerkte finanzielle Verpflichtungen, die für die Beurteilung der Finanzlage von Bedeutung sind:

Zum 31. Dezember 2021 beinhalten die sonstigen finanziellen Verpflichtungen 40 Leasingverträge und 11 unbefristete Mietverträge.

Die Miet- und Leasingkosten entwickeln sich wie folgt:

	Leasing	unbefristete Miet- verträge	befristete Mietver- träge
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
2022	196	33	0
2023	172	33	0
2024	98	33	0
2025	32	33	0
2026	4	33	0

Die unbefristeten Mietverträge sind mit der Muttergesellschaft geschlossen.

ARBEITNEHMER

Die Zahl der im Geschäftsjahr durchschnittlich beschäftigten Mitarbeiter betrug:

	31.12.2020	31.12.2021	Durchschnitt 2021
Unbefristete Arbeitsverhältnisse	96	100	100,25
Befristete Arbeitsverhältnisse	20	22	18,75
Auszubildende	1	0	0,25
gesamt Arbeitnehmer	117	122	119,25

Die Geschäftsleitung wird von der WVG mbH Greifswald gestellt.

ABSCHLUSSPRÜFERHONORAR

Das für die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 voraussichtlich zu beanspruchende gesamte Honorar des Abschlussprüfers beläuft sich auf 8 T€ (netto) im Jahresabschluss. Weitere Leistungen wurden durch den Abschlussprüfer nicht erbracht.

NACHTRAGSBERICHT

Der Krieg Russlands gegen die Ukraine führt mit seinem Ausbruch am 24.02.2022 neben unermesslichem Leid der Bevölkerung vor Ort derzeit auch zu wachsenden gesellschaftlichen Herausforderungen und wirtschaftlichen Einschränkungen mit entsprechenden Folgen für Deutschland. Diese Folgen können sich auch schon kurzfristig negativ auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der DLG in Gestalt von gestiegenen Einkaufspreisen für Energieträger und der Unterbrechung von Lieferketten oder aus Cyberangriffen niederschlagen. Darüber hinaus sind ggf. Einschränkungen und Anpassungen der eigenen Geschäftsprozesse und -aktivitäten und damit verbunden operative Risiken zu erwarten. Ebenso werden die Fluchtbewegungen Auswirkungen auch in Deutschland zeigen. Quantitative Angaben zum Einfluss des Ukraine-Kriegs auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses noch nicht verlässlich möglich. Wir verweisen in diesem Zusammenhang ergänzend auf unsere Ausführungen im Lagebericht im Kapitel "Prognose-, Chancen- und Risikobericht".

KONZERNVERHÄLTNIS

Die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald, Greifswald (WVG), stellt zum 31. Dezember 2021 einen Konzernabschluss, in den die Gesellschaft einbezogen wird, auf. Der Konzernabschluss wird beim elektronischen Bundesanzeiger eingereicht.

GESCHÄFTE MIT NAHESTEHENDEN UNTERNEHMEN UND PERSONEN

Geschäfte mit nahestehenden Unternehmen und Personen bestehen innerhalb des WVG Konzerns. Die Geschäfte erfolgen zu marktüblichen Bedingungen.

GESCHÄFTSFÜHRER

Familienname	Vorname	ausgeübter Beruf
Adomeit	Klaus-Peter	Geschäftsführer der WVG Diplom-Betriebswirt

Der Geschäftsführer erhält von der Gesellschaft keine Vergütung.

Greifswald, 18.03.2022

Klaus-Peter Adomeit
Geschäftsführer

Entwicklung des Anlagevermögens für das Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021

	Bruttowerte				Abschreibungen				Buchwerte	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	AK/HK 01.01.2021	Zugänge	Abgänge	AK/HK 31.12.2021	kumulierte Abschrei- bungen 01.01.2021	Abschreibungen des Geschäftsjahres	Abschreibungen auf Abgänge	kumulierte Abschrei- bungen 31.12.2021	Buchwert 31.12.2021	Buchwert 31.12.2020
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	36.286,55	0,00	0,00	36.286,55	24.845,63	3.687,36	0,00	28.532,99	7.753,56	11.440,92
II. Sachanlagen										
Grundstücke, grundstückgleiche Rechte und Bauten	571.376,48	7.516,78	0,00	578.893,26	170.468,12	14.852,52	0,00	185.320,64	393.572,62	400.908,36
Technische Anlagen und Maschinen	134.359,29	0,00	2.558,50	131.800,79	134.079,14	164,44	2.558,50	131.685,08	115,71	280,15
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	334.460,68	26.137,39	17.244,47	343.353,60	161.585,00	56.027,58	17.244,47	200.368,11	142.985,49	172.875,68
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	10.004,36	1.128.226,74	0,00	1.138.231,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1.138.231,10	10.004,36
Summe Sachanlagen	1.050.200,81	1.161.880,91	19.802,97	2.192.278,75	466.132,26	71.044,54	19.802,97	517.373,83	1.674.904,92	584.068,55
Anlagevermögen insgesamt	1.086.487,36	1.161.880,91	19.802,97	2.228.565,30	490.977,89	74.731,90	19.802,97	545.906,82	1.682.658,48	595.509,47



LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2021 DER WVG DIENSTLEISTUNGSGESELLSCHAFT MBH

1. GRUNDLAGEN DES UNTERNEHMENS

Die WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH (DLG) ist ein 100% iges Tochterunternehmen der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald (WVG).

Die Dienstleistungen zwischen der WVG und DLG sind mit einem Dienstleistungsvertrag vom 10. Januar 2017 und einem Geschäftsbesorgungsvertrag vom 31. Januar 2011 geregelt.

Für die Gewinnabführung wurde zwischen beiden Gesellschaften zum 1. Januar 2008 ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag geschlossen.

Auf der Grundlage von zwei Freistellungsverträgen vom 16. April 2018 für Geschäftsführer und Prokuristen der WVG mit einem jeweiligen Arbeitszeitanteil von 5,0 Prozent bzw. 2,5 Prozent wird die Geschäftsleitung der DLG wahrgenommen.

Der Geschäfts- und Tätigkeitssitz ist Greifswald.

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Hauswartdienstleistungen, Handwerkerleistungen, Durchführung von Wohnungsabnahmen und -übergaben, Grünflächenpflege/Winterdienst, Gebäude- und Hausreinigungsleistungen nebst allen Arbeiten, die damit zusammenhängen und der Erfüllung des Gesellschaftszweckes der WVG mbH dienen. Darüber hinaus sind Dienstleistungen rund um die verbrauchsabhängigen Energie- und Wasserkosten ein zusätzliches Aufgabenfeld. Das Leistungsspektrum umfasst die Montage der Erfassungsgeräte sowie deren Ablesung.

2. WIRTSCHAFTSBERICHT

2.1. GESCHÄFTSVERLAUF

Die wesentlichen Indikatoren, die für die Unternehmensentwicklung von Bedeutung sind, fasst folgende Tabelle zusammen:

	Plan 2021 T€	Ist 2021 T€	Ist 2020 T€
Umsatzerlöse	5.303	5.247	5.129
Personalaufwand	3.761	3.808	3.532
sonstige betriebliche Aufwendungen	369	313	307

Die Verringerung der Umsatzerlöse um 56 T€, verglichen mit dem Planwert, ergibt sich hauptsächlich aus Umsatzeinbußen bei Verwalterhilfsleistungen und Hauswartdienstleistungen. Durch Langzeiterkrankungen konnte die Betreuung der Objekte in diesem Bereich nicht vollumfänglich erfolgen. Alle notwendigen Arbeiten sind ausgeführt worden. Zusätzlich geplante Aufträge konnten nicht durchgeführt werden.

Die Personalkosten sind im Gegensatz zum Plan 2021 etwas höher ausgefallen. Der Personalbestand hat sich einerseits aufgrund der Mehrarbeit durch neue Objekte erhöht. Andererseits wurde der Bereich der Betriebs- handwerker erweitert. Die Personalaufstockung wurde durch eine erhöhte Auftragslage der Muttergesellschaft notwendig.

Die Aus- und Weiterbildungsmaßnahmen haben sich auch in 2021 pandemiebedingt verringert. Die Präsenz- veranstaltungen wurden zum Teil abgesagt. Sofern es möglich war, wurden Onlineseminare bzw. Inhouseschu- lungen durchgeführt. Dies führte zu einer Verringerung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

Die Umsatzerlöse der DLG ergeben sich aus der Leistungserbringung für die eigenen Objekte der Mutterge- sellschaft (WVG), für Objekte aus der WEG- bzw. Fremdverwaltung (die aber durch die WVG betreut und verwaltet werden) sowie für einige wenige private Objekte.

Der größte Anteil der Umsatzerlöse basiert mit 91,2 % auf der Betreuung des WVG-eigenen Bestandes sowie 7,9 % auf der Betreuung von Dritten.

Die DLG beteiligte sich auch in 2021 wieder jährlich mit 1 T€ an dem Projekt „Notfallfonds für gesunde Er- nährung“.

Das Thema Umweltschutz und Verringerung des CO²-Ausstoßes spielte im Jahr 2021 eine wichtige Rolle im täglichen Ablauf der DLG. So wurden weiterhin Dienstfahrräder bei den Hauswarten eingesetzt. Der Tausch von Benzin auf AKKU-Geräte wurde sukzessive fortgeführt. Im Geschäftsjahr wurden zwei weitere Elektro- fahrzeuge geleast, somit sind derzeit drei Elektrofahrzeuge im Bestand.

Das Firmengebäude in der Helmshäger Straße 5 wird derzeit noch mit Öl geheizt. Hier wurde im IV. Quartal 2021 ein neuer Gashauptanschluss gelegt, sodass nach Fertigstellung der Halle (II. Quartal 2022) in den Folge- jahren der Umbau der Heizungsanlage im Firmengebäude in Angriff genommen werden kann.

2.2. ERTRAGSLAGE

Im Geschäftsjahr stellt sich die Ertragssituation der Gesellschaft wie folgt dar:

	2021	2020	Veränderungen
	T€	T€	T€
Betriebsergebnis	25	291	-266
Finanzergebnis	-14	-6	-8
Ordentliches Ergebnis	11	285	-274
Neutrales Ergebnis	14	17	-3
Periodenergebnis	25	302	-277

Die Ertragslage der DLG mbH ist durch die serviceorientierte Leistungserbringung und -abrechnung gegenüber der WVG mbH in Höhe von 4.784 T€, deren Tochtergesellschaften Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH von 44 T€ und SoPHi Greifswald GmbH von 3 T€ sowie für Dritte in Höhe von 415 T€ geprägt. Im Geschäfts- jahr 2021 konnte ein Jahresüberschuss von 25 T€ erzielt werden.

2.3. VERMÖGENSLAGE

Die Vermögenslage stellt sich zum 31.12.2021 im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderungen zum Vorjahr T€
	T€	%	T€	%	
A Vermögen					
<u>mittel- und langfristig gebundenes Vermögen</u>					
Immaterielle Vermögensgegenstände	8	0,3	11	0,7	-3
Sachanlagen	1.675	59,4	585	36,5	1.090
Anlagevermögen	1.683	59,7	596	37,2	1.087
<u>kurzfristig gebundenes Vermögen</u>					
Vorräte	57	2,0	76	4,7	-19
kurzfristige Forderungen, RAP	382	13,6	378	23,7	4
Flüssige Mittel	696	24,7	549	34,4	147
	1.135	40,3	1.003	62,8	132
Gesamtvermögen	2.818	100,0	1.599	100,0	1.219
B Schulden					
<u>mittel- und langfristiges Fremdkapital</u>					
Dauerschulden	1.740	61,7	259	16,2	1.481
Rückstellungen	54	1,9	48	3,0	6
	1.794	63,6	307	19,2	1.487
<u>kurzfristiges Fremdkapital</u>					
Dauerschulden	19	0,7	21	1,3	-2
übrige Verbindlichkeiten	169	6,0	445	27,8	-276
Rückstellungen	54	1,9	44	2,7	10
	242	8,6	510	31,8	-268
C Eigenkapital					
<u>Gezeichnetes Kapital</u>					
Gezeichnetes Kapital	100	3,6	100	6,3	0
Kapitalrücklage	320	11,4	320	20,0	0
Gewinnrücklage	362	12,8	362	22,7	0
	782	27,8	782	49,0	0
Gesamtkapital	2.818	100,0	1.599	100,0	1.219

Das Anlagevermögen beträgt 59,7 % der Bilanzsumme. Es ist vollständig durch Eigenkapital und langfristige Fremdmittel gedeckt. Die Kapitalstruktur ist ausgewogen. Die Vermögenslage ist geordnet, die Vermögens- und Kapitalstruktur solide.

2.4. FINANZLAGE

Im Rahmen des Finanzmanagements wird vorrangig darauf geachtet, sämtlichen Zahlungsverpflichtungen aus dem laufenden Geschäftsverkehr sowie Verbindlichkeiten gegenüber finanzierenden Banken termingerecht nachkommen zu können.

	2021 T€	2020 T€	Veränderung zum Vorjahr T€
I. laufende Geschäftstätigkeit			
Jahresergebnis vor Ergebnisabführung	25	302	-277
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	75	92	-17
Zunahme langfristiger Rückstellungen	6	7	-1
Gewinn aus Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	-4	4
= Cashflow	106	397	-291
Abnahme sonstiger kurzfristiger Aktiva	14	-30	44
Abnahme sonstiger kurzfristiger Passiva	2	-38	40
Zunahme kurzfristiger Rückstellungen	10	0	10
Zinsaufwendungen	14	6	8
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	146	335	-189
II. Investitionsbereich			
Einzahlung aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	4	-4
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-1.162	-95	-1.067
= Cashflow aus Investitionstätigkeit	-1.162	-91	-1.071
III. Finanzierungsbereich			
Einzahlungen aus Aufnahme von Darlehen	1.500	14	1.486
Darlehensstilgungen	-21	-26	5
gezahlte Zinsen	-14	-5	-9
Ergebnisabführung	-302	-323	21
= Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	1.163	-340	1.503
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes	147	-96	243
IV. Finanzmittelfonds			
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	549	645	-96
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	696	549	147

Der Finanzmittelfonds ist um 147 T€ gestiegen. Die Gesellschaft hat 2021 einen positiven Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit von 146 T€ erwirtschaftet. Der Kapitaldienst in Höhe von 35 T€ konnte durch den Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit gedeckt werden.

Die Liquiditätslage ist geprägt von der turnusmäßigen Abrechnung der erbrachten Leistungen mit der WVG.

2.5. FINANZIELLE LEISTUNGSINDIKATOREN

	2021 %	2020 %
Gesamtleistung	100,0	100,0
Personalaufwand	72,6	68,9
Sachaufwendungen	6,0	5,9

PROGNOSEN-, CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

	Plan 2022 T€	Ist 2021 T€
Umsatzerlöse	5.859	5.247
Personalaufwand	4.518	3.808
sonstiges betriebliche Aufwendungen	318	313

Die DLG beabsichtigt auch im Geschäftsjahr 2022 ihre Auftragslage um neue Objekte der Gesellschafterin und fremdverwaltete Eigentumsobjekte zu erhöhen, um so eine Steigerung der Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr zu erzielen. Der größte Anteil der Umsatzsteigerungen zum Vorjahr erklärt sich aus den geplanten Einnahmen des neuen Bereiches der Betriebshandwerker sowie aus dem Bereich Ablese Dienst.

Die Steigerungen der Personalkosten im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich aus Gehaltsanpassungen und geplanten Zusatzeinstellungen in den Bereichen Hauswarservice und Betriebshandwerker.

Die Steigerung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen im Plan 2022 gegenüber dem Vorjahr resultiert vorwiegend aus den zusätzlichen Kosten für den neuen Bereich der Betriebshandwerker sowie für den Ablese Dienst.

Für das Geschäftsjahr 2022 wird ein negatives Jahresergebnis von 221 T€ erwartet.

Auf der Grundlage des bestätigten Wirtschaftsplanes 2022 sowie der Mehrjahresplanungen bis 2025 ist für die DLG in den Folgejahren von einem negativen Jahresergebnis auszugehen. Hauptursache ist u. a. die Investition des neuen Hallenbaus. Darüber hinaus werden auch weitere Gehalts- und Lohnanpassungen notwendig sein, um die Fachkräfte zu binden und ggf. neue Mitarbeiter einzustellen. Mit der Muttergesellschaft WVG ist im laufenden Geschäftsjahr 2022 die Anpassung der Preise für den Großteil der vereinbarten Leistungen zu verhandeln und zeitnah abzuschließen.

Quantitative Angaben zum Einfluss des Ukraine-Kriegs auf die beobachteten Kennzahlen sind zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichts noch nicht verlässlich möglich. Diese hängen von dem Ausmaß und der Dauer des Krieges und den darauffolgenden wirtschaftlichen und sozialen Folgen ab. Es ist allerdings mit einer negativen Abweichung bei einzelnen Kennzahlen zu rechnen.

Besonders durch die Umsetzung der Neubauprojekte und Sanierungsmaßnahmen der Muttergesellschaft WVG werden die Umsatzerlöse der DLG in den einzelnen Bereichen weiter geringfügig steigen. Der Bereich der Betriebshandwerker wird in den kommenden Jahren weiterentwickelt bzw. sukzessive personell erweitert. Weitere Chancen für die DLG ergeben sich auch aus dem Bereich des Ablese Dienstes, der auch in den kommenden Jahren fortgeführt wird. Die DLG wird ihre Dienstleistungen auch in Zukunft den durch die Muttergesellschaft verwalteten Wohnungseigentümergeinschaften weiterhin anbieten.

Die DLG ist sowohl organisatorisch als auch finanziell vollständig in den Geschäftsbetrieb der WVG eingliedert. Zu potentiellen Risiken der DLG sind Indikatoren definiert, die im Rahmen des Risikomanagements des Unternehmensverbundes WVG laufend überwacht werden.

Der Ukraine-Krieg könnte zu Versorgungsengpässen und zusätzlich steigenden Energiekosten führen. Darüber hinaus ist mit verschlechterten Finanzierungsbedingungen zu rechnen. Die Geschäftsführung beobachtet laufend die weitere Entwicklung zur Identifikation der damit verbundenen Risiken und reagiert bedarfsweise unter Zugrundelegung des Risikomanagementsystems des Unternehmens mit angemessenen Maßnahmen zum Umgang mit den identifizierten Risiken.

Durch das Risikomanagementsystem (RMS) werden bestandsgefährdende und andere wesentliche Risiken systematisch und kontinuierlich identifiziert, beurteilt, gesteuert, überwacht und dokumentiert. Das RMS unterstützt die Erreichung der Unternehmensziele und das Risikobewusstsein in der Belegschaft. Das Risikomanagementsystem ist in das Managementsystem des Unternehmensverbundes WVG integriert, durch das alle wesentlichen im Unternehmen ablaufenden Prozesse geregelt und sich ergebende Risiken rechtzeitig erkannt werden. Besondere Risiken der DLG werden in der Personalakquise gesehen.

Die DLG beabsichtigt im Frühjahr 2022 alle Arbeiten, die im Zusammenhang mit dem Hallenbau (Baubeginn Juni 2021) stehen, abzuschließen. Die geplanten Baukosten von ca. 2.400 T€ werden sich wohl aufgrund von Preissteigerungen auf ca. 2.700 T€ erhöhen. Der geplante Hallenneubau und die Auswirkungen der Baumaßnahme sind Bestandteil des Wirtschaftsplanes 2022. Das Projekt wird durch ein Gesellschafterdarlehen der WVG finanziert und die Valutierung erfolgt nach Baufortschritt.

Die DLG wird in 2022 im Rahmen des Klimaschutzes ihre Fahrzeugflotte um drei weitere Elektro-Fahrzeuge erweitern. Weiterhin ist die Installation von 5 zusätzlichen E-Lade-Säulen geplant.

Obwohl sich die Branche der Immobilienwirtschaft bisher in der Pandemie als widerstandsfähig erwiesen hat, machen es jedoch die Dauer der Maßnahmen der Bundesregierung und der Bundesländer zur Pandemiebekämpfung schwierig, negative Auswirkungen auf den Geschäftsverlauf zuverlässig einzuschätzen. Wesentliche Einschränkungen bestehen bei den Wohnungsabnahmen und -übergaben. Durch Veränderungen von Abläufen in Abstimmung mit der Muttergesellschaft wird dieser Situation Rechnung getragen. Weitere pandemiebedingte Einschränkungen bestehen nicht.

Greifswald, 18.03.2022

Klaus-Peter Adomeit
Geschäftsführer

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH, Universitäts- und Hansestadt Greifswald

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES ABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 13 Abs. 3 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 13 Abs. 3 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN***Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG M-V***

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG M-V haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen.

Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft Anlass geben. Wir weisen jedoch darauf hin, dass die vom LRH empfohlene Eigenkapitalquote von 30 % unterschritten wurde und die Gesellschaft in den folgenden Jahren auf den Verlustausgleich durch die Muttergesellschaft angewiesen ist, da gemäß der mittelfristigen Wirtschaftsplanung bis 2025 mit negativen Jahresergebnissen gerechnet wird.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet haben.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Bericht-erstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Rostock, den 30. März 2022

DOMUS AG

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Zweigniederlassung Rostock

Christmann
Wirtschaftsprüfer

Singer
Wirtschaftsprüfer

SoPHi Greifswald GmbH
Jahresabschluss 2021

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anhang
Anlagespiegel
Lagebericht
Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

Bilanz

zum 31. Dezember 2021
SoPHi Greifswald GmbH

AKTIVSEITE

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>Vorjahr</u>
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	3.215,06		13.076,78
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	41.425,82		40.088,51
		44.640,88	<u>53.165,29</u>
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	671,33	671,33	821,60
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	140.235,27		82.183,87
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	172,50		0,00
3. Forderungen gegen den Gesellschafter	17.855,41		224.017,27
4. Sonstige Vermögensgegenstände	8.306,77		400,00
		166.569,95	<u>306.601,14</u>
III. Flüssige Mittel			
1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		264.744,84	132.562,28
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
1. Andere Rechnungsabgrenzungsposten		6.051,14	0,00
Summe Aktivseite		482.678,14	<u>493.150,31</u>

Bilanz

zum 31. Dezember 2021
SoPHi Greifswald GmbH

PASSIVSEITE

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>Vorjahr</u>
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	121.400,00		121.400,00
II. Kapitalrücklage	168.600,00		168.600,00
III. Jahresüberschuss	0,00		0,00
		290.000,00	290.000,00
B. Rückstellungen			
1. Sonstige Rückstellungen		39.628,05	39.042,14
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.149,68		3.308,10
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	114.172,62		154.397,99
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	584,32		174,64
4. Sonstige Verbindlichkeiten (davon aus Steuern 8.140,27€/VJ 6.102,44€)	8.143,47		6.227,44
		153.050,09	164.108,17
Summe Passivseite		482.678,14	493.150,31

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021
SoPHi Greifswald GmbH

	EUR	EUR	Vorjahr
I. Umsatzerlöse		1.344.554,44	946.469,09
II. Sonstige betriebliche Erträge		68.850,29	74.945,85
III. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	48.666,42		45.135,21
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	98.828,41		0,00
		147.494,83	45.135,21
IV. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	795.267,32		745.190,55
b) Soziale Abgaben	185.205,13		160.334,41
		980.472,45	905.524,96
V. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		27.373,62	38.839,61
VI. Sonstige betriebliche Aufwendungen		262.722,89	207.186,62
VII. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (dav. gegenüber Gesellschafter 1.500,00€/VJ 1.800,00€) (dav. aus Aufzinsung 231,35€/VJ 265,01€)		1.731,35	2.065,01
VIII. Ergebnis nach Steuern		-6.390,41	-177.336,47
IX. Sonstige Steuern		648,00	398,00
X. Erträge aus Verlustübernahme aufgrund eines Ergebnisabführungsvertrages		7.038,41	177.734,47
XI. Jahresüberschuss		0,00	0,00

ALLGEMEINE ANGABEN

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft nach § 267 Abs. 1 HGB. Sie ist jedoch nach § 73 Abs. 1 Nr. 2 der Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern sowie § 10 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages verpflichtet, den Jahresabschluss wie für große Kapitalgesellschaften aufzustellen.

Die Gesellschaft wurde am 27. Dezember 2016 gegründet. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 9. Februar 2017. Den aktiven Geschäftsbetrieb hat sie am 1. Juni 2017 aufgenommen.

Am 1. März 2017 wurde mit dem Gesellschafter ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag mit Wirkung zum 1. Januar 2017 geschlossen. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 27. März 2017.

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2021 wurde nach den Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches für Kaufleute (§§ 242 ff. HGB) in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) und den ergänzenden Vorschriften für Kapitalgesellschaften (§§ 264 ff. HGB) aufgestellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften wurden die Regelungen des GmbH-Gesetzes beachtet.

Das Wahlrecht nach § 8 Abs. 1 der Verordnung über die Rechnungs- und Buchführungspflichten der Pflegeeinrichtungen wurde in Anspruch genommen.

Der Abschluss umfasst die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung und den Anhang einschließlich Anlagepiegel. Bei der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren nach § 275 Abs. 2 HGB angewendet.

BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN/ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ UND ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (§§ 238 bis 263 HGB) und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages. Darüber hinaus hat die Gesellschaft die ergänzenden Vorschriften zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden für große Kapitalgesellschaften beachtet.

BILANZ

Zur Entwicklung der immateriellen Vermögensgegenstände sowie der Sachanlagen wird auf den Anlagepiegel – Anlage zum Anhang – verwiesen.

IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE UND SACHANLAGEN

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände werden bei Zugang mit ihren Anschaffungskosten aktiviert und planmäßig linear über ihre Nutzungsdauer von fünf Jahren abgeschrieben.

Selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände wurden nicht aktiviert.

Die Bewertung des Sachanlagevermögens erfolgte zu den historischen Anschaffungs-/Herstellungskosten, vermindert um die kumulierten planmäßigen Abschreibungen. Zinsen für Fremdkapital wurden nicht aktiviert.

Die planmäßigen Abschreibungen erfolgen linear über die voraussichtliche wirtschaftliche Nutzungsdauer. Den planmäßigen Abschreibungen liegen folgende Nutzungsdauern zugrunde:

Geschäftsausstattungen 3 - 25 Jahre

Auf Zugänge im Geschäftsjahr wurden lineare Abschreibungen zeitanteilig vorgenommen.

Geringwertige Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten bis zu 800 € netto werden im Zugangsjahr in voller Höhe aufwandswirksam in Abgang gebracht.

UMLAUFVERMÖGEN

Die Vorräte sind zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten oder zu einem entsprechend niedrigeren Marktpreis bewertet.

Forderungen sind mit ihrem Nominalbetrag angesetzt. Erkennbaren Risiken wird durch Einzelwertberichtigung Rechnung getragen. Als uneinbringlich eingeschätzte Forderungen werden abgeschrieben. Sämtliche Forderungen haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Forderungen gegen den Gesellschafter sind gesondert in der Bilanz ausgewiesen und betreffen im Wesentlichen die Verlustübernahme sowie Forderungen aus sonstigen Leistungen.

In der Position Sonstige Vermögensgegenstände sind keine Beträge enthalten, die rechtlich erst nach dem Abschlussstichtag entstehen.

Flüssige Mittel werden zum Nennwert angesetzt.

AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

Ausgewiesen werden Ausgaben vor dem Bilanzstichtag soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

LATENTE STEUERN

Aufgrund des Organschaftsverhältnisses zwischen der Organgesellschaft SoPHi und dem Organträger WVG und dem bestehenden Ergebnisabführungsvertrag entfällt der Ausweis latenter Steuern nach § 274 HGB bei der SoPHi.

EIGENKAPITAL

Das in der Bilanz ausgewiesene Stammkapital entspricht der Eintragung im Handelsregister und ist zum Nennwert angesetzt. Auf der Gesellschafterversammlung am 9. Dezember 2016 hat der Gesellschafter eine Einlage von 169 T€ in die Kapitalrücklage nach § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB beschlossen, die mit Eintragung der Gesellschaft ins Handelsregister geleistet wurde. Die Kapitalrücklage ist zum Nennwert angesetzt.

SONSTIGE RÜCKSTELLUNGEN

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Der Ansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages. Bei Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden künftige Kosten- und Preissteigerungen einbezogen. Ferner werden Rückstellungen von mehr als einem Jahr mit einem der Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzins der vergangenen sieben Jahre, welcher von der Deutschen Bundesbank veröffentlicht wird, abgezinst.

Wesentlich sind folgende Rückstellungen:

- Rückstellung für ausstehende Rechnungen in Höhe von 14 T€
- Rückstellung für Abschluss- und Prüfungskosten in Höhe von 10 T€
- Rückstellung für Archivierung in Höhe von 7 T€
- Rückstellung für Jubiläum in Höhe von 4 T€

VERBINDLICHKEITEN

Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen bewertet.

Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter sind gesondert in der Bilanz ausgewiesen. Sie betreffen ein Darlehen zur Unternehmensfinanzierung und verauslagte Umsatzsteuer.

Von den Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter haben 70 T€ eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr (> 5 Jahre 0,00 EUR). Alle anderen Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen Lieferungen und Leistungen.

HAFTUNGSVERHÄLTNISSE

Am Abschlussstichtag liegen weder Eventualverbindlichkeiten noch andere nicht aus der Bilanz ersichtliche wesentliche Haftungsverhältnisse im Sinne des § 251 HGB vor.

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt:

- Erlöse aus Pflegedienstleistungen
- Erlöse aus Sozialdienstleistungen
- Kostenerstattung Testzentrum

Sie werden vollständig im Inland erzielt.

Von den Umsatzerlösen sind 16 T€ aperiodisch.

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 69 T€ beinhalten folgende wesentliche perioden- und betriebsfremde Erträge:

	T€
Lohnkostenzuschüsse	25
Erträge aus Lohnkostenerstattung	19
Auflösung von Rückstellungen	9

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 263 T€ sind als wesentliche perioden- und betriebsfremde Aufwendungen 11 T€ durch die Ausbuchung von Forderungen enthalten.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen enthalten Zinsen aus der Aufzinsung langfristiger Rückstellungen von 231,35 €.

SONSTIGE ANGABEN

SONSTIGE FINANZIELLE VERPFLICHTUNGEN

Es bestehen folgende, nicht in der Bilanz ausgewiesene oder vermerkte finanzielle Verpflichtungen, die für die Beurteilung der Finanzlage von Bedeutung sind:

Zum 31. Dezember 2021 beinhalten die sonstigen finanziellen Verpflichtungen 14 Leasingverträge, 29 unbefristete Mietverträge und einen befristeten Mietvertrag mit der WVG mbH sowie einen unbefristeten Mietvertrag für einen Wasserspender.

Die Miet- und Leasingkosten entwickeln sich wie folgt:

	Leasing	unbefristete Miet- verträge	befristete Miet- Verträge
	T€	T€	T€
2022	25	39	1
2023	22	39	0
2024	21	39	0
2025	10	39	0
2026	0	39	0

ARBEITNEHMER

Die Zahl der im Geschäftsjahr durchschnittlich beschäftigten Mitarbeiter betrug:

	31.12.2020	31.12.2021	Durchschnitt 2021
Unbefristete Arbeitsverhältnisse	22	22	22,50
Befristete Arbeitsverhältnisse	0	1	0,25
Geringfügig Beschäftigte	0	5	2,75
Auszubildende	2	2	2,00
Elternzeit	2	0	0,50
gesamt Arbeitnehmer	26	30	28,00

Die Geschäftsleitung wird von der WVG mbH Greifswald gestellt.

ABSCHLUSSPRÜFERHONORAR

Das für die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 voraussichtlich zu beanspruchende gesamte Honorar des Abschlussprüfers beläuft sich auf 10 T€ (netto) im Jahresabschluss. Weitere Leistungen wurden durch den Abschlussprüfer nicht erbracht.

NACHTRAGSBERICHT

Der Krieg Russlands gegen die Ukraine führt mit seinem Ausbruch am 24.02.2022 neben unermesslichem Leid der Bevölkerung vor Ort derzeit auch zu wachsenden gesellschaftlichen Herausforderungen und wirtschaftlichen Einschränkungen mit entsprechenden Folgen für Deutschland. Diese Folgen können sich auch schon kurzfristig negativ auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der SoPHi in Gestalt von gestiegenen Einkaufspreisen für Energieträger und der Unterbrechung von Lieferketten oder aus Cyberangriffen niederschlagen. Darüber hinaus sind ggf. Einschränkungen und Anpassungen der eigenen Geschäftsprozesse und -aktivitäten und damit verbunden operative Risiken zu erwarten. Ebenso werden die Fluchtbewegungen Auswirkungen auch in Deutschland zeigen. Quantitative Angaben zum Einfluss des Ukraine-Kriegs auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses noch nicht verlässlich möglich. Wir verweisen in diesem Zusammenhang ergänzend auf unsere Ausführungen im Lagebericht im Kapitel "Prognose-, Chancen- und Risikobericht".

KONZERNVERHÄLTNIS

Die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald, Greifswald (WVG), stellt zum 31. Dezember 2021 einen Konzernabschluss, in den die Gesellschaft einbezogen wird, auf. Der Konzernabschluss wird beim elektronischen Bundesanzeiger eingereicht.

GESCHÄFTE MIT NAHESTEHENDEN UNTERNEHMEN UND PERSONEN

Geschäfte mit nahestehenden Unternehmen und Personen bestehen innerhalb des WVG Konzerns. Die Geschäfte erfolgen zu marktüblichen Bedingungen.

GESCHÄFTSFÜHRER

Familienname	Vorname	ausgeübter Beruf
Adomeit	Klaus-Peter	Geschäftsführer der WVG Diplom-Betriebswirt

Der Geschäftsführer erhält von der Gesellschaft keine Vergütung.

Greifswald, 11. März 2022

Klaus-Peter Adomeit
Geschäftsführer

SoPHi Greifswald GmbH, Greifswald

Entwicklung des Anlagevermögens für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021

	Bruttowerte					Abschreibungen					Buchwerte	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	AK/HK 01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen (+/-)	AK/HK 31.12.2021	kumulierte Abschrei- bungen 01.01.2021	Abschreibungen des Geschäftsjahres	Abschreibungen auf Abgänge	Zuschrei- bungen	kumulierte Abschrei- bungen 31.12.2021	Buchwert 31.12.2021	Buchwert 31.12.2020
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Immaterielle Vermögensgegenstände	43.263,40	0,00	0,00	0,00	43.263,40	30.186,62	9.861,72	0,00	0,00	40.048,34	3.215,06	13.076,78
Sachanlagen												
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	81.060,44	18.849,21	11.196,95	0,00	88.712,70	40.971,93	17.511,90	11.196,95	0,00	47.286,88	41.425,82	40.088,51
Summe Sachanlagen	81.060,44	18.849,21	11.196,95	0,00	88.712,70	40.971,93	17.511,90	11.196,95	0,00	47.286,88	41.425,82	40.088,51
Anlagevermögen insgesamt	124.323,84	18.849,21	11.196,95	0,00	131.976,10	71.158,55	27.373,62	11.196,95	0,00	87.335,22	44.640,88	53.165,29



LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2021 DER SOPHI GREIFSWALD GMBH

1. GRUNDLAGEN DES UNTERNEHMENS

Die SoPHi Greifswald GmbH (SoPHi) ist 100%ige Tochtergesellschaft der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald (WVG). Die notarielle Beurkundung der Gründung des Unternehmens SoPHi fand am 27. Dezember 2016 statt. Die Eintragung ins Handelsregister erfolgte am 9. Februar 2017. Die Dienstleistungen zwischen der WVG und SoPHi sind mit zwei Verträgen vom 24. August 2017 und 1. März 2017 geregelt.

Für die Gewinnabführung wurde zwischen beiden Gesellschaften zum 1. Januar 2017 ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag geschlossen.

Auf der Grundlage von zwei Freistellungsverträgen vom 16. April 2018 für Geschäftsführer und Prokuristen der WVG mit einem jeweiligen Arbeitszeitanteil von 5 % bzw. 2,5 % wird die Geschäftsleitung der SoPHi wahrgenommen.

Die SoPHi ist mit der Aufgabe betraut, wohnbegleitende Dienstleistungen einschließlich Unterstützung der Pflegebedürftigen als ganzheitlicher Dienst am Menschen zu erbringen.

Zu den Kernbereichen der Tätigkeit der SoPHi gehören:

- Ambulante Pflege
- Sozialmanagement und Quartiersentwicklung

Das Unternehmen hat die Regelungen der Kommunalverfassung, die für Beteiligungen der Kommune gelten, zu beachten.

Am 8. März 2017 konnte der Antrag auf Zulassung des ambulanten Pflegedienstes bei den Pflege- und Krankenkassen gestellt werden. Die Zulassung wurde zum 1. Juni 2017 von den Kassen erteilt. Die SoPHi ist Verbandsmitglied bei dem Arbeitgeber- und Berufsverband Privater Pflege e.V. (ABVP).

2. WIRTSCHAFTSBERICHT

2.1. GESAMTWIRTSCHAFTLICHE UND BRANCHENBEZOGENE RAHMENBEDINGUNGEN

Das Bruttoinlandsprodukt (BIP) ist im 4. Quartal 2021 gegenüber dem 3. Quartal 2021 preis-, saison- und kalenderbereinigt um 0,3 % gesunken. Nachdem die Wirtschaftsleistung im vergangenen Sommer trotz zunehmender Liefer- und Materialengpässe wieder gewachsen war, wurde die Erholung der deutschen Wirtschaft durch die vierte Corona-Welle und erneute Verschärfungen der Corona-Schutzmaßnahmen zum Jahresende gestoppt. Gegenüber dem 4. Quartal 2019, dem Quartal vor Beginn der Corona-Krise, war die Wirtschaftsleistung im 4. Quartal 2021 um 1,1 % niedriger.¹

¹ Statistisches Bundesamt – Pressemitteilung Nr. 74 vom 25. Februar 2022

Seit dem 24. Februar 2022 führt Russland Krieg gegen die Ukraine. Auch in Deutschland wird dies aller Voraussicht nach zunehmend zu Folgen und deutlichen Einschnitten im Wirtschaftsleben und in der Gesellschaft führen. Von einer Verschlechterung der gesamtwirtschaftlichen Lage ist daher auszugehen. Die konkreten Auswirkungen auf die Gesamtwirtschaft können noch nicht verlässlich abgeschätzt werden. Es ist jedoch mit Beeinträchtigungen der Wirtschaftsstruktur, verschlechterten Finanzierungsbedingungen sowie geringeren Investitionen und Kaufzurückhaltung zu rechnen. Zudem kommt es in Folge des Ukraine- Kriegs zu verstärkten Fluchtbewegungen auch nach Deutschland und demzufolge unter anderem zur Notwendigkeit, diese Menschen mit dem Lebensnotwendigsten zu versorgen.

Im Dezember 2019 waren 4,1 Millionen Menschen in Deutschland pflegebedürftig im Sinne des Pflegeversicherungsgesetzes (SGB XI); die Mehrheit (62 %) waren Frauen. 80 % der Pflegebedürftigen waren 65 Jahre und älter; 85 Jahre und älter waren 34 %. Vier von fünf (80 % bzw. 3,3 Millionen) Pflegebedürftigen wurden zu Hause versorgt. Davon erhielten 2 120 000 Pflegebedürftige ausschließlich Pflegegeld, das bedeutet, sie wurden in der Regel zu Hause allein durch Angehörige gepflegt. Weitere 980 000 Pflegebedürftige lebten ebenfalls in Privathaushalten. Bei ihnen erfolgte die Pflege jedoch zusammen mit oder vollständig durch ambulante Pflege- und Betreuungsdienste. Zusätzliche 210 000 Pflegebedürftige des Pflegegrades 1 ohne Leistungen der ambulanten Pflege-/Betreuungsdienste oder Pflegeheime bzw. mit ausschließlich landesrechtlichen Leistungen wurden im Dezember 2019 ebenfalls zu Hause versorgt. Im Vergleich 2019 mit 2017 ist die Zahl der Pflegebedürftigen wieder deutlich um 20,9 % (713 000) gestiegen. Der hohe Anstieg weist darauf hin, dass sich hier immer noch Effekte durch den seit dem 01.01.2017 weiter gefassten Pflegebedürftigkeitsbegriff zeigen. Die Nachfrage nach Leistungen der ambulanten Pflege- und Betreuungsdienste hat zugenommen: Die Anzahl der durch ambulante Dienste betreuten Pflegebedürftigen stieg um 18,4 % (153 000). Dagegen blieb die Zahl der in Heimen vollstationär versorgten Pflegebedürftigen konstant.²

4,1 Millionen Pflegebedürftige insgesamt		
zu Hause versorgt: 3,31 Millionen (80 %)		in Heimen vollstationär versorgt: 818.000 (20 %)
durch Angehörige: 2,12 Millionen Pflegebedürftige	zusammen mit/durch ambulante Pflegedienste: 983.000 Pflegebedürftige	
	durch 14.700 ambulante Pflegedienste mit 421.600 Beschäftigten	in 15.400 Pflegeheimen ³ mit 796.500 Beschäftigten

³ einschl. teilstationärer Pflegeheime.

2.2. GESCHÄFTSVERLAUF

Unter den o.g. Rahmenbedingungen erzielte die SoPHi Greifswald ein sehr zufriedenstellendes Ergebnis.

Die wesentlichen Erfolgsgrößen, die für die Unternehmensentwicklung von Bedeutung sind, fasst folgende Tabelle zusammen:

	Plan 2021 T€	Ist 2021 T€	Ist 2020 T€
Umsatzerlöse	1.133	1.345	947
sonstige betriebliche Aufwendungen	220	263	207
Personalaufwand	1.134	980	906

Auf der Grundlage vorläufiger Vorjahreszahlen wurden die Aufwendungen und Erträge für das Geschäftsjahr vorsichtig geplant. Zu diesen Planzahlen haben sich durch die Betreuung eines Testzentrums wesentliche Abweichungen in den Positionen Umsatzerlöse in Höhe von 221 T€ und Aufwendungen für bezogene Waren und Leistungen in Höhe von 99 T€ ergeben. Die Personalaufwendungen verringerten sich gegenüber dem Planansatz um 154 T€. Ursächlich für die Reduzierung der Personalkosten im Geschäftsjahr 2021 war eine hohe Fluktuation im Pflegebereich trotz sehr guter Rahmenbedingungen durch aggressives Abwerben der jüngsten Pflegefachkräfte als Folgen des dramatischen Fachkräftemangels in der Pflegebranche.

² <https://www.destatis.de/DE/Themen/Gesellschaft-Umwelt/Gesundheit/Pflege/Publicationen/Downloads-Pflege/pflege-deutschlandergebnisse-5224001199004.html> (in der letzten Fassung)

Das Jahresergebnis beträgt -7 T€ und liegt damit um 224 T€ über dem geplanten Ergebnis von -231 T€.

Die Corona-Krise hat die Pflegebranche extrem belastet. Im Unternehmen wurden frühzeitig die richtigen Weichen gestellt, um den Pflege- und Sozialbetrieb zuverlässig und vor allem sicher aufrechtzuerhalten. Davon profitierten vor allem die Pflegekunden, die trotz der anhaltenden und teils erheblichen Einschränkungen durch Covid-19 zuverlässig weiter versorgt wurden. Dennoch erhöhte sich der Umsatz im Bereich Ambulante Pflege um 22 % auf 765 T€. Aufgrund der steigenden Anzahl der aktiv zu bearbeitenden Fälle im Sozialmanagement stieg ebenfalls der Umsatz um 13 % auf 358 T€.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen entfallen wesentliche Abweichungen zum Planansatz auf die Büroaufwendungen und Reisekosten.

Der Personalbestand hat sich insgesamt leicht erhöht. Während sich das Personal im Bereich der Pflege in 2021 etwas reduziert hat, erfolgte durch den Aufbau der Testzentren die Einstellung einiger Mitarbeiter. Die Aus- und Weiterbildungsmaßnahmen haben sich auch in 2021 pandemiebedingt verringert. Die Präsenzveranstaltungen wurden zum Teil abgesagt. Sofern es möglich war, wurden Onlineseminare bzw. Inhouseschulungen durchgeführt.

Versorgungssituation per 31. Dezember 2021 im Bereich Ambulante Pflege:

	Anzahl	
	2021	2020
Versorgte Personen in der ambulanten Pflege gesamt	103	105
davon Leistungsempfänger nach		
ausschließlich SGB XI	10	8
ausschließlich SGB V	62	53
SGB V und SGB XI	18	21
Sonstige	13	23

Die durchschnittliche Wachstumsrate der versorgten Personen im Bereich Ambulante Pflege beträgt -1,9 %. Die Ausschöpfung der Pflegesachleistungen ist im Jahr 2021 um 3,78 Prozentpunkte gesunken. Im Bereich Sozialmanagement wurden in dem Geschäftsjahr 748 (Vorjahr 542) Fälle im Auftrag der Muttergesellschaft bearbeitet. Das entspricht einem Anstieg von 38 %.

Insgesamt wird die Entwicklung des Unternehmens als positiv beurteilt.

2.3. ERTRAGSLAGE

Das im Geschäftsjahr 2021 erzielte Jahresergebnis setzt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt zusammen:

	2021	2020	Veränderungen zum Vorjahr
	T€	T€	T€
Betriebsergebnis	-62	-245	183
Finanzergebnis	-2	-2	0
Ordentliches Ergebnis	-64	-247	183
Neutrales Ergebnis	57	69	-12
Periodenergebnis	-7	-178	171

Im Geschäftsjahr 2021 ist ein Jahresfehlbetrag von -7 T€ entstanden, der im Rahmen des Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages mit der WVG durch diese ausgeglichen wird. Das Periodenergebnis resultiert aus den Ergebnissen der ambulanten Pflege in Höhe von -38 T€, aus Sozialdienstleistungen für Dritte von

-4 T€ und des Testzentrums von 35 T€. Der Anteil des Personalaufwandes an der betrieblichen Gesamtleistung lag bei 72,9 %.

2.4. VERMÖGENSLAGE

Die Vermögenslage stellt sich zum 31. Dezember 2021 im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

	2021		2020		Veränderungen zum Vorjahr T€
	T€	%	T€	%	
A Vermögen					
<u>mittel- und langfristig gebundenes Vermögen</u>					
Immaterielle Vermögensgegenstände	3	0,6	13	2,6	-10
Sachanlagen	41	8,5	40	8,1	1
Anlagevermögen	44	9,1	53	10,7	-9
<u>kurzfristig gebundenes Vermögen</u>					
Vorräte	1	0,2	1	0,2	0
kurzfristige Forderungen, RAP	173	35,8	307	62,2	-134
Flüssige Mittel	265	54,9	132	26,9	133
	439	90,9	440	89,3	-1
Gesamtvermögen	483	100,0	493	100,0	-10
B Schulden					
<u>mittel- und langfristiges Fremdkapital</u>					
Dauerschulden	70	14,5	110	22,3	-40
Rückstellungen	11	2,3	11	2,2	0
	81	16,8	121	24,5	-40
<u>kurzfristiges Fremdkapital</u>					
übrige Verbindlichkeiten	83	17,2	54	11,0	29
Rückstellungen	29	6,0	28	5,7	1
	112	23,2	82	16,7	30
C Eigenkapital					
<u>Gezeichnetes Kapital</u>					
Gezeichnetes Kapital	121	25,0	121	24,6	0
Kapitalrücklage	169	35,0	169	34,2	0
	290	60,0	290	58,8	0
Gesamtkapital	483	100,0	493	100,0	-10

Das Anlagevermögen beträgt 9,1 % der Bilanzsumme. Es ist vollständig durch Eigenkapital und langfristige Fremdmittel einschließlich langfristiger Rückstellungen gedeckt. Die Eigenkapitalquote beträgt bei um 2,0 % gesunkener Bilanzsumme 60,0 % (Vorjahr 58,8 %). Die Vermögenslage ist geordnet, die Vermögens- und Kapitalstruktur solide.

2.5. FINANZLAGE

Im Rahmen des Finanzmanagements wird vorrangig darauf geachtet, sämtliche Zahlungsverpflichtungen aus dem laufenden Geschäftsverkehr nachkommen zu können. Die Mittelherkunft und die Mittelverwendung ergibt sich aus der folgenden Kapitalflussrechnung.

	2021	2020	Veränderungen zum Vorjahr
	T€	T€	
I. laufende Geschäftstätigkeit			
Jahresergebnis vor Ergebnisabführung	-7	-178	171
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	27	39	-12
Zunahme langfristiger Rückstellungen	0	2	-2
= Cashflow	20	-137	157
Abnahme sonstiger kurzfristiger Aktiva	-37	86	-123
Abnahme sonstiger kurzfristiger Passiva	30	-113	143
Zinsaufwendungen	2	2	0
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	15	-162	177
II. Investitionsbereich			
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-19	-22	3
= Cashflow aus Investitionstätigkeit	-19	-22	3
III. Finanzierungsbereich			
planmäßig u. unplanmäßige Tilgung	-40	-30	-10
gezahlte Zinsen	-2	-2	0
Ergebnisverwendung/Einzahlung Gesellschafter	178	288	-110
= Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	136	256	-120
= Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes	132	72	60
IV. Finanzmittelfonds			
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	133	61	72
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	265	133	132

Die Ermittlung der Zahlungsströme erfolgte durch die Anwendung des DRS 21. Der Finanzmittelfonds endet mit 265 T€ und ist somit um 132 T€ gestiegen. Die Gesellschaft hat einen positiven Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit von 15 T€ erwirtschaftet. Das in 2017 ausgereichte Gesellschafterdarlehen wurde in 2021 mit 40 T€ getilgt und valuiert zum Ende des Geschäftsjahres in Höhe von 110 T€.

Die Liquiditätsslage ist geprägt von der turnusmäßigen Abrechnung der erbrachten Leistungen mit der WVG und den Kostenträgern für die pflegerischen Dienstleistungen.

2.6. FINANZIELLE LEISTUNGSINDIKATOREN

	2021	2020
	%	%
Gesamtleistung	100,0	100,0
Personalaufwand	72,9	95,8
Materialaufwand	11,0	4,8
Sachaufwendungen	19,6	21,9

3. PROGNOSE-, CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

Für das Geschäftsjahr 2022 wird gemäß Wirtschaftsplan ein Ergebnis von -87 T€ erwartet. Der Jahresfehlbetrag setzt sich aus den folgenden wesentlichen Kennzahlen zusammen:

	Plan 2022 T€	Ist 2021 T€
Umsatzerlöse	1.367	1.345
sonstige betriebliche Aufwendungen	257	263
Personalaufwand	1.157	980

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft werden im Wesentlichen aus Pflegedienstleistungen (939 T€) und aus Sozialdienstleistungen (428 T€) generiert.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden für 2022 in Höhe von 257 T€ kalkuliert. Wesentlich sind die Raumkosten (47 T€), die Kosten für die kaufmännische Geschäftsbesorgung (42 T€), die Fahrzeugkosten (53 T€) und die Werbekosten (19 T€).

Die Personalkosten zur Erbringung von Sozial- und Pflegedienstleistungen wurden in 2022 mit einer Höhe von ca. 1.157 T€ geplant. Das ergibt eine Personalintensität von 84,6 %. Im Bereich Ambulante Pflege erfolgt in 2022 eine Personalaufstockung aufgrund der erhöhten Kundenanzahl.

Die zum 1. September 2022 im Zusammenhang mit dem Gesundheitsversorgungsweiterentwicklungsgesetz beschlossene Tarifpflicht in der Pflegebranche konnte im Planansatz für 2022 noch keine Berücksichtigung finden. Erwartet wird eine 30 prozentige Kostensteigerung.

Im Bereich Sozialmanagement/Quartiersentwicklung werden zur Stärkung der Quartiersentwicklung ebenso Neueinstellungen von Sozialarbeitern erfolgen.

Steuern auf Einkommen und Ertrag fallen durch die steuerliche Organschaft mit der WVG als beherrschendes Unternehmen nicht an.

Die Erholung der deutschen Wirtschaft verzögert sich. Das Hamburgische WeltWirtschaftsInstitut aktualisiert angesichts der veränderten Rahmenbedingungen seine Prognose der Wirtschaftsentwicklung in Deutschland 2022/23. Die Ukraine-Krise hat erhebliche negative Auswirkungen auch auf die deutsche Wirtschaft. Die Unsicherheit ist merklich gestiegen und der dadurch bedingte weitere kräftige Anstieg der Energiepreise erhöht die Inflation und senkt die reale Kaufkraft. Unter den aktuellen, deutlich verschlechterten Bedingungen wird für 2022 nun mit einem Wirtschaftswachstum von nur mehr 2 % und für 2023 mit einem von 3 % gerechnet.³ Die gestiegenen Benzin- und Energiepreise belasten das Unternehmen erheblich.

Quantitative Angaben zum Einfluss des Ukraine-Kriegs auf die beobachteten Kennzahlen sind zum Zeitpunkt

³https://www.hwwi.org/index.php?id=7199&tx_hwwinews_news%5Bnews%5D=8737&tx_hwwinews_news%5Baction%5D=details&tx_hwwinews_news%5Bcontroller%5D=News&cHash=0f7f370b0e45c191b94fa5fa5907605e

der Aufstellung des Lageberichts noch nicht verlässlich möglich. Diese hängen von dem Ausmaß und der Dauer des Krieges und den darauffolgenden wirtschaftlichen und sozialen Folgen ab. Es ist allerdings mit einer negativen Abweichung bei einzelnen Kennzahlen zu rechnen.

Die SoPHi rechnet auch im Geschäftsjahr 2022 mit negativen Covid-19-Effekten und den damit im Zusammenhang stehenden, unterschiedlichen behördlich verordneten Einschränkungen in dem Markt des Unternehmens.

Das Unternehmen fällt unter die einrichtungsbezogene Impfpflicht ab 16. März 2022 gemäß § 20a Infektionsschutzgesetz.

Besondere Herausforderungen sieht sich die SoPHi aufgrund der Arbeitsmarktsituation gegenübergestellt. Der Fachkräftemangel im Pflege- und Gesundheitsbereich ist weiterhin von besonderer Bedeutung. Dieser kann sowohl Erschwernis bei dem Wachstum des Unternehmens, als auch ein Faktor mit Einfluss auf die Rentabilität des Unternehmens sein. Die SoPHi geht diese Herausforderung durch Einstellung von Auszubildenden an. Ab September 2022 erhalten ambulante Pflegedienste nur einen Versorgungsvertrag von den Krankenkassen, wenn sie sich einem Tarifvertrag anschließen oder einen solchen erarbeiten. Die SoPHi ist zum 28. Februar 2022 über den Arbeitgeberverband ABVP dem Tarifvertrag mit der GÖD, Gewerkschaft Öffentlicher Dienst, beigetreten.

Im Zuge der städtebaulichen Entwicklung in den Stadtgebieten wird die SoPHi für die Unternehmensgruppe u.a. die Aufgabenbündelung für die Quartiersentwicklung wahrnehmen. Durch die enge Zusammenarbeit mit der Universitäts- und Hansestadt Greifswald trägt das Unternehmen ebenfalls in erheblichem Maße zur nachhaltigen Entwicklung der Stadt bei.

Die SoPHi ist sowohl organisatorisch als auch finanziell vollständig in den Geschäftsbetrieb der WVG eingliedert. Daher sind die Risiken und deren Controlling durch die Muttergesellschaft WVG abgedeckt. Die WVG bildet die wesentliche ökonomische Sicherungsbeziehung für die SoPHi. Demzufolge ist auch die weitere wirtschaftliche Entwicklung der SoPHi eng verbunden mit der Entwicklung ihrer Gesellschafterin WVG.

Der Ukraine-Krieg könnte zu Versorgungsengpässen und zusätzlich steigenden Energiekosten führen. Darüber hinaus ist mit verschlechterten Finanzierungsbedingungen zu rechnen. Die Geschäftsführung beobachtet laufend die weitere Entwicklung zur Identifikation der damit verbundenen Risiken und reagiert bedarfsweise unter Zugrundelegung des Risikomanagementsystems des Unternehmens mit angemessenen Maßnahmen zum Umgang mit den identifizierten Risiken.

Greifswald, 11. März 2022

Klaus-Peter Adomeit
Geschäftsführer

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die SoPHi Greifswald GmbH, Universitäts- und Hansestadt Greifswald

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der SoPHi Greifswald GmbH - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der SoPHi Greifswald GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 13 Abs. 3 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 13 Abs. 3 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG M-V

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG M-V haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen.

Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft Anlass geben.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet haben.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichtserstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Rostock, den 18. März 2022

DOMUS AG

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Zweigniederlassung Rostock

Christmann
Wirtschaftsprüfer

Singer
Wirtschaftsprüfer

Seesportzentrum Greif
-Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald -
Wirtschaftsplan 2023
(Beschluss der Bürgerschaft vom 12.12.2022)

Vorbericht
Zusammenstellung
Erfolgsplan
Finanzplan
Investitionszusammenfassung
Stellenübersicht

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023**1. Allgemeine Erläuterungen**

Der Eigenbetrieb Seesportzentrum Greif (SZG) der Universitäts- und Hansestadt Greifswald hat die zentrale Zielsetzung, das Segelschulschiff GREIF als Begegnungsstätte für Menschen aller Altersklassen zu betreiben. So soll das segelnde Denkmal von nationaler Bedeutung, als solches hervorgehoben durch die Landeskonservatorin Mecklenburg-Vorpommerns, als maritimes Kulturgut erhalten werden. Die an Bord gelebten seemännischen Fähigkeiten sollen weitergetragen und so die Seefahrtstradition und das Brauchtum der norddeutschen Küstenbewohner*innen gepflegt werden.

Mit dem Segelschulschiff GREIF wird seit über 70 Jahren gesegelte Seefahrt erlebbar gemacht. Zweck des Schiffsbetriebes sind die Sensibilisierung, die Pflege und die Stärkung des maritimen Bewusstseins. Die GREIF ist Botschafterin der Universitäts- und Hansestadt Greifswald im Ostseeraum und fungiert so als eine Brücke für die Völkerverständigung.

Seehandwerkliche und arbeitshistorische Besonderheiten der Segelschiffahrt werden durch den Seebetrieb über die museale Erfahrung hinaus *aktiv* erlebbar.

Zur Stärkung des Schulcharakters hat sich der Eigenbetrieb zur Aufgabe gemacht, die GREIF auch als Kulturort und Ort der Bildung in den Fokus zu rücken, zum Beispiel bei Open-Ship-Führungen mit Kindergärten oder seehandwerklichen Projekten mit Schülergruppen.

Unterstützt wird der Erhalt und Betrieb des Segelschulschiffes durch den Greifswalder Förderverein Rahsegler Greif e. V. mit Mitgliedern aus ganz Deutschland. Sie tragen in besonderem Maße dazu bei, dass die GREIF als Magnet und Highlight für die Stadt Greifswald gesehen wird.

Des Weiteren wird durch den Eigenbetrieb das SCHIPP IN als ein touristisches Zentrum in Greifswald-Wieck betrieben. Das SCHIPP IN beinhaltet eine Pension mit 11 Betten, ein öffentliches WC, Seglerduschen und -toiletten, das Büro des Eigenbetriebes und seit 2017 die Wieck-Information und auch einen Shop, in welchem Merchandisingprodukte der GREIF verkauft werden. Das SCHIPP IN dient als Anlaufstelle und Informationspunkt für Touristen in Greifswald Wieck.

Durch den Gegenstand des Eigenbetriebes als Reederei des Segelschulschiffes GREIF ist der Geschäftsbetrieb nicht deckend und wird zur Zweckerfüllung durch die Universitäts- und Hansestadt Greifswald bezuschusst.

Die Prüfung der Aufnahme der Gemeinnützigkeit in die Satzung des Eigenbetriebes erfordert noch weitere Vorarbeiten und soll nach Abstimmung mit dem zuständigen Finanzamt im II. Halbjahr 2023 erfolgen.

1.2. Wirtschaftsplanung 2023

Die Wirtschaftsplanung beruht auf den gesetzlichen Vorgaben der Eigenbetriebsverordnung M-V vom 14.07.2017 und der entsprechenden EigVOVV unter Anwendung der entsprechenden Formblätter.

Datenbasis der Wirtschaftsplanung ist neben der Prognose zur Geschäftsentwicklung (Hochrechnung zum Jahresabschluss 2022, betriebswirtschaftliche Auswertungen 2022) insbesondere die Zeitplanung zur Grundinstandsetzung des Segelschulschiffes GREIF.

Im Fokus des Wirtschaftsjahres 2023 steht die weitere Realisierung der Grundinstandsetzung der GREIF unter Berücksichtigung der laufenden Kosten- und Terminkontrolle mit zeitlicher Verschiebung gegenüber dem ursprünglichen Plan. Die Investition soll 2023 zum Abschluss gebracht werden.

Eine europaweite öffentliche Ausschreibung der Grundsanie rung GREIF mit vorgeschaltetem Teilnahmewettbewerb musste aufgrund fehlender Angebote im Sommer 2022 ergebnislos beendet werden. Keine der Werften aus einem vorgeschalteten Teilnahmewettbewerb sah sich in der Lage, ein verbindliches Angebot für die Gesamtleistung abzugeben.

In der Folge wurde durch das Seesportzentrum entschieden, die Gesamtleistung zu segmentieren und gewerkeweise auszuschreiben. Die ersten Maßnahmen werden mit den schiffbaulichen Stahlarbeiten am Reparaturstandort Stralsund durchgeführt. Weitere Ausschreibungen folgen.

Als wesentliches Risiko wurde der Anstieg der zu erwartenden Gesamtkosten für die Instandsetzung und Modernisierung des Schiffes gegenüber dem ursprünglichen Sanierungskostenplan 2020 ausgemacht.

Trotz intensiver und gründlicher Vorplanungen führen die Auswirkungen der weltpolitischen Lage auch auf die Schiffbau- und Reparaturindustrien derzeit zu Kostensteigerungen, die so nicht prognostizierbar waren.

Eine aktuell sehr volatile Marktlage führt zu schwer vorhersehbaren Lieferzeiten und Preisbindungen. Zeitverzögerungen durch Materialknappheit, wachsender Fachkräftemangel und steigende Inflation sowie drastisch steigende Energiepreise sind Teil dieser Faktoren.

Unter Berücksichtigung der genannten Gegebenheiten macht das Seesportzentrum GREIF einen Mittelmehrbedarf für einen erhöhten Investitionszuschuss durch die Universitäts- und Hansestadt Greifswald in Höhe von 950 T€ aus (ursprünglich beschlossener Eigenanteil der UHGW 806 T€). Weitere Erläuterungen finden sich in der Investitionsübersicht.

Entsprechend des Geschäftsplanes 2020 wurde die Pension „Schipp In“ zum 01.01.2022 verpachtet. Des Weiteren wurden Lösungsansätze zum zukünftigen Weiterbetrieb der Wieck-Information ausgearbeitet. Eine Übernahme der Wieck-Information wurde durch die Greifswald Marketing GmbH (GMG) in Abstimmung mit dem Eigenbetrieb geprüft und hat sich seitens der GMG als nicht wirtschaftlich herausgestellt. Alternativen werden erarbeitet.

Die Planzahlen des vorliegenden Wirtschaftsplanes für das Geschäftsjahr 2023 basieren auf Hochrechnungen zum Jahr 2022 und auf Basis der betriebswirtschaftlichen Auswertungen. Planabweichungen sind möglich.

Im Planjahr 2023 wurden aufgrund der andauernden Sanierungsarbeiten am Segelschulschiff GREIF noch keine Umsatzerlöse aus dem Segelbetrieb berücksichtigt, da ein Törnbetrieb voraussichtlich noch nicht stattfindet. Umsätze generieren sich vornehmlich aus dem Verkauf von GREIF-Merchandise.

Es entsteht 2023 und folgend ein Zuschussbedarf durch den städtischen Haushalt für die Erfüllung der Aufgaben des SZG, der sich im vorgelegten Wirtschaftsplan so darstellt (in T€):

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschuss in T€	280	298	298	341	398	378

Gegenüber den Ansätzen des Planes 2022 wird der erforderliche Zuschuss für 2023 statt 357 T€ nur 298 T€ betragen.

Grundlage der Mehrjahresplanung ab 2024 und der Annahmen in Bezug auf den Betrieb der GREIF nach abgeschlossener Investition sind die Zahlen aus dem Geschäftsplan zum Erhalt und Weiterbetrieb des Segelschulschiffes GREIF. Die Planung ab 2024 umfasst damit wieder einen regulären Törnbetrieb des Segelschulschiffes. Die im Allgemeinen risikoaverse Aufstellung des Geschäftsplanes 2020 wird entsprechend der jährlichen Aufstellung der Wirtschaftspläne den Bedürfnissen angepasst.

Der Eigenbetrieb Seesportzentrum GREIF (SZG) ist innerhalb des Planungszeitraumes bis 2026 nach vorausschauender Betrachtung und der Wirtschaftsplanung 2023 ff. dauernd leistungsfähig, solange der Eigenbetrieb weiterhin ausreichende Zuschüsse der Universitäts- und Hansestadt Greifswald erhält.

2. Erfolgsplan

2.1 Erträge

Tabellarische Darstellung der wichtigen Ertragspositionen gerundet in T€:

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Umsatzerlöse	49	35	36	393	394	395
- davon aus Törnerlösen	0	0	0	312	312	312
- davon aus Übernachtungen/Miete ab 2022	29	20	20	15	15	15
- davon aus Verkäufen Souvenirs und Merchandising	15	10	12	32	32	33
- davon aus Verpflegung/Getränke	0	0	0	24	24	24
- weitere Umsatzerlöse	5	5	4	10	11	11
andere aktivierte Eigenleistungen	58	75	75	0	0	0
sonst. betriebliche Erträge	303	313	318	387	444	425
- davon Zuschuss UHGW	280	298	298	341	398	377
- davon Ausgleich für Betrieb öffentliche Sanitäranlage	14	15	20	20	21	21
- davon Sponsoring	5	5	0	26	26	26
Auflösung SoPo	6	3	3	171	171	171
Gesamte Erträge	415	393	432	951	1009	990

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse ergeben sich auch um Geschäftsjahr 2023 ausschließlich aus der Verpachtung der Pension „Schipp-in“ und Umsätzen aus Verkäufen von Souvenirs und Merchandising.

Törnerlöse sind aufgrund Instandsetzung der GREIF im Jahr 2023 weiterhin noch nicht berücksichtigt.

Andere aktivierte Eigenleistungen

Die „anderen aktivierten Eigenleistungen“ entsprechen den anteiligen Personalkosten der Stammpersonal für die Investition am Segelschulschiff GREIF und sind mit einem Planansatz von 75 T€ im Erfolgsplan als (zahlungsunwirksamer) Ertrag berücksichtigt.

Sie korrigieren entsprechend des Gesamtkostenverfahrens das Ergebnis des Betriebes.

Die Erläuterung zu den Eigenleistungen erfolgt unter 3. Investitionen.

Sonstige betriebliche Erträge

Diese enthalten den Zuschuss der Stadt als unterjährigen Ausgleich für die Erfüllung der Aufgaben des SZG sowie den Ausgleich für Betrieb öffentliche Sanitäranlage, wobei der Eigenbetrieb als Dienstleister für das Hafenamts fungiert. Sponsoren leisten ihre Beiträge zur Sanierung der GREIF maßgeblich über den Förderverein. Bestehende Sponsoringverträge wurden aufgrund der angespannten Marktsituation pausiert.

2.2 Aufwendungen

Tabellarische Darstellung der wichtigen Aufwandpositionen in T€:

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Materialaufwand	7	9	12	51	52	52
Personalaufwand	300	310	335	531	547	564
Sonstige betriebliche Aufwendungen	73	75	81	181	222	186
- davon Raumkosten	16	20	25	50	51	52
- davon Versich./Beiträge	11	11	13	25	25	25
- davon Kosten GREIF	0	1	1	7	7	7
- Reparaturen und Instandhaltung Greif	4	4	0	39	79	40
- davon Werbe-/Reisekosten	3	5	5	9	9	9
- davon Kosten Warenabgabe	3	0	0	10	10	10
- davon sonstige Kosten	34	34	37	41	42	43
- davon übrige sonstige betrl. Aufwendungen	3	0	0	0	0	0
Abschreibungen	15	15	15	187	187	187
sonstige betriebliche Steuern	1	1	1	1	1	1
Gesamte Aufwendungen	396	409	444	951	1009	990

Materialaufwand

Unter der Position Materialaufwand sind Aufwendungen für den Einkauf von Merchandising-Produkten, Druckerzeugnissen und Souvenirs zum Verkauf geplant.

Personalaufwand

Die Planung des Personalaufwandes 2023 erfolgt entsprechend der Stellenübersicht sowie der sich daraus ergebenden tatsächlichen Besetzung 2023 unter Berücksichtigung tariflich bedingter Steigerungen und möglicher Stufensteigerungen der Mitarbeiter*innen.

Die Stammcrew der GREIF besteht aus einem Nautiker, einem Decksmann und einem Maschinisten. Das Personal wird die Grundsanierung nach der erfolgreichen Entkernung des Schiffes auch weiterhin begleiten. Während des Sanierungsprozesses führen die Mitarbeiter neben Planungsleistungen (Nautiker, Schiffbauingenieur) die Unterstützung und Überwachung der Werftarbeiten aus. Projekte, insbesondere mit Greifswalder Schüler*innen, im Sinne des Zweckes des Eigenbetriebes sollen fortgeführt und erweitert werden.

Weiterhin gehören zum Personal des Eigenbetriebes die Betriebsleitung, der Koordinator und ein Mitarbeiter für Hausmeister- Reinigungsdienste (Einsatzbereich Schipp In).

Die Neubesetzung des Kapitäns und Koches ist erst mit Beginn des regulären Schiffsbetriebes geplant. Damit sind für 2023 sechs Stellen mit 5 Vollzeitäquivalenten (Vorjahr 5,7 VZÄ) ausgewiesen. Die Stelle der Service- und Reinigungskraft für die Pension Schipp-Inn ist aufgrund der Verpachtung ab 2022 nicht mehr Teil des Stellenplanes.

Die Personalaufwendungen sind entsprechend des Bruttoprinzips in voller Höhe angesetzt. Der Eigenanteil der Crew bei der Investitionstätigkeit wird als Ertrag bei aktivierten Eigenleistungen in Höhe von 75 T€ ausgewiesen.

Sonstige Kosten

Sonstige Kosten umfassen u.a. betriebliche Aufwendungen für Telekommunikation, Bürobedarf, Leasingkosten, Abfallbeseitigung und Nebenkosten des Geldverkehrs. Der Großteil der Kosten umfasst hier die geplanten Buchführungskosten sowie Abschluss- und Prüfungskosten für den Jahresabschluss nach EigVO.

3. Investitionsübersicht

Ziel der Investitionsmaßnahme ist die grundlegende Restaurierung, Sanierung und Modernisierung des Segelschulschiffes GREIF und damit einhergehend die Anpassung an die zeitgemäßen Sicherheits- und Komfortansprüche zum Betrieb des Schiffes. Durch die Investition wird der Erhalt des nationalen Denkmals gesichert.

Gemäß § 28 Abs. 6 EigVO M-V bleiben die Ermächtigungen bei Ansätzen für Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Wirtschaftsjahres, in dem die Investition in ihren wesentlichen Teilen genutzt werden kann oder die Investitionsförderungsmaßnahme durchgeführt wurde. Werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Wirtschaftsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des Folgejahres bestehen.

Aufgrund der drastisch geänderten und derzeit sehr angespannten Marktsituation und deren Auswirkungen auf die Werft- und Zulieferindustrie, sowie durch gestiegene Energiepreise und in der Folge erheblichen Materialpreissteigerungen musste eine Anpassung des Kostenplanes gegenüber dem ursprünglichen Sanierungskostenplan 2020 vorgenommen werden.

Dieser belief sich im Rahmen der konzeptionellen Vorplanung auf 3.516,4 T€.

Unter Berücksichtigung der zuvor genannten Abhängigkeiten ergibt sich eine revidierte Kostenplanung zur Umsetzung der Investitionsmaßnahme in Höhe von 4.601,0 T€ einschließlich Eigenleistungen in Höhe von 208 T€. Dies entspricht einer Kostensteigerung von ca. 30,8 %.

Aufgrund der Bescheidung als Festbetragsfinanzierungen des Bundes (Beauftragte des Bundes für Kultur und Medien) sowie des Landes Mecklenburg-Vorpommerns (Landesamt für Kultur und Denkmalpflege M-V) ist eine Erhöhung der Mittel über die aktuell laufenden Förderprogramme nicht gegeben. Von den Fördermittelgebern liegen die Zustimmungen zur Verlängerung des Bewilligungszeitraumes bis 31.12.2022 weitestgehend vor bzw. sind zum Zeitpunkt der Planerstellung beantragt.

Es verbleibt zur Deckung der aktualisierten Kostenplanung neben der weiterhin laufenden Investitionsförderung des Fördervereins durch Spenden und Aktionen nur eine Erhöhung des Investitionszuschusses der Universitäts- und Hansestadt Greifswald als Eigentümerin des segelnden Denkmals.

Insofern wird ein um 950 T€ erhöhter Investitionszuschuss für die GREIF im Jahr 2023 durch die Stadt benötigt. Dieser ist im Doppelhaushalt 2023/2024 der Stadt geplant.

Insgesamt beträgt der Investitionszuschuss der Stadt damit 1,756 Mio. €, dies entspricht einem Anteil von 38,6 % des Gesamtinvestitionsvolumens; der überwiegende Teil der Grundsanierung des stadteigenen Schiffes wird weiterhin durch Drittmittel finanziert.

Der Finanzierungsplan stellt sich somit wie folgt dar:

Zuwendungsgeber	Finanzierung lt. WP 2022 in T€	Finanzierung lt. WP und Haushaltsplanentwurf 2023 in T€	Prozentuale Steigerung
Investitionszuschuss UHGW	806,0	1.756,0	118 %
Fördermittel BKM & Land	2.200,0	2.200,0	0 %
Zuwendung Förderverein	386,0	483,0	25 %

Spendenboxen und andere	24,4	28,9	18 %
Summe	3.416,4	4.467,9	31 %

133 T€ für aktivierte Eigenleistungen werden bis 2022 durch das SZG aus eigenen Mitteln zur Verfügung gestellt.

Anhand der aktualisierten Kostenaufstellungen ergibt sich unter Berücksichtigung der zeitlichen Verschiebung folgende Aufteilung des Investitionsaufwandes sowie des entsprechenden Mittelabflusses (in T€):

Mittelabfluss Investition IST 2021	100
Davon für Entsorgung und Planungsleistungen	42
Davon Eigenleistungen	58
Mittelabfluss Investition HR 2022	215
Davon für Planungs- und Bauleistungen	140
Davon für Eigenleistungen	75
Mittelabfluss Investition Plan 2023	4.286
Davon für Planungs- und Bauleistungen	4.211
Davon für Eigenleistungen	75
Investitionsauszahlung gesamt	4.601

Aus den Zuweisungen der Investitionsmaßnahme erhielt der Eigenbetrieb im Jahr 2021 insgesamt 53 T€, davon 50 T€ von der Stadt und 3 T€ über den Förderverein.

Im Jahr 2022 erhält das SZG voraussichtlich 140 T€ an Einzahlungen für das Investitionsvorhaben, die neben den bisherigen Planungs- und Vergabeleistungen maßgeblich für die ersten Arbeiten der Stahlertüchtigung eingesetzt werden.

2023 sind dann für die Ausführung aller Baumaßnahmen Zuweisungen in Höhe von 4.275 T€ geplant.

Entnahme aus dem Finanzmittelfond

Die Eigenleistungen des SZG verminderten als Investitionsauszahlungen die liquiden Mittel des Eigenbetriebes im Jahr 2021 um 58 T€ und 2022 um 75 T€.

Verpflichtungsermächtigungen

Mit einer Verpflichtungsermächtigung wird der Eigenbetrieb ermächtigt, finanzielle Verpflichtungen über ein Wirtschaftsjahr hinaus einzugehen. Mit dem Wirtschaftsplan 2021 war die Notwendigkeit einer Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.381,9 T€ geplant, die im Jahr 2022 zahlungswirksam werden sollte, da die Investition sowohl in 2021 und 2022 geplant war. Daraus wurden 20 T€ für 2022 in Anspruch genommen und auch zahlungswirksam. Für 2022 und 2023 sind keine neuen VE geplant.

4. Finanzplan

Tabellarische Darstellung der wichtigsten Positionen des Finanzplans in T€:

		Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	35	28	0	16	16	16
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-100	-215	-4.286	-1	-1	-1
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	53	140	4.275	0	0	0
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands	-12	-47	-11	15	15	15
40	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	120	110	63	52	67	82
41	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	110	63	52	67	82	97

Die Liquidität für den laufenden Betrieb ist durch die Zuschüsse der Stadt gesichert. Für die Umsetzung des Investitionsvorhabens ist die Liquidität ebenfalls der Planung nach durch die Bescheide der Fördermittelgeber sowie unter Berücksichtigung des Kassenkredites gewährleistet.

Zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit während der Umsetzung des Investitionsvorhabens, u. a. wegen etwaigen nachträglichen Abrufs von Fördermitteln, ist ein Kassenkredit von maximal 1.200 T€ für 2023 geplant, der gegebenenfalls durch die Stadt gewährt werden soll. Eine entsprechende Verzinsung ist eingeplant.

Der mit dem Wirtschaftsplan 2022 genehmigte Kassenkredit wurde nicht in Anspruch genommen.

5. Entwicklung des Eigenkapitals, der Sonderposten und Rückstellungen

Das Eigenkapital verändert sich ab 2022 auf Grund des unterjährig zugeführten Zuschusses der Stadt nicht.

Tabellarische Darstellung zur Entwicklung des Eigenkapitals in T€:

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023
Stammkapital	25,6	25,6	25,6
Allgemeine Rücklage	431,8	431,8	431,8
Ergebnisvorträge	41,1	59,9*	75,9
Jahresergebnisse	18,8	16	0
Gesamtbetrag Eigenkapital	517,3	533,3	533,3
Eigenkapitalquote* in %	93%		

* vorbehaltlich der Beschlüsse zu den Jahresabschlüssen

** Eigenkapital im Verhältnis zu der um Sonderposten berichtigten Bilanzsumme

Rückstellungen sind geplant für Abschluss und Prüfung sowie für Personalkosten (LOB-Zahlung gem. TVöD).

Die Auflösung eines Sonderpostens erfolgt weiterhin planmäßig. Da die Investitionsmaßnahme zur Sanierung der GREIF aus Fördermitteln bzw. Zuschüssen an den Eigenbetrieb finanziert wird, wird nach erfolgter Sanierung ein Sonderposten über den Wert der Bezuschussung gebildet. Dieser wird entsprechend der Wertentwicklung des bezuschussten Gegenstandes, analog der Abschreibungsdauer des Segelschulschiffes, aufgelöst.

Die Eigenkapitalausstattung des Eigenbetriebes wird aus Sicht der Betriebsleitung als angemessen betrachtet.

6. Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Stadt

Dargestellt sind die Haushaltsansätze im Haushaltsplan 2022 der Stadt sowie die Planentwürfe 2023. Die Zuschüsse für den Eigenbetrieb sind im THH 11, Produkt 62300 geplant:

In T€	HR 2022	Plan 2023
Zuschuss UHGW laut HH-Planentwurf	298,0	357,0
Zuschuss UHGW- laut HR/Wirtschaftsplan	298,0	298,0
Investitionszuschuss SK 01990000 2021/2023	806,0	950,0
Davon in 2021 an SZG	50,0	
vorauss. in 2022 an SZG	140,0	
in 2023 an SZG		1.566,0

Der bis 2022 nicht abgeforderte Investitionszuschuss aus dem Haushaltsjahr wird in Höhe von 616 T€ ins Folgejahr übertragen.

Die Betriebsleitung erklärt, dass Lieferungen, Leistungen und Kredite im Verhältnis zur Gemeinde gemäß § 12 Absatz 5 EigVO angemessen vergütet werden.

7. Rechtsgeschäfte nach § 57 KV M-V (§ 21 Abs. 3 Ziff. 5 EigVO M-V)

Es sind keine Rechtsgeschäfte durch den Eigenbetrieb SZG geplant, welche die Übernahme von Bürgschaften oder Verpflichtungen aus Gewährverträgen, die Vergabe von Darlehen oder solche, die wirtschaftlich vergleichbare Auswirkungen haben, beinhalten.

8. Angebote und Preise

8.1 Preise für die Dienstleistungseinrichtung Pension SCHIPP IN:

Die Pension SCHIPP IN wurde gemäß Wirtschaftsplan 2021 zum 01.01.2022 an Dritte verpachtet. Eine Preisaufstellung entfällt.

- Nutzung des Sanitärbereichs:

Duschen und WC	2,00 €
WC-Benutzung	0,50 €

Hinweis: Seit 2017 betreibt das SZG die Serviceeinrichtung auch im Auftrag des Tiefbau- und Grünflächenamtes (Amt 66) der UHGW und stellt die anteiligen Betriebskosten nach Abrechnung zum Saisonende in Rechnung. Damit werden die Kosten nach dem Verursacherprinzip zugeordnet. Die Preisgestaltung für die Nutzung durch Liegeplatzinhaber und Gastlieger obliegt Amt 66 im Rahmen der Hafengebührensatzung.

- Nutzung der öffentlichen Toiletten (Münzautomaten)

WC-Benutzung	0,50 €
--------------	--------

Eigenbetrieb Seesportzentrum GREIF

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Zusammenstellung



Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	432
Gesamtbetrag der Aufwendungen	444
Jahresergebnis	-12

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	354
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	354
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	0

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.286
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-4.286

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	4.275
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	4.275

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-11
--	-----

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen
--	-------

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	1.200
--	-------

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	5,0
--	-----

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	.....
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	52
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	517,3
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	533,3
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	521,6

Eigenbetrieb Seesportzentrum GREIF
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Erfolgsplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	49	35	36	393	394	395
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen	58	75	75	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	303	313	318	387	444	424
davon Zuschuss UHGW	280	298	298	341	398	378
5 Materialaufwand	8	9	12	51	52	52
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6 Personalaufwand	300	310	335	531	547	564
a) Löhne und Gehälter	241	248	268	319	383	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung	59	62	67	212	164	
7 Abschreibungen	15	15	15	187	187	187
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	6	3	3	171	171	171
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	73	75	81	181	222	186
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
16 Ergebnis nach Steuern						
17 sonstige Steuern	1	1	1	1	1	1
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	19	16	-12	0	0	0
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	19	16	-12			
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Eigenbetrieb Seesportzentrum GREIF
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	19	16	-12	0	0	0
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	15	15	15	187	187	187
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	0					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-6	-3	-3	-171	-171	-171
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-3					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	10					
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)						
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	35	28	0	16	16	16
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-100	-215	-4.286	-1	-1	-1
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Eigenbetrieb Seesportzentrum GREIF
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-100	-215	-4.286	-1	-1	-1
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	55	140	4.275			
a) von der Gemeinde	50	140	1.566			
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten	5	0	2.709			
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)						
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	55	140	4.275	0	0	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-10	-47	-11	15	15	15
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	120	110	63	52	67	82
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	110	63	52	67	82	97
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören	110	63	52	67	82	97

Eigenbetrieb Seesportzentrum GREIF
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Bereich:						
Kurzbeschreibung:	Sanierung des Segelschulschiffes GREIF - Anpassung der Investitionsauszahlungen von 2021 auf 2022 bei Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.	ja / nein						
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.	ja / nein						
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.	ja / nein						
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.	ja / nein						
	Gesamt	Plan/HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	4.601	215	4.286	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	4.601	215	4.286				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-4.601	-215	-4.286	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	4.468	140	4.275				
a) von der Gemeinde	1.756	140	1.566				
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten	2.712	0	2.709				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	133	75	0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb Seesportzentrum GREIF
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2023 (Planjahr)	2024 (1. Folgejahr)	2025 (2. Folgejahr)	2026 (3. Folgejahr)	ab 2027 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2019							
im Wirtschaftsplan 2020							
im Wirtschaftsplan 2021	1.381,9	20					
im Wirtschaftsplan 2022	0	0	0				
im Planjahr 2023	0						
Summe	1.381,9						
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten							

Eigenbetrieb Seesportzentrum GREIF
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022	tatsächliche Besetzung am 30.06.2022	Anzahl und Bewertung 2022	Anzahl und Bewertung 2023	Bemerkungen
1	Betriebsleiter/in	0,9 - EG 12	0,9 - EG 12	0,9 - EG 12	0,9 - EG 13	
2	Kapitän/in	-	-	-	[1,0 - EG 10]	bleibt 2023 unbesetzt
3	1. Nautischer Offizier/in	1,0 - EG 10	1,0 - EG 10	1,0 - EG 10	1,0 - EG 10	
4	Schiffsmann/-frau	1,0 - EG 06	1,0 - EG 06	1,0 - EG 06	1,0 - EG 06	
5	Schiffsmann/-frau	1,0 - EG 06	1,0 - EG 06	1,0 - EG 06	1,0 - EG 06	
6	Koch/Köchin	-	-	-	[1,0 - EG 05]	befristet auf 9 Monate, bleibt 2023 unbesetzt
7	Koordinator/in	0,9 - EG 9b	0,9 - EG 9b	0,9 - EG 9b	0,9 - EG 9b	
8	Mitarbeiter/in Service & Reinigung	0,6 - EG 02	-	-	-	nach Verpachtung Pension gestrichen
9	Hausmeister/in / Reinigung	0,5 - EG 02	0,5 - EG 02	0,5 - EG 02	0,5 - EG 02	
10	Mitarbeiter/in Wieck-Information	0,4 - EG 02	-	0,4 - EG 02	[0,4 - EG 02]	derzeit unbesetzt
Summe		5,7	5,3	5,7	5	

Abwasserwerk Greifswald
-Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald -
Wirtschaftsplan 2023
(Beschluss der Bürgerschaft vom 12.12.2022)

Vorbericht
Zusammenstellung
Erfolgsplan
Finanzplan
Bereichserfolgspläne
Bereichsfinanzpläne
Investitionszusammenfassung
Investitionsübersichten
Verpflichtungsermächtigungen
Stellenübersicht

Abwasserwerk Greifswald

1. Allgemeine Erläuterungen

Seit 1993 ist das Abwasserwerk Greifswald (AWG), ein Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald (UHGW), zuständig für die Ableitung des anfallenden Niederschlags- und Schmutzwassers sowie für die Reinigung der Abwässer in der UHGW. Die Reinigung und Aufbereitung des Schmutzwassers erfolgt im unternehmenseigenen Klärwerk Ladebow, das für eine Kapazität von 96.000 Einwohnergleichwerten ausgelegt ist.

Zu den weiteren Kernaufgaben des AWG gehört die Unterhaltung des Kanalnetzes mit seinen Abwasserdruckleitungen auf einer Länge von rd. 62 km und ca. 302 km Gefälleleitungen sowie der dazugehörigen 111 Pumpwerke (PW) innerhalb Greifswalds und der baulichen Anlagen.

Durch die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurden ab 2014 die Aufgaben der öffentlichen Straßenentwässerung sowie der gemeindlichen Gewässerbewirtschaftung an das Abwasserwerk übertragen. Somit wurden für die Erfüllung dieser Aufgaben zwei neue Bereiche beim Abwasserwerk gebildet. Die Übertragung der damit verbundenen Vermögenswerte erfolgte im Jahr 2021.

Im Rahmen einer Vereinbarung mit Nord Stream 2 wurde am 17.09.2020 eine technische Einrichtung zur Reduktion von Nährstoffen im Abwasser auf dem Klärwerk Greifswald Ladebow übernommen. Diese Anlage dient Nord Stream 2 zur Erfüllung einer Kompensationsverpflichtung. Die Aufwendungen für den Betrieb und die sich daraus resultierenden Betriebskostenerstattungen durch die Nord Stream 2 AG wurden in der Wirtschaftsplanung berücksichtigt.

Der Wirtschaftsplan beruht auf der Eigenbetriebsverordnung M-V vom 14.07.2017 und der dazu ergangenen EigVOV vom 11.07.2018 unter Anwendung der entsprechenden Formblätter.

Die wesentlichen Umsätze ergeben sich aus den Gebühren für die Schmutzwasser- und Niederschlagswasserentsorgung. Die der Planung zu Grunde gelegten Mengen sind in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

	Ist 2021	Progn. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schmutzwassermenge in Tm ³	2.690	2.709	2.700	2.700	2.700	2.700
Niederschlagsfläche in Tm ²	2.129	2.248	2.500	2.500	2.500	2.500

Basis für die Ausgangsdaten des Wirtschaftsplanes 2023 bilden der Jahresabschluss 2021 sowie die Ergebnisse aus dem Zwischenabschluss der Finanzbuchhaltung zum 31.07.2022. Weiterhin liegt der Prognose für die Absatzentwicklung eine Hochrechnung für die Wasserabgabe zu Grunde.

Der Betrieb gliedert sich in die Bereiche:

- Schmutz- und Niederschlagswasserentsorgung (**Betriebsbereich 1**)
- Öffentliche Straßenentwässerung (**Betriebsbereich 2**)
- Gemeindliche Gewässerbewirtschaftung (**Betriebsbereich 3**)

Die Abwasserentsorgung ist ein wichtiger Teil der Daseinsvorsorge. Die Abwassergebühr dient ausschließlich der Sicherung der zur Daseinsvorsorge erforderlichen Aufgaben. Das Abwasserwerk wird so geführt, dass die stetige Erfüllung seiner Aufgaben gesichert ist. Dafür ist ein ausgeglichenes ordentliches Ergebnis im Planjahr und auch im absehbaren Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung notwendig.

Die Herausforderung für das AWG besteht darin, Kostensteigerungen auf Grund von geänderten gesetzlichen Rahmenbedingungen (z.B. die geänderte Klärschlamm- und Düngemittelverordnung) durch Einsparungen weitestgehend abzufangen.

Die regelmäßigen Fortschreibungen der Entsorgungskonzepte des Abwasserwerkes sind zwingend Voraussetzung zur Sicherung der langfristigen und nachhaltigen Investitionspolitik.

Zunehmend werden die **hohen** Steigerungen der Betriebsmittel- und Baupreise einhergehend mit Lieferschwierigkeiten zum Problem. Zurzeit kann das Abwasserwerk die dauernde Leistungsfähigkeit sicherstellen. Ein erheblicher Instandhaltungs- oder Investitionsstau als wesentliches sonstiges finanzielles Risiko kann derzeit auf Grund der regelmäßigen Fortschreibung der Entsorgungskonzepte und der berücksichtigten Baupreissteigerungen ausgeschlossen werden. Sollten sich allerdings langfristig die Baupreise einschließlich der Preise für Betriebsmittel weiterhin auf diesem hohen Niveau halten, würde sich dies negativ auf die weitere Gebührenentwicklung bzw. Eigenkapitalquote auswirken.

Änderung der Finanzierung für die Bereiche 2 und 3 ab 2023

Beide Bereiche sind als eigene Aufgaben des Eigenbetriebes in der Satzung verankert. Die Finanzierung erfolgt derzeit durch den Haushalt. Eigenfinanzierungsmöglichkeiten gibt es bis auf gegebenenfalls Fördermittel für Investitionen nicht.

Die dem Abwasserwerk entstehenden Kosten für den Bereich Öffentliche Straßenentwässerung (Betriebsbereich 2) und für die Gemeindliche Gewässerbewirtschaftung (Betriebsbereich 3) werden durch die Stadt jährlich in der angefallenen Höhe erstattet.

Alle Investitionen im Bereich 3 werden durch das AWG geplant, umgesetzt und werden Teil des Anlagevermögens des AWG.

Bis 2022 und fortführend für die begonnenen Investitionsmaßnahmen erfolgt die Finanzierung über Investitionszuschüsse aus dem Haushalt der UHGW. Jede einzelne Maßnahme wird damit bisher sowohl im Haushalt als auch im Wirtschaftsplan des AWG geplant. Im Haushalt wird der Investitionszuschuss abgeschrieben.

Gemäß § 11 Abs. 2 der EigVO M-V ist der Eigenbetrieb mit einem dem Gegenstand und dem Betriebsumfang angemessenen Eigenkapital auszustatten. Die Eigenkapitalausstattung ist angemessen, wenn der Eigenbetrieb nachhaltig die ihm übertragenen Aufgaben erfüllen kann.

Zukünftig- beginnend ab 2023- sollen deshalb alle in den Bereichen 2 Straßenentwässerung und 3 Gewässerunterhaltung anfallenden laufenden zahlungswirksamen Aufwendungen sowie Investitionen im Bereich 3 über jährliche Zuführungen von Eigenkapital an das Abwasserwerk aus dem Haushalt finanziert werden.

Die Eigenkapitalzuführung wird beim AWG als Zuführung zur allgemeinen Rücklage gebucht. Die Höhe der jährlichen Eigenkapitalzuführung richtet sich nach der Höhe der geplanten Gesamtaufwendungen und Gesamtinvestitionen für neue Maßnahmen ab 2023, die im Wirtschaftsplan des AWG 2023 abgebildet werden.

In den Bereichen 2 und 3 ergeben sich dadurch negative Jahresergebnisse, die im Folgejahr durch Entnahme aus der allgemeinen Rücklage ausgeglichen werden sollen.

Dafür entfallen die Doppelplanung von investiven Maßnahmen und Veranschlagung von Investitionszuschüssen und Aufwandszahlungen im THH 5 des Haushaltes der Stadt.

2. Erfolgsplan

2.1. Erträge

Betriebsbereich 1

Die Umsatzerlöse basieren auf einer getrennten Kalkulation der Kosten nach Schmutzwasser und Niederschlagswasser. Auf der Basis der Wirtschaftsplanung 2023 wurde für den Zeitraum 2023 bis 2025 eine neue Gebührenkalkulation erstellt. Danach beträgt ab dem 01.01.2023 die Gebühr für Schmutzwasser (SW) 2,95 €/m³ und die für das Niederschlagswasser (NW) 0,51 €/ m².

Im Wirtschaftsjahr **2023** werden die Umsatzerlöse, die sich in der Hauptsache aus Schmutz- und Niederschlagswassergebühren ergeben, T€ 10.511 betragen. Damit steigen sie zum Vorjahr um rd. € 1,0 Mio.

Entwicklung der Erträge:

	Ist 2021	Prog. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Umsatzerlöse	9.497	9.694	10.511	11.033	11.605	11.935
- dar. aus Schmutzwassergebühren	6.755	7.085	7.610	8.052	8.506	8.955
- dar. aus Niederschlagswassergebühren	1.996	1.943	2.135	2.205	2.313	2.184
Aktiviert Eigenleistungen	47	69	69	69	69	69
Sonst. Betriebliche Erträge	183	3	0	0	0	0
- dar. Auflösung Rückstellungen*	158	1	0	0	0	0
Erträge aus der Aufl. von Sopo	1.249	1.203	1.210	1.208	1.137	995
Zinserträge	0	0	0	0	0	0
Gesamte Erträge	10.976	10.969	11.790	12.310	12.811	12.999

*Auflösung Rückstellungen für nicht gestellte Bescheide

Auf Grund des aktuellen Zinsniveaus wird derzeit nicht mit größeren Zinserträgen gerechnet.

Betriebsbereich 2

Der Betriebsbereich öffentliche Straßenentwässerung wurde mit dem Jahr 2014 auf Grund des Bürgerschaftsbeschlusses vom 16.12.2013 auf das Abwasserwerk übertragen.

Die entstehenden notwendigen Aufwendungen werden vollständig durch den städtischen Haushalt erstattet.

Entwicklung der Erträge:

	Ist 2021	Prog. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Umsatzerlöse	218	233	0	0	0	0
Sonst. Betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Gesamte Erträge	218	233	0	0	0	0

Ab dem Wirtschaftsjahr 2023 werden die negativen Jahresergebnisse durch die Entnahme aus der Rücklage (im Folgejahr) ausgeglichen.

Betriebsbereich 3

Der Betriebsbereich gemeindliche Gewässerbewirtschaftung wurde mit dem Jahr 2014 auf Grund des Bürgerschaftsbeschlusses vom 16.12.2013 auf das Abwasserwerk übertragen.

Die entstehenden notwendigen Aufwendungen werden vollständig durch den städtischen Haushalt erstattet.

Entwicklung der Erträge:

	Ist 2021	Prog. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Umsatzerlöse	140	140	0	0	0	0
Aktivierte Eigenleistungen	17	2	0	0	0	0
Sonst. Betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Erträge aus der Aufl. von Sopo	114	118	124	153	171	174
Gesamte Erträge	271	260	124	153	171	174

Ab dem Wirtschaftsjahr 2023 werden die negativen Jahresergebnisse durch die Entnahme aus der Rücklage (im Folgejahr) ausgeglichen.

2.2. Aufwendungen

Betriebsbereich 1

Aufwandspositionen – **Materialaufwand** (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Aufwendungen für bezogene Leistungen) sowie **Sonstige betriebliche Aufwendungen** - wurden, soweit vertraglich nicht anders vereinbart, mit einem Teuerungsindex von 2,0 % versehen. Verträge mit Preisgleitklauseln sind entsprechend aktualisiert eingeplant worden.

Für die kommenden Jahre ist mit einem stärkeren Anstieg der Materialaufwendungen zu rechnen. Die Ursachen liegen einerseits im Zustand des Netzes, der zu einem erhöhten Fremdleistungsaufwand führt. Andererseits sind die Preise für Bau- und Dienstleistungen der beauftragten Firmen allgemein im Steigen begriffen.

Entwicklung der Aufwendungen:

	Ist 2021	Prog. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Materialaufwand	2.841	3.057	3.460	3.540	3.615	3.753
- dar. Energiekosten	314	318	472	414	441	452
- dar. Materialkosten	497	533	545	556	567	579
- dar. Bezogene Leistungen	1.486	1.540	1.768	1.886	1.913	2.019
- dar. Klärschlamm Entsorgung	387	508	518	528	537	547
- dar. Abwasserabgabe	190	190	190	190	190	190
Personalaufwendungen	2.157	2.264	2.439	2.499	2.573	2.641
Abschreibungen	2.973	2.920	2.967	3.158	3.374	3.469
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.550	1.440	1.467	1.503	1.542	1.581
Zinsaufwand	431	442	559	740	863	926
Gesamte Aufwendungen	9.952	10.123	10.892	11.440	11.967	12.370

Eine wesentliche Position betrifft die Klärschlamm Entsorgung. Die aktuellen Marktpreise sind seit 2017 deutlich gestiegen. Mit dem Bau einer Lagerhalle sollen die Kostensteigerungen reduziert werden. Die Auswirkungen dieser Maßnahme sind bereits im Jahr 2021 zu sehen. Für die Folgejahre gibt es noch keine gesicherten Erkenntnisse, so dass mit gleichbleibenden Kosten gerechnet wird. Auf Grund von notwendigen Erhaltungsmaßnahmen auf dem Klärwerk steigen die bezogenen Leistungen.

Für die Berechnung der **Personalaufwendungen** gelten die Bedingungen des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst (TVöD). Ab dem 01.04.2021 erhöhten sich die Tabellenentgelte um durchschnittlich 1,4 %. Der Tarifabschluss läuft bis zum 31.12.2022. Im Jahr 2023 wurden Entgelterhöhungen von 5,0 % und ab dem Jahr 2024 von jeweils 3,0 % eingeplant.

Die Abschreibungen erhöhen sich in den nächsten Jahren auf Grund der bisherigen und zukünftigen Investitionen.

Die Höhe der sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden hauptsächlich durch die kaufmännische Betriebsführung sowie technische Dienstleistungen durch die Stadtwerke Greifswald GmbH, Mieten und Pachten, Versicherungsleistungen, Prüfungs- sowie Beratungskosten sowie weiteren sonstigen Leistungen bestimmt. Diese werden im betrachteten Planungszeitraum rd. € 1,5 Mio. betragen.

Entwicklung der Sonstigen betrieblichen Aufwendungen:

	Ist 2021	Prog. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.550	1.440	1.467	1.503	1.542	1.581
- dar. Kaufm. Betriebsführung	909	938	966	995	1.025	1.056
- dar. Mieten, Pachten	296	172	172	172	173	174
- dar. Versicherungen	40	47	48	49	50	51

Die Pacht für die Nutzung städtische Grundstücke reduziert sich ab 2022 um rd. T€ 120.

Auf Grund der Veränderungen auf dem Zinsmarkt wird mit wieder steigende Zinsen gerechnet In den Folgejahren steigt der Zinsaufwand weiterhin an, da der Hauptanteil der zukünftigen Investitionen nur über die Neuaufnahme von Fremdmitteln finanziert werden kann.

Betriebsbereich 2

Entwicklung der Aufwendungen:

	Ist 2021	Prog. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Materialaufwand	156	172	190	194	206	234
Personalaufwendungen	55	55	57	58	59	60
Sonstige betriebliche Aufwendungen	7	7	7	7	7	7
Gesamte Aufwendungen	218	234	254	259	272	301

Der Materialaufwand beläuft sich in 2023 auf T€ 190. Darin sind die Aufwendungen für Kraftstoffe, Material für Straßeneinläufe sowie Leistungen für Inspektion und Reinigung der Abläufe und Leitungen sowie die Entsorgung anfallender Abfälle enthalten.

Im Rahmen der internen Leistungsverrechnung werden Personalkosten in Höhe von T€ 57 und die Aufwendungen aus kaufmännischer Betriebsführung in Höhe T€ 6 an den Bereich 2 weiterberechnet und entlasten damit den Betriebsbereich 1. Die kaufmännische Betriebsführung beinhaltet hauptsächlich die kaufmännische Abwicklung des Betriebsbereiches inklusive der Prüfungsaktivitäten sowie den Einkauf.

Betriebsbereich 3

Entwicklung der Aufwendungen:

	Ist 2021	Prog. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Materialaufwand	67	61	67	67	262	265
Personalaufwendungen	77	70	86	88	91	93
Abschreibungen (Investitionen Bereich 3)	114	117	127	170	220	268
Abschreibungen (Gewässerübernahme UHGW)	91	91	90	88	83	82
Sonstige betriebliche Aufwendungen	13	11	10	10	11	11
Gesamte Aufwendungen	362	350	380	423	667	719

Der Materialaufwand beläuft sich auf T€ 67. Dieser beinhaltet die Aufwendungen für die Reinigung und Instandhaltung der Grabensysteme.

Die Personalkosten für den Betriebsbereich 3 werden T€ 86 betragen und sich tendenziell um jährlich 3 % erhöhen. Darüber hinaus werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung Personalkosten in Höhe von T€ 12 an den Bereich 3 weiterberechnet und entlasten damit den Betriebsbereich 1.

Die Abschreibungen betreffen die in diesem Bereich aktivierten Maßnahmen. Für begonnene Maßnahmen bis 2022 wird durch die Stadt ein Investitionszuschuss gezahlt. Dieser Investitionszuschuss wird analog den Abschreibungen ertragswirksam aufgelöst.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen hauptsächlich die kaufmännische Abwicklung des Betriebsbereiches (interne Leistungsverrechnung T€ 8) inklusive der Prüfungsaktivitäten sowie den Einkauf.

2.3. Entwicklung der Jahresergebnisse

Die erwarteten Jahresergebnisse sind in den folgenden Tabellen dargestellt:

Bereich 1

	Ist 2021	Prog. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis vor Steuern	1.024	846	898	868	844	629
Steuern	-3	3	3	3	3	4
Jahresergebnis nach Steuern	1.027	843	895	865	840	625

Die Ergebnisse werden auf neue Rechnung vorgetragen und erhöhen somit das Eigenkapital des Abwasserwerkes.

Bereich 2

	Ist 2021	Prog. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis	0	0	-254	-259	-272	-302
Entnahme aus der Rücklage	0	0	254	259	272	302
Bilanzgewinn	0	0	0	0	0	0

Bereich 3

	Ist 2021	Prog. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis	-91	-90	-255	-271	-496	-545
Entnahme aus der Rücklage	91	90	255	271	496	545
Bilanzgewinn	0	0	0	0	0	0

Die negativen Jahresergebnisse der Bereiche 2 und 3 sollen im Folgejahr durch eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage ausgeglichen werden.

3. Finanzplan

3.1. Cash- Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit

Darstellung der Entwicklung:

	Ist 2021	Prog. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Periodenergebnis	936	752	386	336	72	-222
Abschreibungen	3.178	3.128	3.183	3.416	3.678	3.819
Veränderung Rückstellungen	299	-35	158	-397	-944	85
Auflösung Sonderposten	-1.363	-1.321	-1.334	-1.360	-1.308	-1.168
Zinsaufwendungen	431	442	559	740	863	926
Veränderung aus weiteren Ford./Verb.	847	-313	-323	-333	-342	-353
Cash- Flow der lf. Geschäftstätigkeit	4.328	2.653	2.630	2.401	2.019	3.087

Die Veränderung der Rückstellungen (Zuführung, Verbrauch) hat über den Planungszeitraum einen großen Einfluss auf die Entwicklung des Cash- Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit.

3.2. Cash- Flow aus der Investitionstätigkeit

Für das Wirtschaftsplanjahr 2023 sind Investitionsauszahlungen in Höhe von T€ 10.776 geplant. Hierin enthalten sind Überhänge aus Investitionsermächtigungen des Vorjahres mit einem Wert von T€ 2.308. Somit beträgt das Neu- Investitionsvolumen T€ 8.467.

Darstellung der Entwicklung:

	Ist 2021	Prog. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Auszahlungen für Investitionen	-3.002	-8.088	-10.776	-9.363	-6.600	-6.546
Cash- Flow aus der Investitionstätigkeit	-2.998	-8.088	-10.776	-9.363	-6.600	-6.546
<i>Nachrichtlich:</i>						
<i>Überhang Investitionsermächtig. VJ</i>			-2.308			

Die Investitionsüberhänge aus 2022 setzen sich wie folgt zusammen:

Vorhaben	Übertrag Ermächtigungen in T€
Bereich 1 Schmutz- und Niederschlagswasser	
Erneuerung Zentrifugen / Faulschlammumpen	480
Erneuerung Notstromaggregat	650
Pumpwerke Schönwalde 1	430
Zwischensumme Bereich 1	1.560
Bereich 3 Gewässerbewirtschaftung	
Graben 25/3 Hottensoll	748
Zwischensumme Bereich 3	748

Das Projekt Erneuerung Zentrifugen / Faulschlammumpen verzögert sich auf Grund anderer noch nicht abgeschlossener Baumaßnahmen und der damit verbundenen personellen Projektbindung.

U.a. konnte die Baumaßnahme Erneuerung Notstromaggregat auf Grund von Lieferschwierigkeiten noch nicht beendet werden und es ist eine Übertragung von T€ 650 in das Jahr 2023 erforderlich. Infolge eines zeitlichen Verzugs bei der Planung der elektrotechnischen Ausrüstung PW Schönwalde 1 durch krankheitsbedingten Ausfall konnte die Baumaßnahme erst im Herbst 2022 beginnen. Das elektrotechnische Los wird wegen der derzeitigen Lieferschwierigkeiten der Chipindustrie erst in 2023 in Hauptteilen durchgeführt. Daher ist eine Übertragung von finanziellen Mitteln i.H.v. T€ 430 vorgesehen.

Die Zuwendungen der Gemeinde für die Maßnahme „Graben 25/3 Hottensoll“ in Höhe von T€ 748 werden ebenfalls auf Grund zeitlicher Verzögerungen im Projektablauf in das Jahr 2023 übertragen.

3.3. Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit:

Die Kredite des Abwasserwerkes entwickeln sich wie folgt:

	Ist 2021	Prog. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Entwicklung der Kredite	34.322	37.283	41.947	45.699	46.651	48.078
- davon Tilgung	1.393	1.539	1.786	2.248	2.548	2.573
- davon Neuaufnahme	1.750	4.500	6.450	6.000	3.500	4.000
dav. Fortlaufende Kreditermächtigungen	0	2.770	1.450	0	0	0

Für die neu aufzunehmenden Kredite wird ein Zinssatz von 3,0 % p.a. mit einer Laufzeit von 20 Jahren veranschlagt. Die Kreditaufnahmen setzen sich aus fortlaufenden Kreditermächtigungen aus 2022 in Höhe von T€ 1.450 sowie T€ 5.000 Neuaufnahmen zusammen. Die Kreditermächtigungen aus 2022 dienen zur Finanzierung der übertragenen Investitionsmaßnahmen aus 2022. Die Zuordnungen der Kredite und der Zuschüsse sind aus den Investitionsübersichten der einzelnen Maßnahmen ersichtlich. Die Abschreibungen reichen nach Abzug der Tilgungsraten nicht aus, die Neuinvestitionen zu finanzieren.

3.4. Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand des Abwasserwerkes entwickelt sich wie folgt:

	Ist 2021	Prog. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	4.328	2.653	2.630	2.401	2.019	3.087
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	-2.998	-8.088	-10.776	-9.363	-6.600	-6.546
Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	1.053	3.447	7.175	6.097	3.507	3.352
Finanzmittelendbestand	5.941	3.954	2.979	2.116	1.042	934

Aus der Cash- Flow- Rechnung des Planjahres 2023 errechnet sich ein Endbestand an Finanzmitteln in Höhe von T€ 2.979.

4. Investitionsübersicht

Investitionsmaßnahmen Bereich 1

Reko/ Sanierung SW / RW Stadt (01)

Für die planmäßige Sanierung des Schmutzwasser- und Regenwasserkanalnetzes im Stadtgebiet werden pauschal Mittel in Höhe von T€ 400 (für RW T€ 100 und für SW T€ 300) eingeplant. Die Umsetzung ergibt sich aus den aktuellen Inspektionsdaten und deren Einstufung in Schadensklassen.

Abwasserdruckrohrleitung DN 500 GGG Südseite (02)

Es muss eine Kreuzungsvereinbarung mit der DB abgeschlossen werden, da für die bestehende Kreuzung wider Erwarten keine vertraglichen Regelungen vorliegen. Das Planungsbüro ist beauftragt, anhand der technischen Lösung eine Kreuzungsvereinbarung mit der DB abzuschließen. Für die Weiterführung des Projektes sind in 2023 T€ 200 und in 2024 ebenfalls T€ 200 eingeplant.

SW und RW An den Wurthen (03/13)

Die UHGW hat die Planung der Straße An den Wurthen einschließlich Erneuerung der Kanäle beauftragt. Eine hydraulische Überprüfung des Einzugsgebietes und damit eine Festlegung zur Größe der Regenwasserableitung in der Straße ist erfolgt. Ein Baubeginn ist für 2023 geplant. Veranschlagte Kosten für RW T€ 1.900, davon in 2023 T€ 1000 und T€ 900 als VE für 2024.; für SW T€ 350, da im Zuge der Straßenbaumaßnahme nur noch eine Freigefälleleitung SW neu zu verlegen ist.

Reko / Sanierung H.-Beimler-Str. (04)

Der erste Bauabschnitt der umfassenden Sanierung der Kanäle in der Hans-Beimler-Straße ist abgeschlossen, der zweite in Ausführung. Der dritte und letzte Bauabschnitt wird vorbereitet, die Ausführung ist in 2023 geplant. Für 2023 sind T€ 400 eingeplant.

Verlegung Schmutzwasser- und Regenwasserleitungen im Rahmen Straßenbaumaßnahmen der Stadt (05)

Im Zuge der Planungen zu Straßenbaumaßnahmen der Stadt überprüft das Abwasserwerk den Zustand der vorhandenen Kanäle und meldet gegebenenfalls Bedarf für eine Neuverlegung an. Da langfristig die Priorisierung der einzelnen Maßnahmen nicht bekannt ist bzw. diese geändert werden kann, erfolgt hier die Einplanung finanzieller Mittel und bei Konkretisierung die Benennung der Maßnahmen. Geplant sind 2023 T€ 200.

B-Plangebiete Stadt Schmutzwasser- und Regenwasserleitungen (06)

Für erste Planungsaufträge im Zusammenhang mit der Erschließungsvorbereitung weiterer Bebauungspläne durch die Stadt sind Mittel von T€ 200 eingeplant.

PW Marienstraße (07)

Um die Druckpulsationen, die durch die Pumpen erzeugt werden, zu minimieren, wird am PW Marienstraße ein aktives und adaptives Dämpfungssystem an einer Trockenwetterpumpe eingebaut. Sollte die Maßnahme in 2022 erfolgreich sein, ist für die zweite Grundlastpumpe dieses Vorhaben ebenfalls geplant.

Außerdem ist es erforderlich, eine Zwangsbelüftung im Pumpenraum zu installieren und die Kondensatleitung umzuverlegen. Die Planung ist erfolgt, die Ausschreibung soll in 2022 beginnen und in 2023 das Projekt abgeschlossen sein. Dazu sind in 2023 T€ 200 eingeplant.

Erneuerung Zentrifugen / Faulschlammumpen auf dem Klärwerk (08)

Im Bereich der Schlammmentwässerung werden für die Entwässerung des Faulschlammes zwei Zentrifugen aus dem Jahr 2007 und 2011 betrieben. Nach jeweiliger zweiten Generalüberholung entsprechen die Maschinen nicht mehr dem Stand der Technik hinsichtlich des Entwässerungsergebnis (Trockensubstanzgehalt) sowie dem Energieverbrauch. Daher werden die Maschinentechnik, die Schlammverladung sowie die dazugehörigen elektrotechnischen Anlagen vollständig erneuert und ausgetauscht. Letzteres ist notwendig, um künftig den Bereich der Schlammmentwässerung auch bei einem Stromausfall über das Notstromaggregat mit Spannung versorgen zu können.

Um die Zentrifugen mit Faulschlamm zu beschicken, werden die dazugehörigen Pumpen und Aggregate sowie die dazugehörigen elektrotechnischen Anlagen hinsichtlich der zukünftigen Versorgungssicherheit und der Energieeffizienz auf den Stand der Technik gebracht.

Von den für 2022 eingeplanten Kosten von T€ 600 müssen T€ 480 übertragen werden. Für die Ausführung in 2023 sind T€ 1.350 (VE) und T€ 1.700 (VE) in 2024 eingeplant. Die geschätzten Gesamtkosten belaufen sich auf T€ 3.650.

Ertüchtigung Abwasserzischenspeicher (09)

Der Abwasserzischenspeicher soll optimiert werden. In der Vergangenheit wurde festgestellt, dass aufgrund seiner Größe und des mittigen, jedoch zu tief ausgebildeten Ablaufgrabens das zwischengespeicherte Abwasser nicht zeitnah zum Kläranlagenzulauf zurückgeführt werden kann und teilweise im Zischenspeicher verbleibt und verdunstet. Die Dichtung des Beckens wurde nicht oder nur ungenügend nachgewiesen, weshalb durch die Aufsichtsbehörde die Besorgnis einer Grundwasserverunreinigung geäußert wurde.

Zur Ertüchtigung des Beckens soll 2023 eine Planung erstellt werden, für die etwa T€ 50 eingeplant sind. Die baulichen Maßnahmen sollen 2023 beginnen und 2024 abgeschlossen werden. Hierfür ist ein Budget von T€ 50 in 2023 und T€ 200 in 2024 mit VE eingeplant.

Ersatz PW Riemserort Wiesenstraße (10)

Zur Aufrechterhaltung der Abwasserentsorgung im Wiesenweg in Riemserort ist geplant, vier marode Hauspumpwerke in ein neu zu planendes Schachtpumpwerk zu überführen. Der Planungsauftrag ist erfolgt, eine Bauausführung für 2023 geplant. Dazu sind Gesamtinvestitionen von T€ 330 vorgesehen.

Zusammenfassung SW-Leitungsnetz - diverse Maßnahmen unter T€ 100 (11)

Darunter fallen folgende Investitionen:

- Betriebs- und Geschäftsausstattung (T€ 90)
- Planungen Leitungen (T€ 90); PW (T€ 20)
- Leitungen (T€ 50)
- Sanierung (T€ 80)
- Hausanschlüsse Beitragszahler (T€ 80); Sanierung (T€ 60)
- Klärwerk Ersatz (T€ 50); Prozessoptimierung (T€ 65); Chemietoilettenanlage (T€ 75); Konzept Schlammentsorgung (T€ 60)
- Ersatz PW (T€ 50); PW Ostseevierviertel Ryckseite (T€ 80)

Erweiterung RW-Leitungsnetz (12)

Im Rahmen von Anschlussbegehrung müssen kurzfristig bestehende RW-Kanäle erweitert werden. Hierfür sind in 2023 T€ 150 eingeplant.

Erweiterung RW-Ableitung Johann-Stelling-Str. (14)

Im Zuge der Planungen zur Straße An den Wurthen wird eine Entkopplung der Einzugsgebiete angestrebt. Für die Ableitung des Regenwassers aus der Johann-Stelling-Straße gibt es Varianten, die im Zusammenhang mit der Erneuerung in der Straße An den Wurthen weiter geplant und umgesetzt werden. Dazu sind in 2023 T€ 600 geplant, für 2024 T€ 400 als VE.

Regenwassersammler Karl-Liebknecht Ring / Mitte-Uni (15)

Für die umfangreichen Erweiterungsbaumaßnahmen der Universitätsmedizin Greifswald rückt die Regenwasserableitung immer wieder neu in den Fokus der Verantwortlichkeiten. Unabhängig von der Problematik UMG plant das Abwasserwerk die „kleine Variante“ Regensammler Mitte. Mit Fertigstellung des natürlichen Gewässerverlaufs des Ketscherinbaches stehen hydraulisch Mehrkapazitäten zur Verfügung. Für 2023 wurden T€ 200 eingeplant, in den Folgejahren werden die Kosten der Baumaßnahme mit T€ 500 bzw. 2025 mit T€ 600 angesetzt.

Regenwasserentlastung Innenstadt (16)

Diese Maßnahmen stehen im engen Zusammenhang mit dem Einzugsgebiet Hottensoll und der Ableitung durch den Stadtteil Innenstadt. Die geplanten Mittel für 2023 (T€ 100) sollen für Anpassungen im Regenkanalnetz, die sich aus der Planung Hottensoll ergeben, zur Verfügung stehen.

Zusammenfassung RW-Leitungsnetz - diverse Maßnahmen unter T€ 100 (17)

Darunter fallen folgende Investitionen:

- Planungen Leitungen (T€ 90); Generalentwässerungsplan (T€ 20)
- Sanierung (T€ 20)
- Hausanschlüsse Beitragszahler (T€ 40); Sanierung (T€ 26)

Zusammenfassung Betriebs- und Geschäftsausstattung - diverse Maßnahmen unter T€ 100 (18)

Darunter fallen folgende Investitionen:

- Software (T€ 6)
- Betriebs- und Geschäftsausstattung (T€ 20)
- Grundbucheintragungen (T€ 10)

Investitionsmaßnahmen Bereich 3

Ausbau Graben 25/2 3. BA (19)

Die Planungen zur Öffnung des verrohrten Grabens 25/2 müssen mit den parallel laufenden Planungen für den B-Plan 38 abgestimmt werden. Die Variante zur Grabenöffnung entlang der Bahnschienen bis hin zur Schönwalder Landstraße wird weiterverfolgt. Dazu sind in 2023 T€ 135 eingestellt, für die Umsetzung in den Folgejahren T€ 700 und T€ 225.

Ausbau Graben 25/3 - Hottensoll (20)

Die Studie für das Einzugsgebiet Hottensoll wurde beauftragt. In dieser werden zusätzliche Modellierungen und Berechnungen vorgenommen, Schwachstellen im System aufgeführt und zeitgemäße Lösungskonzepte unter Berücksichtigung des lokalen Wasserhaushaltes dargelegt. Die Nutzung einer brachliegenden Waldfläche für eine kurzfristige Entlastung (als Überflutungsbereich) wird weiterverfolgt.

Um schnellstmöglichen Handlungsspielraum zu haben, sind für die aus der Studie zu entnehmenden vorrangigsten Maßnahmen bereits für 2022 T€ 650 eingestellt worden. Für die Folgejahre sind T€ 1.050 (VE 2023 T€ 650 und 2024 T€ 400) für umfangreiche Anpassungsarbeiten eingestellt.

Anbindung Graben 25/1 an RS-Süd über Graben 25 (21)

Für eine Entlastung des Grabens 25 bietet sich ein Anschluss des Grabens 25/1 an den bereits hergestellten Regensammler Süd an. Damit können mit relativ geringem Aufwand eine größere Sicherheit und Reserven im Starkregenfall geschaffen werden. Dafür sind in 2023 Kosten von T€ 115 geplant und T€ 574 in 2025.

Maßnahmen WRRL (22)

Zur Umsetzung der Anforderungen der WRRL sind diverse Arbeiten an den Gräben 25 und 28 erforderlich.

Für 2023 sind zugunsten des Grabens 25 Planungsleistungen für den Umbau des Wehres, dem Einbau von Fischtreppe, Verrohrungsrückbau am Schulstandort Ellernholz, Rückbau eines Stauwehres, dem Umbau einer Sohlschwelle sowie der Entrohrung des straßenbegleitenden Abschnittes entlang der Gützkower Landstraße sowie der Einbau von Sohlsubstrat in einem Durchlass vorgesehen. Hierfür sind finanzielle Mittel i.H.v. T€ 520 eingestellt.

Zugunsten des Grabens 28 sind Planungsleistungen für eine Sohlrausche, Gewässerrandstreifen und Gehölzpflanzungen sowie der Einbau von Sohlsubstrat in zwei Durchlässen vorgesehen. Hierfür sind finanzielle Mittel i.H.v. T€ 86 eingestellt.

In den Folgejahren ist die Umsetzung der geplanten Maßnahmen mit einem Finanzbedarf von T€ 1.131 in 2024 und T€ 1.309 in 2025 vorgesehen.

Zusammenfassung Gewässer - diverse Maßnahmen unter T€ 100 (23)

Darunter fallen folgende Investitionen:

- Planung Grabensystem M1 An den Wurthen (T€ 69)
- Grundlagenplanung Berechnung Einleitstellen (T€ 30)

Die Verpflichtungsermächtigungen stellen sich wie folgt dar:

	2023	2024	2025	2026	2027
Entwicklung Verpflichtungsermächtigungen	4.485	5.800	825		
- davon neu in den Wirtschaftsplan aufgenommene Verpflichtungsermächtigungen		3.478	225		

Die veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen betreffen nachfolgende Einzelmaßnahmen:

Maßnahme	Gesamtbetrag VE 2023	Voraussichtlich fällige Ausgaben 2024	Voraussichtlich fällige Ausgaben 2025	Voraussichtlich fällige Ausgaben 2026
<u>SW Druckrohrleitung DN 500 Runde Wiese</u>	200	200		
<u>RW- Leitung Straße An den Wurthen</u>	900	900		
<u>RW Erweiterung Ableitung Stelling Straße</u>	400	400		
<u>PW Ostseevierviertel/Ryck</u>	800	800		
<u>Erneuerung Zentrifugen</u>	950	950		
<u>Ertüchtigung Abwasserzweischenspeicher</u>	200	200		
<u>Graben 25/2 3. BA</u>	253	28	225	
Gesamt	3.703	3.478	225	

Rechtsgeschäfte nach § 57 Kommunalverfassung liegen nicht vor.

5. Entwicklung des Eigenkapitals, der Sonderposten und Rückstellungen

Die Rückstellungen und Sonderposten entwickeln sich wie folgt:

	Ist 2021	Prog. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Rückstellungsverbrauch und -auflösung	818	618	196	397	944	55
Rückstellungszuführungen	1.117	582	355	0	0	139
Gesamtbetrag Rückstellungen	2.014	1.978	2.137	1.740	796	880
Sonderpostenaufösungen	1.363	661	676	708	733	742
- davon Beiträge, Zuschüsse	653	473	488	520	545	554
- davon Fördermittel	710	188	188	188	188	188
Sonderpostenzuführungen	1.612	924	1.833	1.500	525	300
- davon Fördermittel	455	40	0	0	0	0
- Kostenerstattungen UHGW	1.157	884	1.833	1.500	525	300
Gesamtbetrag Sonderposten	13.426	13.689	14.846	15.638	15.430	14.989

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Eigenkapitals des Abwasserwerkes im Planungszeitraum. Die Übertragung der Vermögenswerte und der allgemeinen Rücklage des Bereiches 3 sind mit Wirkung zum 01.01.2021 berücksichtigt worden.

	Ist 2021	Prog. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stammkapital	30	30	30	30	30	30
Allgemeine Rücklagen	15.009	15.207	16.587	17.915	20.529	22.560
Ergebnisvorträge	2.839	3.302	3.456	3.539	3.361	2.891
Gesamtbetrag Eigenkapital	17.878	18.539	20.072	21.484	23.920	25.481
Eigenkapitalquote	22,6%	22,6%	22,6%	22,9%	25,0%	26,0%
Wirtschaftl. Eigenkapitalquote	31,2%	30,6%	30,1%	30,0%	32,2%	32,7%

6. Stellenübersicht

Im Abwasserwerk werden zum 31.12.2023 40 Mitarbeiter inkl. drei Auszubildender beschäftigt sein. Damit bleibt die Anzahl der Mitarbeiter konstant.

7. Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Stadt

Die Finanzbeziehungen zur Stadt sind in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

	Teil-HH	Produkt	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Erfolgsplan								
öffentliche Straßenentwässerung	6	54100000	648	663	513	520	535	540
Aufwand Straßenentwässerung	6	54100000	218	233				
Aufwand Gewässerbewirtschaftung	6	52531000	157	142				
Finanzplan								
Eigenkapitalzuführung	11	62300	0	0	1.237	1.585	2.894	2.550
Investitionen Gewässerbewirtschaftung	5	55200000	694	446	1.533	1.100	225	0
Refinanzierung für Straßenentwässerung	6		155	300	300	400	300	300
Refinanzierung B- Plan 114	6		0	178		0	0	0

Die Zahlungen für die **öffentliche Straßenentwässerung** entsprechen dem Kostenanteil der UHGW an den Kosten des Abwasserwerkes für die Beseitigung von Niederschlagswasser von öffentlichen Straßen und Grundstücksflächen. Dieser Betrag ergibt sich im Rahmen der Gebührenkalkulation für Niederschlagswasser. Ab 2023 beginnt ein neuer Kalkulationsabschnitt, so dass die Beträge ab 2023 deutlich von den Vorjahreswerten abweichen.

Aus dem städtischen Haushalt erfolgt jährlich eine Eigenkapitalzuführung, um die Aufgabenerfüllung in den Bereichen 2 und 3 abzusichern. Die im Bereich 3 bis 2022 begonnenen Investitionen werden weiterhin über Investitionszuschüsse aus dem Haushalt der UHGW erstattet. Eventuell mögliche Fördermittel reduzieren diese Beträge.

Die Kostenerstattungen betreffen Refinanzierungsbeiträge der Stadt für den Anteil öffentliche Straßenentwässerung im öffentlichen Raum und sind dem Bereich 1 zugerechnet.

Abwasserwerk Greifswald**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023****Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	11.914
Gesamtbetrag der Aufwendungen	11.528
Jahresergebnis	386

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	10.415
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	7.785
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	2.630
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-10.776
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-10.776
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	9.520
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-2.345
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	7.175
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-971

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	5.000
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	3.703
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	40,00

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	1.450
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.979
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	17.878
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	18.539
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	20.072

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Erfolgsplan

		Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	9.855	10.067	10.511	11.033	11.605	11.935
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen	64	70	69	69	69	69
4	sonstige betriebliche Erträge	183	3	0	0	0	0
5	Materialaufwand	3.064	3.290	3.717	3.801	4.082	4.252
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	836	876	1.042	996	1.035	1.058
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.229	2.414	2.675	2.805	3.047	3.193
6	Personalaufwand	2.288	2.389	2.581	2.645	2.723	2.794
	a) Löhne und Gehälter	1.835	1.908	2.069	2.121	2.184	2.242
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	454	481	512	524	539	553
	- davon für Altersversorgung	68	71	77	78	81	83
7	Abschreibungen	3.178	3.128	3.183	3.416	3.678	3.819
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.178	3.128	3.183	3.416	3.678	3.819
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	1.363	1.321	1.334	1.360	1.308	1.168
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.570	1.458	1.484	1.521	1.560	1.599
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	431	442	559	740	863	926
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
16	Ergebnis nach Steuern	933	756	390	339	76	-218
17	sonstige Steuern	-3	3	4	4	4	4
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	936	752	386	336	72	-222
Verwendung des Jahresergebnisses							
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
	Vortrag auf neue Rechnung	738	610	643	615	591	376
	Einstellung in die Rücklagen	289	233	252	250	249	249
	Entnahme aus den Rücklagen	91	90	509	529	768	847
	Ausschüttung an die Gemeinde						
	Ausgleich durch die Gemeinde						

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Bereichserfolgsplan Abwasserentsorgung

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	9.497	9.694	10.511	11.033	11.605	11.935
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen	47	69	69	69	69	69
4 sonstige betriebliche Erträge	183	3	0	0	0	0
5 Materialaufwand	2.841	3.057	3.460	3.540	3.615	3.753
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	827	865	1.030	983	1.022	1.045
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.015	2.193	2.430	2.557	2.592	2.707
6 Personalaufwand	2.157	2.264	2.439	2.499	2.573	2.641
a) Löhne und Gehälter	1.729	1.806	1.955	2.003	2.063	2.118
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	428	458	484	496	510	523
- davon für Altersversorgung	66	69	74	76	78	80
7 Abschreibungen	2.973	2.920	2.967	3.158	3.374	3.469
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	1.249	1.203	1.210	1.208	1.137	995
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	1.550	1.440	1.467	1.503	1.542	1.581
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	431	442	559	740	863	926
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
16 Ergebnis nach Steuern	1.024	846	898	868	844	629
17 sonstige Steuern	-3	3	3	3	3	4
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.027	843	895	865	840	625
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	738	610	643	615	591	376
Einstellung in die Rücklagen	289	233	252	250	249	249
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Bereichserfolgsplan Öffentliche Straßenentwässerung

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	218	233	0	0	0	0
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
5 Materialaufwand	156	172	190	194	206	234
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	8	11	11	11	12	12
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	148	161	179	182	194	222
6 Personalaufwand	55	55	57	58	59	60
a) Löhne und Gehälter	44	45	46	47	48	49
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung	11	10	11	11	11	11
7 Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V						
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	7	7	7	7	7	7
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
16 Ergebnis nach Steuern	0	0	-254	-259	-272	-302
17 sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	-254	-259	-272	-302
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen			254	259	272	302
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Abwasserwerk Greifswald						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023						
Bereichserfolgsplan Gemeindliche Gewässerbewirtschaftung						
	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	140	140	0	0	0
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen					
3	andere aktivierte Eigenleistungen	17	2	0	0	0
4	sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0
5	Materialaufwand	67	61	67	67	262
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1	1	1	1	1
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	66	60	66	66	261
6	Personalaufwand	77	70	86	88	91
	a) Löhne und Gehälter	62	56	69	71	73
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung	15	14	17	17	18
		2	2	2	2	2
7	Abschreibungen	205	208	217	258	303
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen					
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten					
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	114	118	124	153	171
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	13	11	10	10	11
10	Erträge aus Beteiligungen					
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens					
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge					
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens					
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag					
16	Ergebnis nach Steuern	-91	-90	-255	-271	-496
17	sonstige Steuern					-545
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-91	-90	-255	-271	-496
Verwendung des Jahresergebnisses						
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag					
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag					
	Vortrag auf neue Rechnung					
	Einstellung in die Rücklagen					
	Entnahme aus den Rücklagen	91	90	255	271	496
	Ausschüttung an die Gemeinde					
	Ausgleich durch die Gemeinde					

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	936	752	386	336	72	-222
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.178	3.128	3.183	3.416	3.678	3.819
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	299	-35	158	-397	-944	85
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-1.363	-1.321	-1.334	-1.360	-1.308	-1.168
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	776	-313	-323	-333	-342	-353
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	75	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-3	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	431	442	559	740	863	926
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	4.328	2.653	2.630	2.401	2.019	3.087
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	4	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-3.002	-8.088	-10.776	-9.363	-6.600	-6.546
20 Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-2.998	-8.088	-10.776	-9.363	-6.600	-6.546
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)			1.237	1.585	2.894	2.550
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0				
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	1.750	4.500	6.450	6.000	3.500	4.000
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.750	4.500	6.450	6.000	3.500	4.000
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-1.393	-1.539	-1.786	-2.248	-2.548	-2.573
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	1.124	924	1.833	1.500	525	300
a) von der Gemeinde	2.233	924	1.833	1.500	525	300
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten	-1.109					
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)	-428	-439	-559	-740	-863	-926
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	1.053	3.447	7.175	6.097	3.507	3.352
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	2.384	-1.987	-971	-864	-1.074	-108
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	3.557	5.941	3.950	2.979	2.116	1.042
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	5.941	3.954	2.979	2.116	1.042	934
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Bereichsfinanzplan Abwasserentsorgung

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	1.027	843	895	865	840	625
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	2.973	2.920	2.967	3.158	3.374	3.469
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	299	-35	158	-397	-944	85
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-1.249	-1.203	-1.210	-1.208	-1.137	-995
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	411	-313	-323	-333	-342	-353
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	132	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-3	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	431	442	559	740	863	926
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	4.021	2.653	3.047	2.826	2.655	3.758
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	4	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-2.308	-7.641	-8.422	-7.102	-4.117	-4.667
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Bereichsfinanzplan Abwasserentsorgung

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-2.304	-7.641	-8.422	-7.102	-4.117	-4.667
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	1.750	4.500	6.450	6.000	3.500	4.000
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.750	4.500	6.450	6.000	3.500	4.000
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-1.393	-1.539	-1.786	-2.248	-2.548	-2.573
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	430	478	300	400	300	300
a) von der Gemeinde		478	300	400	300	300
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten	430	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)	-428	-439	-559	-740	-863	-926
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	359	3.001	4.405	3.412	389	801
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	2.077	-1.987	-971	-864	-1.074	-108
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	3.864	5.941	3.950	2.979	2.116	1.042
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	5.941	3.954	2.979	2.116	1.042	934
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Bereichsfinanzplan Öffentliche Straßenentwässerung

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis			-254	-259	-272	-302
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens						
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen						
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)						
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	7					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	37	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)						
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	44	0	-254	-259	-272	-302
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)						
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Bereichsfinanzplan Öffentliche Straßenentwässerung

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)			254	259	272	302
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a) von der Gemeinde						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten						
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)						
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	254	259	272	302
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	44	0	0	0	0	0
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	-44	0	0	0	0	0
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	0	0	0	0	0	0
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Bereichsfinanzplan Gemeindliche Gewässerbewirtschaftung

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	-91	-90	-255	-271	-496	-545
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	205	208	217	258	303	350
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen						
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-114	-118	-124	-153	-171	-174
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	357	0	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-94	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)						
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	263	0	-163	-165	-363	-369
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	-694	-446	-2.354	-2.261	-2.483	-1.879
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)						
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Bereichsfinanzplan Gemeindliche Gewässerbewirtschaftung

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-694	-446	-2.354	-2.261	-2.483	-1.879
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)			983	1.326	2.621	2.248
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	694	446	1.533	1.100	225	0
a) von der Gemeinde	694	446	1.533	1.100	225	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten						
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)						
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	694	446	2.516	2.426	2.846	2.248
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	263	0	0	0	0	0
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	-263	0	0	0	0	0
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	0	0	0	0	0	0
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

	an Bereich 1	an Bereich 2	an Bereich 3	Summe
von Bereich 1		58	14	72
von Bereich 2				0
von Bereich 3				0
Summe	0	58	14	72

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	47.127	8.089	8.467	9.363	6.600	6.546	8.062
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	47.127	8.089	8.467	9.363	6.600	6.546	8.062
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-47.127	-8.089	-8.467	-9.363	-6.600	-6.546	-8.062
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	27.150	4.270	5.000	6.000	3.500	4.000	4.380
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	4.635	925	1.085	1.500	525	300	300
a) von der Gemeinde	4.635	925	1.085	1.500	525	300	300
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	15.342	2.894	2.382	1.863	2.575	2.246	3.382
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 01	Sanierung SW / RW Stadt	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Sanierungsmaßnahmen für die notwendige Ertüchtigung von Regen- und Schmutzwasserleitungen						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	2.250	250	400	400	400	400	400
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	2.250	250	400	400	400	400	400
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-2.250	-250	-400	-400	-400	-400	-400
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	1.120	0	50	100	350	270	350
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	1.130	250	350	300	50	130	50

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 02	SW Druckrohrleitung DN 500 Runde Wiese	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Teilauswechslung von 500 m Rohr						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	450	50	200	200	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	450	50	200	200			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-450	-50	-200	-200	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	380	0	190	190	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	70	50	10	10	0	0	0

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 03	SW An den Wurthen	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Erneuerung der Schmutzwasserleitung An den Wurthen						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	664	314	350	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	664	314	350	0			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-664	-314	-350	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	420	80	340	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	244	234	10	0	0	0	0

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 04	Reko / Sanierung H.-Beimler-Straße	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Erneuerung der Schmutzwasserkanäle in der Hans-Beimer-Straße						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	857	457	400	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	857	457	400				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-857	-457	-400	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	690	300	390	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0		0	0	0
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	167	157	10	0	0	0	0

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 05	SW/RW Straßenbau Stadt	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserleitung im Zuge Straßenbaumaßnahmen						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	3.650	50	200	300	300	1.400	1.400
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	3.650	50	200	300	300	1.400	1.400
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-3.650	-50	-200	-300	-300	-1.400	-1.400
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	3.190	0	140	250	200	1.300	1.300
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	400	50	0	50	100	100	100
a) von der Gemeinde	400	50	0	50	100	100	100
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	60	0	60	0	0	0	0

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 06	SW/RW B-Plangebiete Stadt	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Erschließung von B-Plan Gebieten mit Schmutz- und Regenwasser						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	1.000	0	200	200	200	200	200
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.000	0	200	200	200	200	200
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.000	0	-200	-200	-200	-200	-200
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	790	0	190	150	150	150	150
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	200	0	0	50	50	50	50
a) von der Gemeinde	200		0	50	50	50	50
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	10	0	10	0	0	0	0

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 07	PW Marienstraße	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Reduzierung von Schwingungen und Geräuschen im PW Marienstraße						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	280	80	200	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	280	80	200				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-280	-80	-200	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	280	80	200	0	0	0	0

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 08	Erneuerung Zentrifugen / Faulschlammumpen	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Erneuerung Zentrifugen / Faulschlammumpen auf dem Klärwerk						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	3.170	120	1.350	1.700	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	3.170	120	1.350	1.700			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-3.170	-120	-1.350	-1.700	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	2.950	50	1.300	1.600	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	220	70	50	100	0	0	0

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 09	Ertüchtigung Abwasserzischenspeicher	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Optimierung Abwasserzischenspeicherbecken auf dem Klärwerk						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	300	0	100	200	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	300	0	100	200			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-300	0	-100	-200	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	270	0	90	180	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	30	0	10	20	0	0	0

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 10	PW Riemserort Wiesenstraße	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Erneuerung PW Riemserort Wiesenstraße						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	330	0	330	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	330	0	330				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-330	0	-330	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	310	0	310	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	20	0	20	0	0	0	0

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 11	SW- Leitungsnetz - diverse Maßnahmen	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Zusammenfassung von Maßnahmen unter 100 T€						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	14.533	5.003	850	1.880	1.935	2.245	2.620
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	14.533	5.003	850	1.880	1.935	2.245	2.620
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-14.533	-5.003	-850	-1.880	-1.935	-2.245	-2.620
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	11.960	3.490	270	1.800	1.900	2.100	2.400
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0				
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	2.573	1.513	580	80	35	145	220

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 12	RW Leitungsnetzerweiterungen	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Erweiterung Regenwassernetz in der Stadt						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	540	30	150	90	90	90	90
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	540	30	150	90	90	90	90
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-540	-30	-150	-90	-90	-90	-90
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	460	0	140	80	80	80	80
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	80	30	10	10	10	10	10

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 13	RW Straße An den Wurthen	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Erneuerung der Regenwasserkanäle Straße an den Wurthen						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	2.167	267	1.000	900	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	2.167	267	1.000	900			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-2.167	-267	-1.000	-900	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	1.650	200	800	650	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	450	0	200	250	0	0	0
a) von der Gemeinde	450		200	250			
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	67	67	0	0	0	0	0

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 14	RW Erweiterung Ableitung Johann-Stelling Straßen	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Erweiterung Regenwasserleitung zur besseren Ableitung der Johann-Stelling Straße						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	1.100	100	600	400	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.100	100	600	400			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.100	-100	-600	-400	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	850	0	500	350	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	100	0	100	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	100		100				
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	150	100	0	50	0	0	0

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 15	RW Sammler Karl-Liebknecht-Ring / Mitte (Uni)	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Neubau Regenwassersammler Karl-Liebknecht-Ring / Mitte (Uni)						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	1.400	100	200	500	600	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.400	100	200	500	600	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.400	-100	-200	-500	-600	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	1.190	0	190	450	550	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	210	100	10	50	50	0	0

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 16	RW Entlastung Innenstadt	Bereich:	1					
Kurzbeschreibung:	Entlastung der Innenstadt durch Neubau von Regenwasserleitungen							
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja	
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein	
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein	
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein	
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)	
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0	
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0							
davon Sonstige	0							
Auszahlungen	500	0	100	100	100	100	100	
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	500	0	100	100	100	100	100	
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0							
davon für Sonstige	0							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-500	0	-100	-100	-100	-100	-100	
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	500	0	100	100	100	100	100	
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
a) von der Gemeinde	0							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0							
c) von sonstigen Dritten	0							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0	0	0	0	0	0	0	

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 17	RNW- Leitungsnetz - diverse Maßnahmen	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Zusammenfassung von Maßnahmen unter 100 T€						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	1.490	510	196	196	196	196	196
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.490	510	196	196	196	196	196
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.490	-510	-196	-196	-196	-196	-196
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	100	0	0	100	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	928	428	0	50	150	150	150
a) von der Gemeinde	928	428	0	50	150	150	150
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	462	82	196	46	46	46	46

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 18	Software / Betriebs- und Geschäftsausstattung	Bereich:	1				
Kurzbeschreibung:	Zusammenfassung von Maßnahmen unter 100 T€						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	741	311	36	36	296	36	26
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	741	311	36	36	296	36	26
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-741	-311	-36	-36	-296	-36	-26
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	320	150	0	0	170	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	421	161	36	36	126	36	26

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 19	Graben 25/2 3. BA	Bereich:	3				
Kurzbeschreibung:	Grabenausbau 3. BA						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	1.129	69	135	700	225	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.129	69	135	700	225	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.129	-69	-135	-700	-225	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	1.129	69	135	700	225	0	0
a) von der Gemeinde	1.129	69	135	700	225		
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0	0	0	0	0	0	0

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 20	Graben 25/3 Hottensoll	Bereich:	3				
Kurzbeschreibung:	Grabenausbau 25/3 Hottensoll						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	1.250	200	650	400	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.250	200	650	400	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.250	-200	-650	-400	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	1.250	200	650	400	0	0	0
a) von der Gemeinde	1.250	200	650	400		0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0	0	0	0	0	0	0

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 21	Anbindung Graben 25/1	Bereich:	3				
Kurzbeschreibung:	Anbindung Graben 25/1 an den Regensammler Süd über Gaben 25						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	689	0	115	0	574	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	689	0	115	0	574	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-689	0	-115	0	-574	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	689	0	115	0	574	0	0

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 22	Maßnahmen entsprechend WRRL	Bereich:	3				
Kurzbeschreibung:	Zusammenfassung Maßnahmen ab 2023						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	7.895	0	606	1.131	1.309	1.849	3.000
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	7.895	0	606	1.131	1.309	1.849	3.000
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-7.895	0	-606	-1.131	-1.309	-1.849	-3.000
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	7.895	0	606	1.131	1.309	1.849	3.000

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme: 23	Diverse Bereich Gewässer	Bereich:	3				
Kurzbeschreibung:	Zusammenfassung Maßnahmen ab 2023 im Bereich Gewässer						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
davon Ermächtigungen aus	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	742	178	99	30	375	30	30
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	742	178	99	30	375	30	30
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-742	-178	-99	-30	-375	-30	-30
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	178	178	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	178	178					
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	0						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	564	0	99	30	375	30	30

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2023 (Planjahr)	2024 (1. Folgejahr)	2025 (2. Folgejahr)	2026 (3. Folgejahr)	ab 2027 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2019							
im Wirtschaftsplan 2020							
im Wirtschaftsplan 2021	2.710	1.400	650				
im Wirtschaftsplan 2022	6.757	2.500	3.835	2.322	600		
im Planjahr 2023	3.703			3.478	225		
Summe	13.170	3.900	4.485	5.800	825	0	0
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten			3.300	4.120	550		

Abwasserwerk Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022		tatsächliche Besetzung am 30.06.2022		Anzahl und Bewertung 2023		Bemerkungen
1.	Betriebsleiter	1	14	1	14	1	14	
2.	Technologin / stellv. Betriebsleiterin	1	13	1	13	1	13	
3.	Zentrale Dienste / Organisation	1	7	1	7	1	7	
4.	Projektentwicklung	1	10	1	10	1	10	
5.	MA Gebühren	1	6	1	7	1	7	
6.	MA Anschlusswesen/Einleitkataster	1	7	1	7	1	7	
7.	Projektleiter Bau	1	10	1	10	1	11	
8.	Projektleiter Bau	1	10	1	10	1	10	
9.	Fachkraft für Vermessungstechnik	1	7	1	7	1	7	
10.	Leiter Kanal-Kataster	1	9c	1	9c	1	9c	
11.	Fachkraft Kanalkataster	1	8	1	8	1	8	
12.	Leiter Klärwerk	1	10	1	10	1	10	
13.	Laborleiter	1	10	1	10	1	10	
14.	Laborantin / Chemietechniker	1	6	1	6	1	6	Nachbesetzung 12/2023
15.	Elektromeister KA	1	9b	1	9b	1	9b	
16.	Elektrofachkraft Kläranlage	1	7	1	7	1	7	
17.	Fachkraft BHKW-Technik	1	8	1	8	1	8	
18.	Fachkraft für Abwassertechnik / Kläranlage	1	7	1	7	1	7	
19.	Elektrofachkraft Kläranlage	1	7	1	7	1	7	
20.	Meister Klärwerk	1	8	1	8	1	8	
21.	Meister Abwassertechnik / Pumpwerke	1	9b	1	9b	1	9b	
22.	Fachkraft für Abwassertechnik	1	7	1	7	1	7	
23.	Elektrofachkraft / Abwassertechnik	1	7	1	7	1	7	
24.	Elektrofachkraft / Abwassertechnik	1	7	1	7	1	7	
25.	Meister Abwassertechnik / Schmutzwasser	1	9b	1	9b	1	9b	
26.	Fachkraft für Abwassertechnik	1	7	1	7	1	7	
27.	Fachkraft für Abwassertechnik	1	7	1	7	1	7	
28.	Fachkraft für Abwassertechnik	1	6	1	6	1	6	
29.	Fachkraft für Abwassertechnik / TV-Inspektion	1	7	1	7	1	7	
30.	Fachkraft für Abwassertechnik / TV-Inspektion	1	7	1	7	1	7	
31.	Fachkraft für Abwassertechnik	1	7	1	7	1	7	
32.	Meister Abwasserrechnik / Regenwasser	1	9b	1	9b	1	9b	
33.	Fachkraft für Abwassertechnik	1	7	1	7	1	7	
34.	Fachkraft für Abwassertechnik	1	7	1	7	1	7	
35.	Fachkraft für Abwassertechnik	1	6	1	6	1	6	
36.	Fachkraft für Abwassertechnik	1	5	1	5	1	5	
37.	Elektrofachkraft Kläranlage	1	7	1	7	1	7	
38.	Azubi FK Abwassertechnik	1		1		1		
39.	Azubi FK Abwassertechnik	1		1		1		
40.	Azubi FK Abwassertechnik	1		1		1		
Summe		40		40		40		

Hanse-Kinder

-Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald -
Wirtschaftsplan 2023
(Beschluss der Bürgerschaft vom 12.12.2022)

Vorbericht
Zusammenstellung
Erfolgsplan
Finanzplan
Investitionszusammenfassung
Investitionsübersichten
Verpflichtungsermächtigungen
Stellenübersicht



Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	17.689
Gesamtbetrag der Aufwendungen	17.687
Jahresergebnis	2

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	17.604
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	17.197
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	407

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-560
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-560

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	360
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-200
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	160

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	7
--	---

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	360
--	-----


Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	750
--	-----

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	1.720
--	-------


In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	254,91
--	--------


Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.153
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	8.461
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	8.442
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	8.444


 Eigenbetrieb "Hanse-Kinder" Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Erfolgsplan		Ist	Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	16.785	16.736	17.592	18.096	18.777	19.482
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen						
4	sonstige betriebliche Erträge	12	12	12	12	12	12
5	Materialaufwand	3.320	2.967	3.080	3.132	3.172	3.206
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	312	254	360	410	421	432
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.008	2.713	2.720	2.722	2.751	2.774
6	Personalaufwand	12.745	13.020	13.770	14.217	14.856	15.525
	a) Löhne und Gehälter	10.180	10.400	11.000	11.357	11.868	12.402
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.565	2.620	2.770	2.860	2.988	3.122
	- davon für Altersversorgung	513	524	554	572	598	624
7	Abschreibungen	436	430	430	430	430	430
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	436	430	430	430	430	430
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EStG M-V	83	85	85	85	85	85
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	327	352	357	358	360	362
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27	83	50	50	50	50
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
16	Ergebnis nach Steuern	25	-19	2	6	6	6
17	sonstige Steuern						
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	25	-19	2	6	6	6
Verwendung des Jahresergebnisses							
Verrechnung mit dem Verlustvortrag							
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag							
Vortrag auf neue Rechnung		25	-19	2	6	6	6
Einstellung in die Rücklagen							
Entnahme aus den Rücklagen							
Ausschüttung an die Gemeinde							
Ausgleich durch die Gemeinde							


Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023						
Finanzplan						
	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis	25	-19	2	6	6
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	436	430	430	430	430
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	10	10	10	10	10
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-83	-85	-85	-85	-85
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind					
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind					
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens					
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	27	83	50	50	50
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)					
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten					
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)					
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)					
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	0	0	0	0
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	415	419	407	411	411
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)					
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)					
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)					
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-1.700	-250	-560	-3.920	-7.920
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)					
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)					
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)					
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)					
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)					


Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023						
Finanzplan						
	Ist	Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
25						
Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26						
Erhaltene Zinsen (+)						
27						
Erhaltene Dividenden (+)						
28	-1.700	-250	-560	-3.920	-7.920	-200
Cashflow aus der Inv.-tätigkeit						
29						
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30						
Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31	0	0	360	1.900	5.900	0
Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	360	1.900	5.900	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32	0	-613	-150	-299	-299	-299
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-150	-299	-299	-299
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33	437	0	0	1.820	1.820	0
Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a) von der Gemeinde						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	1.820	1.820	0
34						
Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35						
Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36	-27	-83	-50	-50	-50	-50
Gezahlte Zinsen (-)						
37						
Gezahlte Dividenden (-)						
38	410	-696	160	3.371	7.371	-349
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit						
39	-875	-527	7	-138	-138	-138
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds						
40	2.548	1.673	1.146	1.153	1.015	877
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)						
41	1.673	1.146	1.153	1.015	877	739
Finanzmittelfonds am Ende der Periode						
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	1.673	1.146	1.153	1.015	877	739
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023							
Investitionszusammenfassung							
	Gesamt	Plan/HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	13.050	250	560	3.920	7.920	200	200
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	13.050	250	560	3.920	7.920	200	200
davon Überhänge aus Vorjahr	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				1.720	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	13.050	250	560	3.920	7.920	200	200
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	8.160	0	360	1.900	5.900	0	0
davon Fortgeltung Kreditermächtigung Vorjahr							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	3.640	0	0	1.820	1.820	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	3.640		0	1.820	1.820	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	1.200	200	200	200	200	200	200
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

		Eigenbetrieb "Hanse-Kinder" Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Investitionsübersicht					
Hanse Kinder		Spielplätze Kitas		Bereich:		Kita	
Kurzbeschreibung:		Ersatz von defekten Spielgeräten auf den Spielplätzen der Kitas und Horte					
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.		ja / nein					
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.		ja / nein					
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.		ja / nein					
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.		ja / nein					
	Gesamt	Plan/HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	500		100	100	100	100	100
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen			100	100	100	100	100
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-500		-100	-100	-100	-100	-100
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	100	100	100	100	100	100	100
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023							
Investitionsübersicht							
	Ausstattung Kitas			Bereich: Kita			
	Kurzbeschreibung: Ersatz und Erweiterung von Mobiliar in den Kindertagesstätten, insbesondere Schlafpodeste, Liegenschränke, Tische und Stühle						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja / nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	500	0	100	100	100	100	100
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen			100	100	100	100	100
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-500	0	-100	-100	-100	-100	-100
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0		0				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	600	100	100	100	100	100	100
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

 Eigenbetrieb "Hanse-Kinder" Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Investitionsübersicht							
Neubau Kita Regenbogen				Bereich:		Kita	
Kurzbeschreibung: Ersatzneubau des Gebäudes							
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja /nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja /nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja /nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja /nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	6.800	0	360	3.220	3.220	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	6.800		360	3.220	3.220	0	
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				3.220			
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-6.800	0	-360	-3.220	-3.220	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	3.160		360	1.400	1.400	0	
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	3.640		0	1.820	1.820		
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0	0	0	0	0	0	
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023							
Investitionsübersicht							
 Hanse Kinder		Neubau Kita B-Plan 13		Bereich:		Kita	
Kurzbeschreibung:		Neubau einer Kindertagesstätte im B-Plan 13 mit ca. 100 Betreuungsplätzen					
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja /nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja /nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja /nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja /nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	5.000	0	0	500	4.500	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	5.000			500	4.500	0	
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-5.000	0	0	-500	-4.500	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	5.000			500	4.500	0	
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0	0	0	0	0	0	
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023							
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen							
Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2023 (Planjahr)	2024 (1. Folgejahr)	2025 (2. Folgejahr)	2026 (3. Folgejahr)	ab 2027 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2019	0						
im Wirtschaftsplan 2020	2.700						
im Wirtschaftsplan 2021	2.000						
im Wirtschaftsplan 2022	2.650	0	0	0	0	0	0
im Planjahr 2023	1.720			1.720	0	0	0
Summe	9.070	0	0	1.720	0	0	0
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten			0	1.720	0	0	0

- davon für Sanierung Kita Fr. Wolf 0 0
- davon für Neubau Kita Regenbogen 1.220 360 1.220
- davon für Sanierung KitaLütt Matten 0 0
- davon für Neubau Kita B-Plan 13 500 0 500


**Hanse
Kinder**

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022	tatsächliche Besetzung am 31.08.2022	Anzahl und Bewertung 2023	Bemerkungen
	Hauptverwaltung				
1	Betriebsleitung	1,0 - EG 15	1 - EG 15	1 - EG 15	
2	Pädagogische Leitung	0,875 - S 17	0,89 - S 17	0,9 - S 17	
3	Personalreferentin/Stellv. BL	1,0 - EG 12	1 - EG 12	1 - EG 12	
4	Sachbearbeitung Gebühren	1,0 - EG 8	0,875 - EG 8	1 - EG 8	
5	Sachbearbeitung Gebühren/GBH	1,0 - EG 8	1 - EG 8	1 - EG 8	
6	Sachbearbeitung Kindertagesstätte	0,875 - EG 8	0,89 - EG 8	0,9 - EG 8	
7	Sachbearbeitung Haushalt/GBH	1,0 - EG 9c	0,89 - EG 8	0,9 - EG 8	
8	Sachbearbeitung Finanzen/GBH	0,75 - EG 8	1 - EG 9c	1 - EG 9c	
9	Fachberatung		0,76 - EG S 17	0,77 - EG S 17	
10	Fachberatung			0,77 - EG S 17	
11	Sekretariat	1 - EG 7	0,94 - EG 7	0,95 - EG 7	
	Pädagogisches Personal - Leitung				
12	Kita Lilo Herrmann	0,875 - S16	0,76 - S16	0,77 - S16	
13	Kita Fr. Wolf	0,875 - S16	0,76 - S16	0,77 - S16	
14	Kita Regenbogen	0,875 - S17	0,84 - S17	0,85 - S17	
15	Kita Tausend Farben	0,875 - S17	0,91 - S17	0,92 - S17	
16	Kita A.S. Makarenko	0,875 - S18	0,91 - S18	0,92 - S18	
17	Kita Zwergenland	0,875 - S17	0,84 - S17	0,85 - S17	
18	Kita Lütt Matten	0,875 - S15	0,82 - S15	0,83 - S15	
19	Kita Kleine Entdecker	0,875 - S13	0,76 - S13	0,77 - S13	
20	Kita R. Petershagen	0,875 - S16	0,76 - S16	0,9 - S16	Leitungswechsel
21	Kita Weg ins Leben	0,875 - S13	0,76 - S13	0,77 - S13	
22	Kita Inselkrabben	0,875 - S13	0,8 - S13	0,81 - S13	
23	Hort Karl-Krull-Grundschule	0,875 - S18	0,81 - S18	0,82 - S18	
24	Hort Kunterbunt	0,875 - S18	1 - S18	1 - S18	
25	Hort Abenteuerland	0,875 - S18	0,94 - S18	0,95 - S18	
26	Hort Club 4	0,875 - S16	0,76 - S13	0,77 - S13	
	Technisches Personal - Küche				
27	Kita Kleine Entdecker / Chefkoch	1,0 - EG 06	1 - EG 6	1 - EG 6	
28	Hort Kunterbunt	0,875 - EG 05	0,94 - EG5	0,95 - EG5	
29	Kita R. Petershagen	0,875 - EG 05	0,89 - EG5	0,9 - EG5	
30	Kita Tausend Farben	0,875 - EG 05	0,89 - EG5	0,9 - EG5	
31	Kita Tausend Farben	0,875 - EG 05	0,89 - EG5	0,9 - EG5	
32	Kita Zwergenland	0,875 - EG 05	0,89 - EG5	0,9 - EG5	
33	Kita Zwergenland	0,875 - EG 05	0,89 - EG5	0,9 - EG5	
34	Kita Lütt Matten	0,875 - EG 05	0,89 - EG5	0,9 - EG5	
35	Kita Lütt Matten			0,51 - EG1	neue Stelle, da kein Umbau der Küche
36	Kita Weg ins Leben	0,625 - EG 01	0,63 - EG1	0,64 - EG1	
37	Kita Inselkrabben	0,625 - EG 01	0,63 - EG1	0,64 - EG1	
38	Hort Kunterbunt	0,5	0,51 - EG1	0,64 - EG1	
	pädagogische Fachkräfte				
39	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S16	0,76 - S16	0,77 - S16	
40	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
41	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
42	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
43	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
44	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
45	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
46	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
47	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	

48	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
49	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
50	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
51	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
52	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
53	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
54	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
55	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
56	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
57	Kita Lilo Herrmann	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
58	Kita Lilo Herrmann	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
59	Kita Lilo Herrmann	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
60	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
61	Kita Lilo Herrmann	0,49 - S08b	0,49 - S08b	0,506 - S08a	Ende Bundesprogramm "Sprach-Kitas"
62	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S04	0,76 - S04	0,77 - S08a	Ende AVFE
63	Kita Lilo Herrmann		0,76 - S04	0,77 - S08a	Ende AVFE
64	Kita Fr. Wolf	0,75 - S15	0,76 - S15	0,77 - S15	
65	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
66	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
67	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
68	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
69	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
70	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
71	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
72	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
73	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
74	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
75	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
76	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
77	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
78	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
79	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
80	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
81	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
82	Kita Fr. Wolf	0,875 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
83	Kita Fr. Wolf	0,75 - S04	0,76 - S04	0,77 - S08a	Ende AVFE
84	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08b	0,76 - S08b	0,77 - S08b	
85	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08b	0,76 - S08b	0,77 - S08b	
86	Kita Fr. Wolf	0,975 - S08b	0,99 - S08b	0,9 - S08a	Ende Bundesprogramm "Sprach-Kitas"
87	Kita Fr. Wolf	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
88	Kita Regenbogen	0,875 - S16	0,89 - S16	0,9 - S16	
89	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
90	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
91	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
92	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
93	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
94	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
95	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
96	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
97	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
98	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
99	Kita Regenbogen		0,76 - S08a	0,77 - S08a	
100	Kita Regenbogen		0,76 - S08a	0,77 - S08a	
101	Kita Regenbogen	0,975 - S08b	0,99 - S08b	entfällt	Ende Bundesprogramm "Sprach-Kitas"
102	Kita Regenbogen	0,75 - S04	0,76 - S04	0,77 - S08a	Ende AVFE
103	Kita Regenbogen	0,75 - S08b	0,76 - S08b	0,77 - S08b	
104	Kita Regenbogen	0,875 - S08b	0,89 - S08b	0,9 - S08b	
105	Kita Regenbogen	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
106	Kita Regenbogen	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
107	Kita Regenbogen	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
108	Kita Regenbogen	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
109	Kita Regenbogen	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
108	Kita Regenbogen	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
109	Kita Regenbogen	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	

113	Kita Regenbogen	0,875 - S08a	0,8 - S8a	0,81 - S8a	
114	Kita Regenbogen	0,875 - S08a	0,88 - S8a	0,9 - S8a	
115	Kita Regenbogen	0,875 - S08a	0,88 - S8a	0,9 - S8a	
116	Kita Tausend Farben	0,75 - S16	0,76 - S16	0,77 - S16	
117	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
118	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
119	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
120	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
121	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
122	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
123	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
124	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
125	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
126	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
127	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
128	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
129	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,76 - S04	0,77 - S08a	Ende AVFE
130	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
131	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
132	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
133	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
134	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
135	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
136	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
137	Kita Tausend Farben	0,975 - S08a	0,99 - S08b	0,9 - S08a	Ende Bundesprogramm "Sprach-Kitas"
138	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,71 - S08a	0,72 - S08a	
139	Kita Tausend Farben		0,82 - S08a	0,83 - S08a	
140	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S17	0,84 - S17	0,85 - S17	
141	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
142	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
143	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
144	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
145	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
146	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
147	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
148	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
149	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
150	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
151	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
152	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
153	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
154	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
155	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
156	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,99 - S08b	0,77 - S08a	Ende Bundesprogramm "Sprach-Kitas"
157	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
158	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
159	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
160	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
161	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
162	Kita A. S. Makarenko	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
163	Kita A. S. Makarenko	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
164	Kita A. S. Makarenko	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
165	Kita A. S. Makarenko	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
166	Kita A. S. Makarenko	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
167	Kita A. S. Makarenko		0,89 - S08a	0,9 - S08a	
168	Kita A. S. Makarenko		0,61 - S02	0,62 - S04	AVFE
169	Kita Zwergenland	0,75 - S16	0,84 - S16	0,85 - S16	
170	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,94 - S08a	0,95 - S08a	
171	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
172	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
173	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
174	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
175	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	

176	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
177	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
178	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
179	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
180	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
181	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
182	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
183	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
184	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
185	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
186	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
187	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
188	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
189	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S04	AVFE
190	Kita Zwergenland	0,975 - S08a	0,99 - S08a	0,77 - S08a	Ende Bundesprogramm "Sprach-Kitas"
191	Kita Zwergenland	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
192	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
193	Kita Zwergenland	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
194	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
195	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
196	Kita Zwergenland	0,75 - S08a			
197	Kita Lütt Matten	0,75 - S13	0,81 - S13	0,82 - S13	
198	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
199	Kita Lütt Matten	0,625 - S02	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
200	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
201	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
202	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
203	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
204	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
205	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
206	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,76 - S04	0,77 - S08a	Ende AVFE
207	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,82 - S08a	
208	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,71 - S08a	0,72 - S08a	
209	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,71 - S08a	0,72 - S08a	
210	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,63 - S08a	0,77 - S08a	
211	Kita Lütt Matten		0,50 - S08b	0,77 - S08a	Ende Bundesprogramm "Sprach-Kitas"
212	Kita Kleine Entdecker	0,75 - S09	0,76 - S9	0,77 - S9	
213	Kita Kleine Entdecker	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
214	Kita Kleine Entdecker	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
215	Kita Kleine Entdecker	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
216	Kita Kleine Entdecker	0,875 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
217	Kita Kleine Entdecker	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
218	Kita Kleine Entdecker	0,75 - S08a	0,76 - S04	0,77 - S08a	Ende AVFE
219	Kita Kleine Entdecker	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
220	Kita Kleine Entdecker	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
221	Kita Kleine Entdecker	0,75 - S08a	0,63 - S04	0,77 - S08a	Ende AVFE
222	Kita Kleine Entdecker		0,49 - S08b	entfällt	Ende Bundesprogramm "Sprach-Kitas"
223	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,89 - S15	0,77 - S15	Neubesetzung
224	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
225	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
226	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
227	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
228	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
229	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
230	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
231	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
232	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
233	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
234	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
235	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
236	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
237	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
238	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	

239	Kita R.-Petershagen	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
240	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,63 - S08a	0,64 - S08a	
241	Kita R.-Petershagen		0,99 - S08b	0,77 - S08a	Ende Bundesprogramm "Sprach-Kitas"
242	Kita Weg ins Leben	0,75 - S09	0,76 - S9	0,77 - S9	
243	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
244	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
245	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
246	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
247	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
248	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
249	Kita Weg ins Leben	0,975 - S08b	0,76 - S08b	0,77 - S08b	
250	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08b	0,76 - S08b	0,77 - S08b	
251	Kita Weg ins Leben	0,875 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
252	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,63 - S08a	0,64 - S08a	
253	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,49 - S08b	entfällt	Ende Bundesprogramm "Sprach-Kitas"
254	Kita Inselkrabben	0,75 - S09	0,76 - S9	0,77 - S9	
255	Kita Inselkrabben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
256	Kita Inselkrabben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
257	Kita Inselkrabben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
258	Kita Inselkrabben	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
259	Kita Inselkrabben	0,75 - S08a	0,76 - S04	0,77 - S04	AVFE
260	Kita Inselkrabben	0,75 - S08a	0,89 - S08a	0,9 - S08a	
261	Kita Inselkrabben	0,75 - S08a	0,63 - S08a	0,64 - S08a	
262	Kita Inselkrabben	0,75 - S08a	0,49 - S08b	entfällt	Ende Bundesprogramm "Sprach-Kitas"
263	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S17	0,81 - S17	0,83 - S17	
264	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
265	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
266	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
267	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
268	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
269	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
270	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
271	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
272	Hort Karl-Krull-GS	0,625 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
273	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
274	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S08a	0,76 - S04	0,77 - S08a	Ende AVFE
275	Hort Karl-Krull-GS	0,675 - S08a	0,68 - S08a	0,69 - S08a	
276	Hort Karl-Krull-GS	0,65 - S08a	0,66 - S08a	0,67 - S08a	
277	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S8a	0,63 - S04	0,64 - S04	
278	Hort Karl-Krull-GS	0,375 - S08a	0,38 - S08a	0,39 - S08a	
279	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S8a			Veränderung BE
280	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S8a			Veränderung BE
281	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S8a			Veränderung BE
282	Hort Kunterbunt	0,75 - S17	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
283	Hort Kunterbunt	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
284	Hort Kunterbunt	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
285	Hort Kunterbunt	0,75 - S08b	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
286	Hort Kunterbunt	0,75 - S08b	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
287	Hort Kunterbunt	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
288	Hort Kunterbunt	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
289	Hort Kunterbunt	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
290	Hort Kunterbunt	0,75 - S08a	0,76 - S08b	0,77 - S08b	
291	Hort Kunterbunt	0,75 - S08b	0,76 - S08b	0,77 - S08b	
292	Hort Kunterbunt	0,75 - S08b	0,76 - S08b	0,77 - S08b	
293	Hort Kunterbunt	0,75 - S08a	0,81 - S08a	0,82 - S08a	
294	Hort Kunterbunt	0,75 - S08a			
295	Hort Kunterbunt	0,75 - S08a			
296	Hort Abenteuerland	0,75 - S17	0,76 - S17	0,77 - S17	
297	Hort Abenteuerland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
298	Hort Abenteuerland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
299	Hort Abenteuerland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	
300	Hort Abenteuerland	0,75 - S08a	0,76 - S08a	0,77 - S08a	

Eigenbetrieb „Hanse-Kinder“ der Universitäts- und Hansestadt Greifswald
--



1. Allgemeine Erläuterungen

Der Eigenbetrieb „Hanse-Kinder“ ist Betreiber von 15 kommunalen Kindertagesstätten in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald. In 11 Kindergärten, jeweils mit Krippe, und 4 Horten sollen im Planjahr 2023 insgesamt 2.142 Betreuungsplätze angeboten werden. Die Auslastung liegt regelmäßig, gemessen am Jahresverlauf, annähernd im Bereich der Vollauslastung. An dieser Bemessung richten sich auch die Planansätze für die kommenden Jahre aus, da davon auszugehen ist, dass das Angebot von Betreuungsplätzen weiterhin keine großen Überkapazitäten bereitstellt.

Jahr	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Kindertagesstätte	Krippe		Kita		Hort		Gesamt	
L. Herrmann	48	48	90	90	0	0	138	138
Fr. Wolf	36	36	95	95	0	0	131	131
Regenbogen	48	48	123	123	0	0	171	171
Tausend Farben	48	48	105	105	0	0	153	153
A.S. Makarenko	69	69	121	121	0	0	190	190
Zwergenland	48	48	105	105	0	0	153	153
Lütt Matten	36	36	50	50	0	0	86	86
Kleine Entdecker	24	24	38	38	0	0	62	62
R. Petershagen	30	30	90	90	0	0	120	120
Weg ins Leben	18	18	39	39	0	0	57	57
Riems/ Inselkrabben	20	20	39	39	0	0	59	59
Krull-Hort	0	0	0	0	212	264	212	264
Hort Kunterbunt	0	0	0	0	224	224	224	224
Hort Abenteuerland	0	0	0	0	280	260	280	260
Hort Club 4	0	0	0	0	74	74	74	74
gesamt	425	425	925	895	790	822	2.110	2.142

Die geplante Erweiterung um 30 Kindergartenplätze in der Kita Lütt Matten konnte bisher nicht erfolgen, da der Umbau nicht umgesetzt wurde.

Die befristete Betriebserlaubnis vom Jugendamt für den Hort Abenteuerland lief zum 31.07.2022 aus. Einer erneuten Ausnahmegenehmigung wurde seitens des Landkreises nicht stattgegeben.

Neue Kapazitäten wurden in der Karl-Krull-Schule mit dem Aufstellen einer Containeranlage geschaffen. Damit konnte die Betreuungskapazität im Hort um 52 Plätze erhöht werden.

Für die unmittelbare pädagogische Arbeit unter Berücksichtigung sozialer und sozialräumlicher Gegebenheiten ist ein Betreuungsschlüssel sicherzustellen, der einer Fachkraft-Kind-Relation von durchschnittlich einer Fachkraft für 6 Kinder bis zum vollendeten dritten Lebensjahr, einer

Fachkraft für 15 Kinder ab vollendetem dritten Lebensjahr bis zum Eintritt in die Schule sowie einer Fachkraft für 22 Kinder im Grundschulalter entspricht. An dieser gesetzlich zwingenden Anforderung bemisst sich die grundsätzliche Personalausstattung.

Neben den allgemeinen und im KiföG M-V normierten Erziehungs- und Bildungsaufgaben ist der Eigenbetrieb für die vollwertige Verpflegung der Kindertagesstätten sowie der Schulkinder im Organisationsbereich der Horte zuständig. Das Ziel, mittelfristig wieder eigene Kochküchen einzusetzen und damit Qualitätsstandards maßgeblich selbst zu bestimmen, wird konsequent und unter Rücksichtnahme auf die bestehenden Dienstleistungspartner umgesetzt.

Zur Sicherung der langfristigen Leistungsfähigkeit sollen einige der im Bestand befindlichen Gebäude neu errichtet bzw. grundsaniert werden, was insbesondere für eine Kostensicherung hinsichtlich der Betriebs- und Unterhaltungskosten sorgt. Neben den bereits neu errichteten Kindertagesstätten Zwergenland und Tausend Farben wird in der Wirtschaftsplanperiode ein Ersatzbau für die Kita Regenbogen geplant und umgesetzt.

Risiken bestehen insbesondere hinsichtlich einer möglichen Überkapazität am Markt (a), schwer abschätzbarer Werterhaltungsaufwänden (b) im Kontext der alten Bestandsgebäude sowie in einer ungenügenden Deckung der Platzkosten (c).

- a) In den kommenden Jahren sind, sofern dazu die öffentlich verlautbarten Absichten herangezogen werden, viele neue Kitaprojekte geplant. So kann ein massiver Ausbau der Betreuungsplätze zu einem Rückgang der Auslastung und/oder der Verteilung hinsichtlich der Ganztags-, -Teilzeit und Halbtagsangebote kommen. In Folge dessen könnte sich die Ertragslage schlechter als geplant entwickeln. Um dieser Herausforderung zu begegnen, ist es wichtig, die eingeschlagene flexible Personalpolitik weiterhin zu forcieren, um einerseits die Betreuungsvolatilität und andererseits dem aufgezeigten Risiko hinreichend zu begegnen.
- b) Die alten Gebäude sind aufgrund des hohen Sanierungsstaus und der nur notdürftig vorgenommenen Werterhaltungsmaßnahmen der letzten Jahre in einem stark sanierungsbedürftigen Zustand. Es ist kaum abschätzbar, wann welcher Schaden in welcher Höhe auftritt. In den vergangenen Monaten waren dies insbesondere Schimmelbefall, Wasserschäden, Schäden durch Schadstoffe und technische Nachrüstungen, bedingt durch behördliche Auflagen. Dieses Risiko soll sukzessive durch Ersatzneubauten sowie Grundsaniierungsmaßnahmen minimiert werden, kann aber wegen finanzieller und personeller Kapazitätsengpässe erst mittelfristig nacheinander erfolgen.
- c) Ein grundsätzlich zu beachtendes Risiko ist die Verhandlung über künftige Platzkosten. Zwischen dem Zeitpunkt der Entgeltverhandlungen und der Auszahlung der neuen Platzkosten könnte sich eine kleine Finanzierungslücke ergeben. Ein weiteres Risiko ergibt sich aus der kurzfristigen Umsetzung tariflicher Vorgaben, die unterjährig umgesetzt werden müssen.
Auch könnte es dazu kommen, einen hinsichtlich der aktuellen Kostenstruktur nicht ausreichenden Deckungsbeitrag zu verhandeln. Um dieses Risiko zu minimieren, werden Vollkostenverhandlungen zukünftig mindestens einmal jährlich geführt.

Aufgrund der positiven Entwicklung der letzten Perioden und des optimistischen Ausblickes für die kommenden Geschäftsjahre ist eine dauernde Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes „Hanse-Kinder“ gegeben.

Hinsichtlich der in §12 Abs. 1 EigVO M-V normierten Eigenkapitalausstattung ist anzumerken, dass die Quote als angemessen einzuschätzen ist. Der Betrieb von Kindertageseinrichtungen wird gem. § 78b SGB VIII i.V.m. § 24 Abs. 1 KiföG M-V vollständig durch die gesetzlich bestimmten Finanzierungsteilnehmer refinanziert und ist kostendeckend auszulegen. Dies wiederum erlaubt keine Bildung von Rücklagen, welche erheblichen Einfluss auf die Eigenkapitalausstattung entfalten können. Jedwede Investitionen, die folgerichtig nicht aus Eigenmitteln bestritten werden können, müssen fremdfinanziert werden, was wiederum eine vom örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe vollständig anerkannte Refinanzierungsvereinbarung voraussetzt und somit die finanzielle Leistungsfähigkeit sicherstellt. Über die jederzeitige Refinanzierung der Abschreibungsgegenwerte durch die von den Finanzierungsteilnehmern zu begleichenden Platzkosten kann selbst eine zu 100% fremd finanzierte Investitionen problemlos dargestellt werden.

Die von der Universitäts- und Hansestadt Greifswald übertragenen Aufgaben und die zu ihrer Erfüllung zur Verfügung gestellten Mittel stehen in einem angemessenen Verhältnis zueinander und schaffen damit für den Eigenbetrieb jene Rahmenbedingungen, die ihm eine den Anforderungen der Eigenbetriebsverordnung entsprechende selbstständige und nachhaltige Geschäftstätigkeit ermöglichen.

Auch künftig wird es möglich sein, den Geschäftsbetrieb dauerhaft ohne Zuschüsse des Kernhaushaltes zu gestalten.

Für die Mehrjahresplanung sowie die Prognose für das Haushaltsjahr 2023 wurden die IST-Zahlen des Jahresergebnisses des Haushaltsjahres 2021 sowie die Hochrechnung des Jahres 2022 zugrunde gelegt.

Alle IST- und Plan- sowie Hochrechnungszahlen basieren auf dem Stand vom 31.08.2022. Sämtliche Beträge werden nachfolgend in T€ dargestellt.

2. Erfolgsplan

2.1. Erträge

Die wesentlichsten Erträge stammen aus der Finanzierung der angebotenen Betreuungsplätze im Rahmen der gültigen Platzkosten. Diese speisen sich aus 3 Beiträgen, welche als Landes- und Kreismittel sowie Mittel der Wohnsitzgemeinde ausgestaltet sind, die in Summe monatlich von den Landkreisen ausgezahlt werden.

Ab dem 01.01.2023 werden jährlich Volkostenverhandlungen, d.h. Personalkosten, Sachkosten, Objektkosten und Investitionskosten mit dem Jugendamt geführt.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erlöse aus Betreuung	14.135	14.190	15.410	15.877	16.520	17.185

Die Beträge aus der Abrechnung der Verpflegungskosten sind der zweitgrößte Ertragsposten. Der Tagessatz von 4,15 Euro soll ab dem 01.01.2023 auf 5,20 Euro steigen.

Die Preisentwicklung hängt maßgeblich von Steigerungen des gesetzlichen Mindestlohnes bei den Caterern und der steigenden Inflation und damit höheren Lebensmittelpreisen in den Planjahren ab.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erlöse aus Verpflegung	1.254	1.260	1.500	1.538	1.576	1.615

Weitere Erträge in nennenswerter Höhe entfallen auf die Zuwendungen für integrative Betreuungsleistungen, auf den Arbeitsplatzvertrag mit dem Landkreis Vorpommern-Greifswald sowie auf die gezielte individuelle Förderung im Rahmen des DESK-Programmes (Dortmunder Entwicklungsscreening, Frühförderung). Das Bundesprogramm „Sprach-Kitas“ endet termingemäß zum 31.12.2022. Ob und wie das Programm weitergeführt wird, steht zum jetzigen Zeitpunkt nicht fest.

weitere Umsatzerlöse	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
- davon aus Arbeitsplatzkosten (Kreis)	130	130	130	130	130	130
- davon aus integrative Leistungen (Land)	167	167	167	167	167	167
- davon aus gezielte ind. Förderung (Land)	202	202	202	202	202	202
- davon aus Bundesprogramm Sprach-Kitas	451	530	0	0	0	0

Sonstige betriebliche Erträge sowie Erträge aus Vermietung und Verpachtung fallen nur in unwesentlicher Höhe an.

Der Posten „Ausgleich freiwillige Leistungen“ umfasst alle Leistungen, die nicht platzkostenumlagefähig sind, jedoch durch die Bürgerschaft beschlossen wurden. Das gilt für den erhöhten Personalbedarf für die Betreuung der I-Kinder im Hort Kunterbunt.

Zusammenfassung:

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
Umsatzerlöse	16.785	16.736	17.592	18.096	18.778	19.482
- davon aus Betreuung	14.135	14.190	15.410	15.877	16.520	17.185
- davon aus Vermietung	58	58	58	58	58	58
- davon aus Verpflegung	1.254	1.260	1.500	1.537	1.576	1.615
- davon aus Alltagshilfen, Infrastrukturfond	216	74	0	0	0	0
- davon aus Arbeitsplatzkosten (Kreis)	130	130	130	130	130	130
- davon aus integrative Leistungen (Land)	167	167	167	167	167	167
- davon aus gezielte ind. Förderung (Land)	202	202	202	202	202	202
- davon aus Bundesprogramm Sprach-Kitas	451	530	0	0	0	0
- davon aus Ausgleich freiwillige Leistungen	139	92	92	92	92	92
- davon aus interne Leistungsverrechnung	33	33	33	33	33	33
sonst. betriebliche Erträge	95	97	97	97	97	97
- davon aus Auflösung Sonderposten	83	85	85	85	85	85
- davon aus Sonstiges	12	12	12	12	12	12
Gesamte Erträge	16.880	16.833	17.689	18.193	18.875	19.579

2.2. Aufwendungen

Die Aufwendungen entfallen zu mehr als 75% und damit größtenteils auf die Personalkosten. Grundlage für die Berechnung ist die tarifliche Zugehörigkeit zur Vereinigung der kommunalen Arbeitgeber (TVöD-V sowie TVSuE)

Die Herabsetzung der Vollbeschäftigung von 39,5 Wochenstunden auf 39,0 Wochenstunden ab dem 01.01.2023 führt zu einer Erhöhung der Personalkosten. Des Weiteren finden bei Mitarbeitenden Stufenerhöhungen statt, die auf den Tarif zurückzuführen sind, welche ebenso zu einer Erhöhung der Personalkosten beitragen.

Die angenommenen 6% Erhöhung der Personalkosten sind zudem auch auf die Tarifeinigung im SuE-Bereich vom Mai 2022 zurückzuführen. Rückwirkend zum 01.01.2022 besteht ein Anspruch auf Regenerationstage und seit 01.07.2022 ist eine SuE-Zulage sowie ggf. eine Zulage für Praxisanleitung an die pädagogischen Fachkräfte zu vergüten.

Zum 01.01.2023 finden weitere Tarifverhandlungen statt, die ggf. Auswirkung auf die geplanten Personalkosten haben könnten.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Personalkosten gesamt	12.725	13.000	13.750	14.196	14.835	15.503

Die Aufwendungen für die Verpflegung, dem zweitgrößten Budgetposten, stehen den Erträgen aus demselben Budgetbereich in gleicher Höhe entgegen.

Weitere wesentliche Aufwendungen im Planjahr 2023 sind:

- a) **Objektbewirtschaftung:** Darunter fallen die Kosten für die Betreuung des Gebäudes, im Wesentlichen für Fernwärme, Wasser, Abwasser, Gas, Strom und Abfall. Aufgrund der Erfahrungen der letzten Jahre erscheint eine Erhöhung des Planansatzes im Vergleich zum Vorjahr notwendig. Aufgrund der aktuellen Situation wird von einer deutlichen Kostensteigerung ab 2022 ausgegangen.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Objektbewirtschaftung	433	550	550	550	550	550

- b) **Reinigung/Hausmeister:** Hierunter werden die Kosten für die Gebäudereinigung sowie für die Einrichtungshausmeister subsumiert. Es ist geplant, eventuelle übermäßige Kostensteigerungen in den Folgejahren durch Einsparungen des zeitlichen Einsatzes zu kompensieren. Dies wird insbesondere durch Flächenreduzierungen - und Optimierungen in den Neubau- und Sanierungsobjekten möglich werden.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Reinigung	371	371	375	388	390	392
Hausmeister	247	247	250	258	265	270

- c) **Wartung/Pflege der Objekte:** Diese Kosten fallen für die Wartung der technischen Gebäudeanlagen und arbeitsstättenrechtlich relevanter Arbeitsmittel sowie für Baumpflegearbeiten an. Aufgrund des hohen Alters vieler Bäume und häufigeren Wetterextremen (Stürme und Starkregen) werden die Kosten für Fällungen und Neuanpflanzungen steigen.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Wartung / Pflege Objekte	120	120	120	123	126	129

- d) **Sachmittel/GWG:** Hierunter fallen alle Materialien, die im Rahmen des täglichen Betriebes für die pädagogische Arbeit benötigt werden, insbesondere Spiel- und Beschäftigungsmaterial. Die in 2021 und 2022 bereitgestellten und verwendeten Mittel aus Corona- Alltagshilfen werden ab 2023 nicht mehr erwartet.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sachmittel / GWG	270	134	60	60	60	60

- e) **Unfallkasse:** Diese Kosten umfassen die Aufwendungen für die gesetzliche Schülerunfallversicherung, welche der Eigenbetrieb als kommunaler Träger selbst entrichten muss.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Unfallkasse	100	100	100	100	100	100

- f) **Interne Leistungsverrechnungen:** Die internen Leistungsverrechnungen enthalten die Kosten für die durch die Kernverwaltung zu Synergieeffekten erbrachten Leistungen, insbesondere Kosten für baufachliche Begleitung, IT und Gehaltsabrechnung. Ca. 75% der Kosten für die baufachliche Begleitung sind kein sofortiger Aufwand, sondern werden als Teil der Herstellungskosten für Neubau (Kita Regenbogen) aktiviert und anschließend über die Nutzungsdauer (80 Jahre bei Gebäuden) abgeschrieben.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Interne Leistungsverrechnung	109	110	110	110	110	110

Die einzelnen Positionen der internen Leistungsverrechnung sind unter Punkt 7 dargestellt.

- g) **Abschreibungen:** Die Höhe der Abschreibungen wird maßgeblich durch die Gebäude bestimmt, die einen Großteil der Gesamtsumme ausmachen. Gemäß EigVO M-V ging das dem Eigenbetrieb zugeordnete Anlagevermögen zu doppischen Werten aus dem Kernhaushalt am 01.01.2015 über. Um an dieser Stelle nicht mit außerordentlichen Wertberichtigungen zu arbeiten, wurden die Nutzungsdauern unverändert bei 80 Jahren belassen. In den Planjahren ab 2022 spiegeln sich in den Planansätzen die AfA-Werte für die dann fertiggestellten und in Betrieb genommenen Gebäude wider. Die Beibehaltung der Nutzungsdauern nach doppischen Werten führt zu abweichenden Werten in der Steuerbilanz (siehe dazu Punkt 2.3)

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Abschreibungen	436	430	430	430	430	430

- h) **Werterhaltungen:** Die Maßnahmen zur Bauunterhaltung werden höher angesetzt als in den Vorjahren, um den Modernisierungstau schrittweise abzubauen. Außerdem bedingen die alten Gebäudesubstanzen einen höheren Unterhaltungsaufwand, insbesondere durch Havarien. Investitionen, um einen gesetzlich vorgeschriebenen und zeitgemäßen Brandschutz zu gewährleisten, haben höchste Priorität. Aufgrund des Baustopps Sanierung Kita Friedrich Wolf mussten in 2021 und 2022 in Summe 600 T€ Planungskosten als außerplanmäßiger Aufwand erfasst werden.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Werterhaltungen	700	300	200	200	200	200
- davon Brandschutz	30	30	140	100	100	100

- l) **Mieten:** Diese Position umfasst die Mietzahlungen inklusive Nebenkosten an den Kernhaushalt. In die Planungen der Folgejahre sind Erhöhungen aufgrund zu erwartender Steigerungen der Nebenkosten eingeflossen.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Mieten	300	360	410	410	410	410
- davon Hort Abenteuerland	172	172	200	200	200	200
- davon Hort der Karl-Krull-Grundschule	88	125	140	140	140	140
- davon Verwaltung Schwalbe	22	22	25	25	25	25
- davon Hort Club 4	18	41	45	45	45	45

- j) **Verpflegung:** Die Verpflegungskosten spalten sich in zwei verschiedene Kostenbereiche auf. Zum einen die Kosten für Personal und Material, welche in den eigenen Kochküchen entstehen (Selbstverpflegung), zum anderen die Kosten für bezogene Leistungen, welche durch die Lieferung von Verpflegung durch externe Caterer entstehen. Es ist mittelfristig weiterhin geplant, die Selbstverpflegung auszubauen. Die Personalkosten sind bereits in den Gesamtpersonalkosten (siehe Seite 5) enthalten.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2024	Plan 2026
Verpflegung	1.254	1.260	1.500	1.538	1.576	1.615
- davon Materialkosten	109	115	145	173	191	205
- davon Personalkosten	375	375	385	395	405	420
- davon bezogene Leistungen	770	770	970	970	980	990

- k) **Sonstige Verwaltungskosten:** Die sonstigen Verwaltungskosten umfassen insbesondere Aufwände in den Bereichen Software, Büromaterial, Porto, Telekommunikation und Internet sowie Betriebsausschuss, Wirtschaftsprüfer und Mieten für Betriebsmittel.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sonstige Verwaltungskosten	75	75	75	75	75	75

Zusammenfassung:

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
Materialaufwendungen	3.320	2.967	3.080	3.132	3.172	3.206
<i>für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</i>	379	249	205	233	251	265
- davon für Sachmittel / GWG	270	134	60	60	60	60
- davon für Verpflegung	109	115	145	173	191	205
für bezogene Leistungen	2.941	2.718	2.875	2.899	2.921	2.941
- davon für Verpflegung	770	770	970	970	980	990
- davon für Objektbewirtschaftung	433	550	550	550	550	550
- davon für Reinigung	371	371	375	388	390	392
- davon für Hausmeister	247	247	250	258	265	270
- davon für Wartung/Pflege Objekte	120	120	120	123	126	129
- davon für Werterhaltung	700	300	200	200	200	200
- davon für Mieten	300	360	410	410	410	410
Personalaufwendungen	12.725	13.000	13.750	14.196	14.835	15.503
- davon für Löhne und Gehälter	10.307	10.530	11.138	11.499	12.016	12.557
- davon für soziale Abgaben	2.418	2.470	2.612	2.697	2.819	2.946
Abschreibungen	436	430	430	430	430	430
Sonstige betriebliche Aufwendungen	347	372	377	370	372	374
- davon für KSA-Schadensausgleich	5	14	14	15	15	15
- davon für medizinische Vorsorge	20	20	20	21	21	21
- davon für Unfallversicherung	100	100	100	100	100	100
- davon für Fortbildungen	25	40	45	46	47	49
- davon für sonstige Verwaltungskosten	75	75	75	75	75	75
- davon für Interne Leistungsverrechnung	109	110	110	110	110	110
- davon für Prüfungsaufwand	11	11	11	11	12	12
- davon für Betriebsausschuss	2	2	2	2	2	2
Zinsen	27	83	50	50	50	50
Gesamte Aufwendungen	16.855	16.852	17.687	18.188	18.869	19.573

2.3. Entwicklung des Jahresergebnisses

Das Ergebnis weist für das Jahr 2023 ein positives Ergebnis aus. Für die folgenden Planjahre wird ein ausgeglichenes Ergebnis angestrebt, dass insbesondere von den jährlichen Platzkostenverhandlungen abhängt.

Entwicklung des Ergebnisses:

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis vor Steuern	25	-19	2	5	6	6
Steuern	0	0	0	0	0	0
- davon Ertragssteuern	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis nach Steuern	25	-19	2	6	6	6
Geplante Ergebnisverwendung	Vortrag	Vortrag	Vortrag	Vortrag	Vortrag	Vortrag

3. Finanzplan

Es werden keine Rechtsgeschäfte geplant, welche die Übernahme von Bürgschaften oder Verpflichtungen aus Gewährverträgen, die Vergabe von Darlehen oder solche, die wirtschaftlich vergleichbare Auswirkungen haben, beinhalten.

Gemäß § 28 Abs. 6 EigVO M-V bleiben die Ermächtigungen bei Ansätzen für Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Wirtschaftsjahres, in dem die Investition in ihren wesentlichen Teilen genutzt werden kann oder die Investitionsförderungsmaßnahme durchgeführt wurde. Werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Wirtschaftsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des Folgejahres bestehen.

Gemäß § 52 Abs. 3 KV M-V gilt eine Kreditermächtigung bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres.

Es bestehen keine Rechtsgeschäfte im Sinne von § 57 KV M-V.

3.1 Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit:

Der Kapitalfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit weist einen negativen Saldo von 58 T€ aus. Darin enthalten sind höhere Abschreibungen und Sonderposten als in den Vorjahren, da sich aus der Nutzungsaufnahme der Kitas Zwergenland und Tausend Farben wesentlichen Änderungen im aktivierten Anlagevermögen ergeben.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Periodenergebnis	25	-19	2	6	6	6
Abschreibungen (+)	436	430	430	430	430	430
Sonderposten (-)	83	85	85	85	85	85
Rückstellungen (+)	10	10	10	10	10	10
Zinsaufwand (+)	27	83	50	50	50	50
Cash-Flow der Geschäftstätigkeit	415	419	407	411	411	411

3.2 Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit:

Der Kapitalfluss aus der Investitionstätigkeit weist einen geringen Wert (560 T€) aus. Dieser resultiert insbesondere aus den Auszahlungen für die Planung des Neubaus der Regenbogen.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Auszahlungen für Investitionen in SA (Cash-Flow aus Investitionsauszahlungen)	-1.700	-250	-560	-3.920	-7.920	-200

3.3 Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit:

Es ist geplant, ab dem Jahr 2023 hauptsächlich anfallenden Auszahlungen für den Neubau Kita Regenbogen durch Mittel aus der Städtebauförderung und der Aufnahme von Darlehen zu bedienen, da Auszahlungen in dieser Größenordnung nicht mehr durch eigene finanzielle Mittel bestritten werden können. Die Laufzeit der Kredite beträgt 30 Jahre bei 5 tilgungsfreien Anlaufjahren und einer Zinsbindung über 10 Jahre.

Die für 2022 erteilte Kreditgenehmigung wirkt vorhabenbezogen für das Haushaltsjahr 2023 fort.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Entwicklung Kredite	7.647	7.034	7.244	8.845	14.446	14.147
- davon Tilgung	0	-613	-150	-299	-299	-299
- davon Neuaufnahme	0	0	360	1.900	5.900	0
- davon aus Kreditermächtigung VJ	0	0	0	0	0	0
Kreditermächtigungen	1.100	1.400	0	0	0	0
Fortlaufende Kreditermächtigungen	0		0	0	0	0

Die Auszahlungen für die Sanierung der Kita Fr. Wolf wurden in 2022 beendet, da aufgrund von exorbitant prognostizierten Baukosten eine Sanierung nicht mehr wirtschaftlich wäre. Alle angefallenen Kosten wurden in 2021 und die Schlussrechnungen der Planer in 2022 in den laufenden Aufwand gebucht. Die Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt in der Zusammenstellung beziehen sich ausschließlich auf neue, für das kommende Wirtschaftsjahr beantragte Kreditermächtigungen.

Die Investitionsauszahlungen für die Spielplätze und die Möblierung der anderen Einrichtungen sollen aus dem Finanzmittelbestand und nicht über Kreditfinanzierungen erfolgen.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlung aus Krediten	0	0	360	1.900	5.900	0
Auszahlung aus Tilgung	0	-613	-150	-299	-299	-299
Einzahlungen aus Zuschüssen	437	0	0	1.820	1.820	0
gezahlte Zinsen	-27	-83	-50	-50	-50	-50
Cash-Flow der Finanzierungstätigkeit	410	-696	160	3.371	7.371	-349

Die nachfolgende Tabelle zeigt einen Überblick über die fortlaufenden Kreditermächtigungen des Vorjahrs und die neuerlichen Kreditermächtigungen des Planjahrs. Aufgrund prognostizierter stark steigender Baukosten erfolgt keine Sanierung der Kita Friedrich Wolf. Daraus resultiert zwingend eine außerplanmäßige Tilgung des KfW-Darlehens von 600 T€ in 2022.

	Maßnahmen 2023	Kreditaufnahmen 2023	
	Gemäß Wirtschaftsplan	Fortgeltung aus 2022	neu
Ersatz von defekten Spielgeräten	100	-	-
Ersatz / Erweiterung Mobiliar	100	-	-
Neubau Kita „Regenbogen“	360	0	360
Gesamt:	560	-	-
	Gesamt	360	

3.4 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand bleibt im Planungszeitraum fast gleich hoch. Diese Rücklage soll dafür verwendet werden, um unvorhergesehene finanzielle Belastungen gut zu verkraften.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Cash-Flow aus der laufender Geschäftstätigkeit	415	419	407	411	411	411
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	-1.700	-250	-560	-3.920	-7.920	-200
Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	410	-696	160	3.371	7.371	-349
Finanzmittelendbestand	1.673	1.146	1.153	1.015	877	739

4. Investitionsübersicht

Die für das Planjahr 2023 und das darauffolgende Jahr wesentlichen Investitionen sind folgende Vorhaben:

a) Neubau Kita Regenbogen

Mit dem Neubau der Kita Regenbogen wird in 2023 begonnen.

	bis 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan ab 2025	Gesamt
Auszahlungen für Neubau Kita Regenbogen	0	0	-360	-3.220	-3.220	-6.800

Die im Wirtschaftsplan 2022 aufgeführte Sanierung Kita Lütt Matten wird im Planungszeitraum bis einschließlich 2026 nicht realisiert.

b) Neubau Kita B-Plan 13

Mit dem B-Plan 13 ist der Betrieb einer Kindertagesstätte geplant, welche durch die Hanse-Kinder betrieben wird. Mit der Planung der Kia für ca. 100 Kinder kann frühestens in 2024 begonnen werden. Für die Planung und den Baustart werden entsprechende Verpflichtungsermächtigungen benötigt.

	bis 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan ab 2025	Gesamt
Auszahlungen für Neubau Kita B- Plan 13	0	0	0	-500	-4.500	-5.000

c) Verpflichtungsermächtigungen

Mit einer Verpflichtungsermächtigung wird der Eigenbetrieb ermächtigt, im Rahmen eines Haushaltsplans finanzielle Verpflichtungen über ein Haushaltsjahr hinaus einzugehen. Dies ist insbesondere bei Bauprojekten von besonderer Bedeutung, da sich Bauleistungen nur unzureichend kalendarisch aufteilen lassen und daher

jahresübergreifend beauftragt werden müssen. Zudem muss schon vor Vorhabenbeginn feststehen, ob die Investition in Gänze genehmigt wird.

Es ist davon auszugehen, dass ca. 50 % der Bau- und Dienstleistungen der im Jahre 2023 begonnenen Sanierungs- und/oder Neubauvorhaben bereits für das Jahr 2024 beauftragt werden müssen.

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2023 (Planjahr)	2024 (1. Folgejahr)	2025 (2. Folgejahr)	2026 (3. Folgejahr)	ab 2027 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2019	0						
im Wirtschaftsplan 2020	2.700						
im Wirtschaftsplan 2021	2.000						
im Wirtschaftsplan 2022	2.650	0	0	0	0	0	0
im Planjahr 2023	1.720			1.720	0	0	0
Summe		0	0	1.720	0	0	0
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten			0	1.720	0	0	0
- davon für Sanierung Kita Fr. Wolf	0			0			
- davon für Neubau Kita Regenbogen	1.220			1.220			
- davon für Sanierung KitaLütt Matten	0			0			
- davon für Neubau Kita B- Plan 13	500			500			

5. Entwicklung des Eigenkapitals, der Sonderposten und Rückstellungen

Rückstellungen werden für die Wirtschaftsprüfungsleistung sowie die Ansprüche aus tariflich bedingten Zahlungen gebildet.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Inanspruchnahme Rückstellungen	200	210	220	230	240	250
für Lohn	189	199	209	219	229	239
für Jahresabschluss / WP	11	11	11	11	11	11
Rückstellungszuführungen	210	220	230	240	250	260
für Lohn	199	209	219	229	239	249
für Jahresabschluss / WP	11	11	11	11	12	12
Zu-/Abnahme Rückstellungen	10	10	10	10	10	10

Eine wesentlichere Rolle spielen die Sonderposten. Neben den Sonderposten aus Spenden für Investitionen wurden diese insbesondere für Sanierungsmaßnahmen in und an den Gebäuden sowie für den Neubau der Kita Kleine Entdecker gebildet. Die Förderungen für die künftigen

Neubau- und Sanierungsvorhaben werden ebenfalls den Sonderposten zugerechnet und den in den Jahren ab 2020 verbucht.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sonderpostenaufösungen	83	85	85	85	85	85
Sonderpostenzuführungen	485	0	0	1.820	1.820	0
Gesamtbetrag Sonderposten	3.861	3.776	3.691	5.426	7.161	7.076

Die Eigenkapitalquote wird sich durch die Beträge aus der Städtebauförderung (Sonderpostenerhöhung) und durch die Aufnahme von Fremdkapital zum Zwecke der Finanzierung der Neubau- und Sanierungsvorhaben nur unwesentlich verändern. Die Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes besteht uneingeschränkt.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stammkapital						
Kapitalrücklagen	7.265	7.265	7.265	7.265	7.265	7.265
Gewinnrücklagen						
Ergebnisvorträge	1.171	1.196	1.177	1.179	1.184	1.190
Ergebnis	25	-19	2	5	6	6
Gesamtbetrag Eigenkapital	8.461	8.442	8.444	8.449	8.455	8.461
Eigenkapitalquote	58%	58%	55%	62%	56%	56%

6. Stellenübersicht

Die Stellenplanung weist im Vergleich zum Vorjahr eine geringe Erhöhung der Mitarbeiteranzahl aus. Sie umfasst nunmehr 254,91 Vollzeitäquivalente. Die höhere Anzahl der Vollzeitäquivalente im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2022 ergibt sich aus der tariflichen Änderung der wöchentlichen Arbeitszeit eines Vollbeschäftigten (Anzahl und Bewertung 2022 mit 40 Std./Wo. als 1 VbE, Tatsächliche Besetzung 31.08.2022 mit 39,5 Std./Wo. als 1 VbE sowie Anzahl und Bewertung 2023 mit 39 Std./Wo. als 1 VbE). Es ist davon auszugehen, dass die Auslastung der Betreuungsplätze analog des Wirtschaftsjahres 2022 erfolgt.

Zum 1. August 2022 fanden Platzkostenverhandlungen statt, in denen die Fachkraft-Kind-Relation angepasst wurde, welche zu einer Verbesserung des Betreuungsschlüssels führt. Daraus ergab sich in der tatsächlichen Besetzung zum 31.08.2022 eine Erhöhung der Mitarbeiteranzahl im Vergleich zu der „Anzahl Bewertung 2022“.

Das Bundesprogramm „Sprach-Kitas: Weil Sprache der Schlüssel zur Welt ist“ läuft zum 31.12.2022 aus. Die zusätzlichen Fachkräfte waren zum größten Teil bereits vor dem Bundesprogramm als pädagogische Fachkräfte im Eigenbetrieb tätig. Sie werden daher ab dem 01.01.2023 dementsprechend wieder als pädagogische Fachkraft in einer Kindertageseinrichtung eingesetzt. Zusätzliche Fachkräfte mit befristeten Verträgen haben die Möglichkeit als pädagogische Fachkraft auf eine freigewordene Planstelle (Rentenabgang) zum 01.01.2023 eingestellt zu werden.

Ein minimaler Stellenzuwachs ist im Bereich der Ausbildung zukünftiger Fachkräfte zu erwarten. Neben der intensiven Zusammenarbeit mit dem örtlichen Träger Seminar für Kirchlichen Dienst gGmbH in Greifswald im Rahmen des AVFE-Ausbildungsprogrammes (Ausbildung in Vereinbarkeit mit Familie und Erwerbsarbeit) ist ab dem Schuljahr 2023/2024 ebenso eine Kooperation mit der Berufsfachschule Greifswald gGmbH für eine begleitende Ausbildung geplant.

7. Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Stadt

Die Leistungen im Verhältnis zur Gemeinde werden angemessen vergütet.

Leistungen durch die Stadt	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Mietzins Horte und Verwaltung inkl. Nebenkosten	300	360	410	410	410	410
Interne Leistungsverrechnung Immobilienverwaltungsamt	111	130	150	150	150	150
Interne Leistungsverrechnung Personal /Organisation	67	67	69	69	69	69
Interne Leistungsverrechnung IT	5	5	5	5	5	5
Reinigung	371	355	355	364	373	382
Hausmeister	247	220	220	226	231	237

Leistungen durch den Eigenbetrieb	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Organisation Verpflegung Grundschulen (ILV)	33	33	33	33	33	33
Integrative Leistungen Hort Kunterbunt	92	92	92	92	92	92
Mietzins Räumlichkeiten Kita Lütt Matten	23	28	28	28	34	34
Mehrkosten Ferienbetreuung Hort	47	0	0	0	0	0

Stadtwerke Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan 2023
(Beschluss des Aufsichtsrates vom 09.12.2022)

Vorbericht
Zusammenstellung
Erfolgsplan
Bereichserfolgspläne
Finanzplan
Bereichsfinanzpläne
Investitionszusammenfassung
Investitionsübersichten
Stellenübersicht

1. Allgemeine Erläuterungen Stadtwerke Greifswald GmbH

Mit diesem Planwerk stellt die Geschäftsführung der Stadtwerke Greifswald GmbH (SWG) eine Aktualisierung des Wirtschaftsplans 2022 (Hochrechnung), den Wirtschaftsplan 2023 sowie die Mehrjahresplanung 2024 bis 2027 vor. Es basiert auf dem Kenntnisstand zum 30.09.2022 sowie im Wesentlichen auf dem Zwischenabschluss der Finanzbuchhaltung zum 31.08.2022.

Der russische Angriffskrieg auf die Ukraine hat empfindliche Auswirkungen auf die deutsche Energieversorgung. Bisher bezog Deutschland über die Hälfte der Erdgasimporte aus Russland. Im Zuge der Sanktionen hat Russland seine Erdgaslieferungen nach Deutschland stark zurückgefahren. Über die Pipeline Nordstream 1 gelangten seit Jahresmitte zunächst nur ca. 40 % der sonst üblichen Mengen nach Deutschland. Die Lieferung wurde Ende Juli auf 20% verringert. Seit Ende August kommt gar kein Gas aus Russland in Lubmin an. Die Pipelines sind nach den Sabotageakten vom 26.09.2022 auf unabsehbare Zeit nicht funktionstüchtig. Vorrangiges Ziel ist es, die Erdgasversorgung für den kommenden Winter sicher zu stellen. Zu diesem Zweck hat der Gesetzgeber unter anderem Mindestfüllstände für Erdgasspeicher festgeschrieben und eine Reihe von Maßnahmen verordnet, die die Reduzierung des Erdgasverbrauchs zum Ziel haben. Trotz allem ist es nicht auszuschließen, dass es im kommenden Winter zu einer lokalen oder gar einer bundesweiten Gasmangellage kommt.

Um diesem Umstand zu begegnen, gibt es den Notfallplan Gas für die Bundesrepublik Deutschland, welcher in erster Linie auf der sogenannten europäischen SoS-Verordnung beruht. Der Notfallplan Gas sieht drei Stufen vor: Frühwarnstufe, Alarmstufe (aktuell) und die Notfallstufe. Die zweite Stufe impliziert, dass der Markt noch in der Lage ist, die Störung oder Nachfrage zu bewältigen, ohne dass staatliche Maßnahmen ergriffen werden müssen. Sollte es zur Ausrufung der Notfallstufe kommen, hätte die Bundesregierung die Möglichkeit, im Rahmen des Energiesicherungsgesetzes in den Markt und die Versorgung einzugreifen.

Bereits zum jetzigen Zeitpunkt wurde eine Reihe gesetzlicher Instrumente und Maßnahmen auf den Weg gebracht, die zum einen be- und entlastende Auswirkungen haben und zum anderen die Verfügbarkeit von Energie sicherstellen sollen:

- Gas-Speicherumlage, Gas-Bilanzierungsumlage
- Erdgas-Wärme-Soforthilfegesetz – EWSG
- Strom-, Gas- und Wärmepreisbremse
- Mehrerlösabschöpfung in der Stromerzeugung
- Diverse weitere Entlastungspakete des Bundes
- Gesetz zur Bereithaltung von Ersatzkraftwerken, Verlängerung der Laufzeiten Kernkraftwerke
- Kurzfristenenergiesicherungsverordnung (EnSikuV)
- LNG-Terminals in Deutschland

Nachfolgend sind die weiteren, wichtigsten Annahmen für die Hochrechnung und den Ausblick dargelegt:

- Gas-Speicherumlage, Gas-Bilanzierungsumlage sind berücksichtigt, Gas-Beschaffungsumlage dagegen nicht
- Keine Berücksichtigung möglicher Preisdeckelungen, weder im Energiehandel, noch im Netz
- Preise mit Stand Mitte September 2022 für 2023/2024 festgesetzt, danach Reduzierung der Preisniveaus angenommen
- Verteuerung der Kosten für Material und Dienstleistungen
- Keine Auswirkungen durch Umsatzsteuersenkung
- Forderungsverluste 2023/2024 höher als in den Vorjahren
- Keine Berücksichtigung der Mehrerlösabschöpfung in der Stromerzeugung (bspw. bei den Windparkbeteiligungen)
- Aufwendungen für Kontokorrentkreditlinien berücksichtigt
- Keine Berücksichtigung von Kosten für Heizöl für die partielle Umstellung von Gas auf Öl

Berücksichtigt wurden in der Planung die aktuellen Mengenentwicklungen für den Verkauf und die Durchleitung von Strom, Gas, Wasser und Wärme sowie aus der Erzeugung von Strom. Auch wenn das Jahr 2022 organisatorisch von der Corona-Pandemie beeinflusst wurde, hat dies auf die Absatz- und Ertragslage des Energiesektors keinen wesentlichen Einfluss. Anders sieht es beim ÖPNV (eingeschränkt) und im Freizeitbad (zu Beginn des Jahres geschlossen) aus. Da sowohl für die VBG als auch für die SAG ein Betrieb unter Pandemiebedingungen geplant war, weichen die hochgerechneten Verluste der beiden Unternehmen nicht wesentlich von den geplanten ab.

Wichtige Bestandteile der Erfolgspläne der Bereiche stellen die innerbetrieblichen Leistungsverrechnungen (ILV) dar. Bei den ILV handelt es sich um Leistungserbringung und Leistungsempfang der einzelnen Bereiche untereinander ohne Auswirkung auf das Gesamtergebnis. In der Gesamtrechnung werden die Beiträge konsolidiert. Für die Erfolgsmessung, die Steuerung, für Benchmarks und für Kontrollzwecke, aber auch für die gesetzlich vorgeschriebene Entflechtung der Gas- und Stromnetze sowie für Preisbildungen, sind die internen Leistungsverrechnungen unabdingbar.

Die Stadtwerke Greifswald müssen zu Beginn eines Jahres über eine vergleichsweise hohe Liquidität verfügen, um nicht in eine finanzielle Schieflage zu geraten. Besonders in den Wintermonaten sind die Bezugsrechnungen für Erdgas und Strom wesentlich höher, als im Rest des Jahres. Die Kunden füllen die Liquidität erst im Laufe des Jahres über die Abschlagszahlungen wieder auf. Um diese Liquiditätslücke abzudecken, werden Kontokorrentlinien (Genehmigung Aufsichtsrat vom 28.10.2022) benötigt. Für die SWG zeichnet sich ein Bedarf ab Februar 2023 von bis zu € 30 Mio. ab. Allein in den ersten vier Monaten des Jahres 2023 steigen die Energiebezugskosten für Erdgas und Strom gegenüber 2022 um € 59,6 Mio., zzgl. Umsatzsteuer. Diesen Auszahlungen stehen im ersten Halbjahr geringere Einzahlungen der Kunden gegenüber (gleichbleibende Abschlagszahlungen). Es wird erwartet, dass auch in den ersten Quartalen 2024 eine Liquiditätslücke entsteht, die eine Inanspruchnahme einer Darlehenslinie erforderlich macht.

Weiterhin verlangen erste Vorlieferanten bzw. Energiehändler Sicherheiten in Form von Vorauszahlungen bzw. Bürgschaften, ehe sie Energielieferverträge mit den Versorgern abschließen. Um die Liquidität durch Vorauszahlungen nicht weiter zu schmälern, ließ sich die Geschäftsführung eine Rahmenkreditlinie- bzw. Avallinie von bis zu € 10 Mio. mit Banken bzw. Versicherungsunternehmen durch den Aufsichtsrat (28.10.2022) genehmigen, um die Vorauszahlungen durch Bürgschaften abzulösen. Nach der positiven Beschlussfassung im Aufsichtsrat werden die weiteren Formalien für die Kommunalbürgschaft erarbeitet, wie Einholung eines Bürgschaftsbeschlusses und die Genehmigung durch das Innenministerium. Die dafür zu erwartenden Kosten sind in der vorliegenden Wirtschaftsplanung berücksichtigt.

Struktur der SWG nach der Verschmelzung

Die Struktur der SWG unterteilt sich nach der in 2017 umgesetzten Verschmelzung der Versorgungssparten in die Wertschöpfungsstufen Erzeugung, Netzwirtschaft, Energiehandel und Messstellenbetrieb. Beim kaufmännischen Bereich (inkl. Stabstellen und Geschäftsführung) und der IT handelt es sich um Dienstleister für die vier Bereiche, für die Tochterunternehmen und für Fremde. Die Kosten der beiden Bereiche werden über Umlagen den Profitcentern zugeordnet und haben mit Ausnahme der Verlustübernahmen VBG/SAG und von Sondereffekten kein Ergebnis.



Entwicklung wesentlicher Kennzahlen

Tabelle 1: Entwicklung wesentlicher Erzeugungs-, Durchleitungs- und Absatzmengen 2021 - 2027:

			Ist	Plan	HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
			2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erzeugung	Fernwärme	GWh	271	246	241	252	253	256	257	259
	Strom	GWh	149	128	137	126	113	128	128	128
	Wasser	Tm ³	3.080	3.099	3.151	3.151	3.151	3.151	3.151	3.151
Netzwirtschaft	Strom	GWh	193	191	193	197	197	197	197	197
	Gas	GWh	920	832	840	833	810	835	837	839
	Fernwärme	GWh	232	215	211	220	222	224	225	226
	Wasser	Tm ³	3.080	3.099	3.151	3.151	3.151	3.151	3.151	3.151
Energiehandel	Strom	GWh	168	165	164	163	163	164	166	168
	Gas	GWh	299	281	283	255	252	252	251	251
	Fernwärme	GWh	232	215	211	220	222	224	225	226
	Wasser	Tm ³	3.080	3.099	3.151	3.151	3.151	3.151	3.151	3.151

Während die Witterung auf den Stromabsatz einen vergleichsweise geringen Einfluss hat, spielt sie beim Verkauf von Gas und Wärme eine größere Rolle. Gemessen an den Gradtagen als Indikator für das Verhältnis zwischen Raum- und Außentemperatur fielen die ersten Monate 2022 im Vergleich zum kalten Jahr 2021 relativ warm aus. Daraus resultiert im Vergleich zum Vorjahr ein geringerer Absatz an Wärme und Erdgas. Der Wasserabsatz befindet sich dagegen über Vorjahres- und Planniveau.

Dargestellt sind nur wesentliche Mengenentwicklungen, ohne Nebengeschäfte wie bspw. der Betrieb der Erdgas- und Stromtankstellen, die Produktion von PV-Strom oder der Verkauf von Autogas.

Wesentliche Verträge

Im Bereich der Erzeugung bestehen marktübliche Gasbezugs- und Stromverkaufsverträge.

In der Netzwirtschaft wurden Netzanschlussverträge mit den vorgelagerten Netzbetreibern E.DIS Netz GmbH (Strom), Hansegas GmbH und Ontras GmbH (Gas) für diverse Übergabestationen abgeschlossen. Weitere Netzanschlussverträge bestehen mit Netznutzern, sowohl für die Abgabe als auch für die Einspeisung elektrischer Energie. Darüber hinaus bestehen für Strom, Erdgas, Fernwärme und Wasser Konzessionsverträge gemäß Konzessionsabgabenverordnung mit den jeweiligen Gemeinden (UHGW, Wackerow, Grimmen, diverse Gemeinden im Amt Züssow).

Im Bereich des Energiehandels bestehen marktübliche Strom- und Gasbezugsverträge sowie Kundenlieferverträge für Strom, Gas, Wasser und Wärme.

Für die Erbringung von kaufmännischen und technischen Dienstleistungen bestehen Verträge mit verbundenen Unternehmen und mit fremden Dritten.

Zur Sicherung eines variabel verzinslichen Darlehens hat die SWG am 15.11.2011 ein Zinssicherungsgeschäft über einen Nominalwert von € 5,0 Mio. mit einer Laufzeit bis zum 30.09.2031 abgeschlossen. Mit Prolongation des Darlehensgeschäfts (Grundgeschäft) sind seit dem 01.10.2021 die Voraussetzungen für die Bildung einer handelsrechtlichen Bewertungseinheit erfüllt. Dementsprechend wird ab diesem Zeitpunkt der als Drohverlustrückstellung bilanzierte negative Marktwert mit dem damaligen Wert von T€ 634 bis zum 30.09.2031 in Höhe von T€ 64 p.a. ratierlich aufgelöst.

2. Erfolgsplan

2.1 Erfolgsplan Gesamtunternehmen

2.1.1 Erlöse und Erträge

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse ergeben sich im Wesentlichen aus dem Verkauf von Strom, Gas, Wasser und Fernwärme an Endkunden. Darüber hinaus wird selbst erzeugter Strom an der Börse verkauft, Netznutzungsentgelte für den Transport von Strom und Gas zum Kunden erlost und Zuschläge gemäß KWKG und EEG vereinnahmt. Kaufmännische und technische Dienstleistungen für Dritte bzw. verbundene Unternehmen und weitere Nebengeschäfte, wie der Betrieb von Erdgas- und Stromtankstellen, runden das Erlösportfolio ab.

In Summe sind bereichsübergreifend nur die Umsatzerlöse für Lieferungen, Waren und Dienstleistungen zu sehen, die nach außen an Dritte verkauft werden.

Tabelle 2: Entwicklung der Umsatzerlöse 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Summe Umsatzerlöse	111.600	117.223	138.558	21.334	239.717	205.822	199.703	202.247	204.074
dar. Stromlieferung	37.363	36.574	34.158	-2.416	84.890	73.305	66.674	67.503	68.539
dar. Gaslieferung	13.373	14.919	15.729	810	40.227	34.546	32.291	32.675	32.660
dar. Wasserlieferung	6.942	6.993	6.939	-54	7.267	7.594	7.594	7.853	7.952
dar. Wärmelieferung	20.711	28.879	44.510	15.630	66.344	51.148	50.866	51.658	52.285
dar. Netznutzung Strom/Gas	6.759	6.723	6.828	105	7.531	8.207	8.075	8.240	8.245
dar. Verkauf Strom/Gas Börse	13.268	8.832	14.224	5.392	16.750	12.852	13.931	13.931	13.905
dar. Erstattungen KWK	1.858	2.674	3.203	529	4.766	4.441	4.941	4.941	4.941
dar. Erstattungen EEG/Direktiv.	8.085	8.239	9.472	1.233	8.256	10.115	11.592	11.592	11.592
dar. Dienstleistungen	1.839	1.892	1.901	10	1.986	2.013	2.067	2.122	2.178
dar. Gas-/Stromtankst.	459	565	533	-33	605	584	627	664	700
dar. Auflösung Zuschüsse	598	544	577	33	613	641	664	682	684

Auf Basis der vorstehend aufgezeigten Absatzentwicklungen werden die Umsatzerlöse in 2022 einen Betrag von € 138,6 Mio. erreichen. Diese fallen zum Vorjahr um € 27,0 Mio. höher aus, wobei im Wirtschaftsplan ein Anstieg in Höhe von € 5,7 Mio. eingeplant war. Der Anstieg zum Vorjahr resultiert insbesondere aus den um € 23,8 Mio. höheren Wärmeverkaufserlösen. Diese Entwicklung ist hauptsächlich dem Anstieg des Referenzpreises für Erdgas EGIX¹ geschuldet. Durch die zunächst gesunkene und dann zur Jahresmitte gänzlich abgeschaffte EEG-Umlage reduzieren sich die Erlöse aus dem Stromverkauf zum Vorjahr um € 3,2 Mio. Obwohl der Erdgas-Absatz temperaturbedingt abnimmt, steigen die Erlöse preisbedingt um € 2,3 Mio. Die Erlöse aus EEG und KWK erhöhen sich zu 2021 um je € 1,4 Mio.

Zum Wirtschaftsplan 2022 erhöhen sich die Erlöse um insgesamt € 21,3 Mio., ebenfalls im Wesentlichen bedingt durch den Anstieg des EGIX. Da dieser im Vergleich zu den Planannahmen deutlich gestiegen ist, entwickelte sich auch der Fernwärmearbeitspreis entsprechend. Insgesamt werden aus dem Verkauf von Fernwärme Mehrerlöse zum Wirtschaftsplan von € 15,6 Mio. erzielt. Aus dem Verkauf von erzeugtem Strom an der Börse, über den Spotmarkt sowie über das EEG bzw. die Direktvermarktung, steigen die Erlöse zum Plan um € 6,6 Mio. Weitere Erläuterungen dazu unter Punkt 2.2. Durch den Wegfall der EEG-Umlage zur Jahresmitte reduzieren sich die Erlöse aus Stromverkauf zum Plan um € 2,4 Mio.

¹ EGIX: Referenzpreis für Erdgas (European Gas Index)

Im Wirtschaftsplanjahr 2023 werden die Erlöse um weitere 73% bzw. € 101,2 Mio. ansteigen. Ursache hierfür ist erneut die Entwicklung des EGIX, welcher wiederum Einfluss auf die Fernwärmeerlöse hat. Der EGIX entwickelte sich von 11 €/MWh im ersten Quartal 2021 über 67 €/MWh im ersten Quartal 2022 auf knapp über 190 €/MWh im ersten Quartal 2023. Für die übrigen Quartale 2023 wird eine Konstanz unterstellt. Diese Preisentwicklung führt zu Erlösen aus dem Verkauf von Fernwärme in Höhe von € 66,3 Mio., nach € 44,5 Mio. in 2022 und € 20,7 Mio. in 2021. Die Erlöse aus dem Verkauf von Strom und Gas steigen ebenfalls deutlich durch die Weitergabe der gestiegenen Bezugskosten. Die Stromerlöse betragen € 84,9 Mio., nach € 34,2 Mio. in 2022 (€ +50,7 Mio.). Die Erdgaserlöse betragen 2023 € 40,1 Mio., nach € 15,7 Mio. in 2022 (€ +24,4 Mio.). Der Wasserpreis soll zum 01.07.2023 um rd. 9% erhöht werden. Grund sind hier ebenfalls die gestiegenen Kosten für Energie und für Dienstleistungen im Bereich der Gewinnung und des Netzes.

Für 2024 und auch für 2025 ff. wird eine leichte Entspannung bei den Strom- und Gaspreisen erwartet, so dass sich die Umsatzerlöse auf Basis der getroffenen Annahmen auf € 205,8 Mio. in 2024 (-14% zu 2023) und auf € 199,7 Mio. in 2025 (-17% zu 2023) reduzieren.

Eine weiterreichende Reduzierung wird durch die Steigerungen der an die Kunden weiterzureichenden Kosten aus dem nationalen und dem europäischen Emissionshandel gebremst. Die Kosten hierfür steigen von € 4,7 Mio. in 2022 auf € 7,1 Mio. in 2027.

Eine genauere Beschreibung der Erlösentwicklung findet sich in den Bereichen wieder.

Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge reduzieren sich im Jahr 2022 gegenüber den Annahmen im Wirtschaftsplan in Summe um € 0,1 Mio. Während sich die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und aus dem Abgang von Anlagevermögen um € 0,3 Mio. erhöhen, werden aus dem Zuschuss der UHGW in Höhe von € 1,0 Mio. für die Attraktivitätssteigerung des ÖPNV € 0,5 Mio. ins Folgejahr übertragen. Grund ist, dass die damit korrespondierenden Aufwendungen für die Attraktivitätssteigerungen teilweise erst in 2023 anfallen.

Tabelle 3: Entwicklung der Sonstigen betrieblichen Erträge 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Summe sonst. betr. Erträge	4.593	1.342	1.209	-132	967	491	556	559	562
dar. Auflösung Rückstellung	507	0	78	78	64	64	64	64	64
dar. Ertr. Abgang AV	3	0	241	241	0	0	0	0	0
dar. Aufl. Zuschüsse	102	111	109	-2	127	155	225	232	239
dar. geldwerter Vorteil	74	70	75	5	75	75	76	76	77
dar. Ertr. ausgeb. Ford.	111	40	64	24	64	64	64	64	64
dar. Verbrauch Rückstellungen	68	33	0	-33	0	0	0	0	0
dar. Korrektur aus BP	125	0	0	0	0	0	0	0	0
dar. Verschmelzungsgewinn BiG	3.430	0	0	0	12	0	0	0	0
dar. Zuschuss UHGW VBG	0	1.000	500	-500	500	0	0	0	0
dar. Weiterberechnungen	73	63	93	30	93	93	93	93	93

2.1.2 Aufwendungen

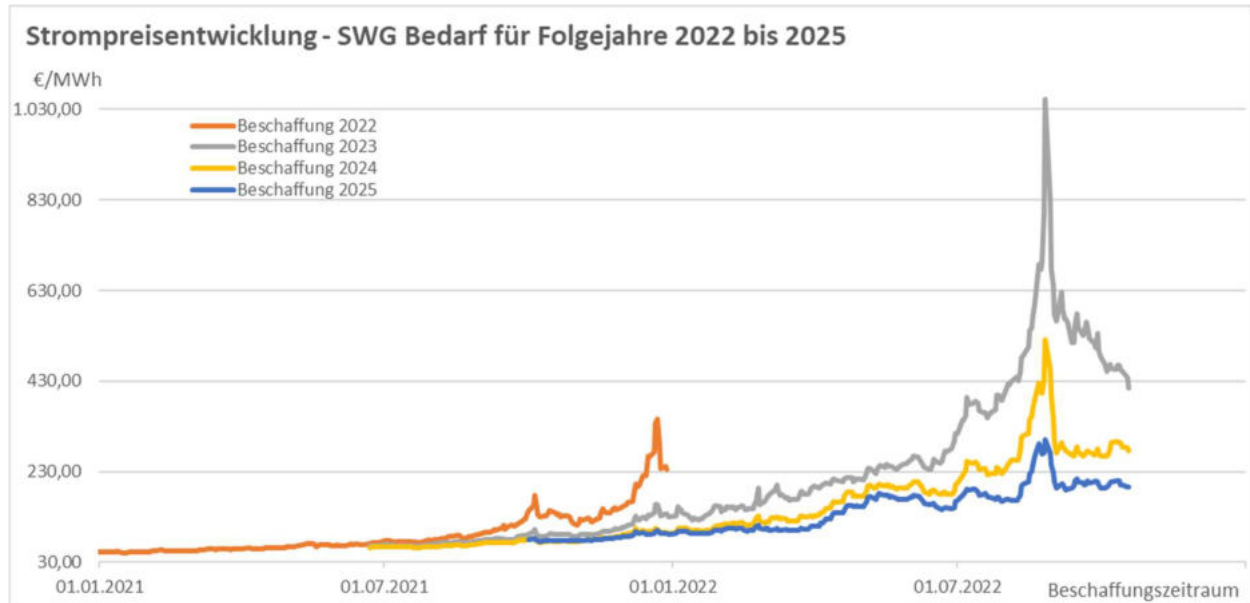
Materialaufwand

Der Materialaufwand beinhaltet zum großen Teil die Aufwendungen für den Strom- und Gasbezug, für die Nutzung fremder Strom- und Gasnetze, für Fremdleistungen und für abzuführende Umlagen bzw. Vergütungen nach EEG, KWKG und StromNEV. Die Aufwendungen sind ohne ILV dargestellt.

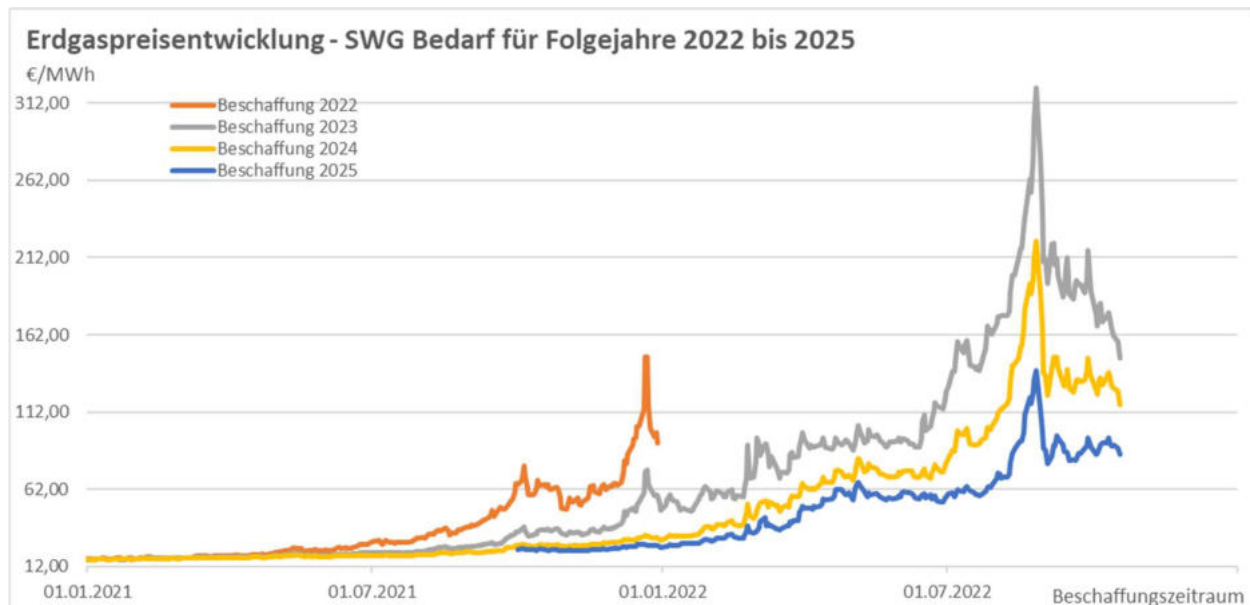
Aus den nachfolgenden Graphiken wird ersichtlich, dass sich die Beschaffungspreise für Strom und Erdgas seit dem Beginn des Jahres 2021 deutlich erhöhen. Während der Anstieg zunächst zögerlich begann, nahm

er zum Ende des Jahres 2021 an Fahrt auf. Zwischenzeitlich stieg der Strompreis für 2023 um rund 1.600%. Beim Gaspreis war sogar ein Anstieg von rund 2.200% zu verzeichnen. Bis zum vierten Quartal reduzierten sich Preise zwar, liegen aber dennoch auf einem sehr hohen Niveau.

Nachfolgend ist die Volatilität des Strombeschaffungsmarktes für die Lieferjahre 2022 bis 2025 mit Stand Oktober 2022 dargestellt:



Nachfolgend ist die Volatilität des Gasbeschaffungsmarktes für die Lieferjahre 2022 bis 2025 mit Stand Oktober 2022 dargestellt:



Der Gaseinkaufspreis für die Wärmeproduktion wirkt vertragsbedingt in 2022, wodurch sich die Gasbeschaffungskosten bereits in 2022 deutlich um € 23,2 Mio. erhöhten, geplant war ein Anstieg um € 3,5 Mio. In 2023 wirken die hohen Marktpreise dann auch im Energiehandel Gas. Die Kosten für den Gasbezug für die Wärmeerzeugung und den Gasverkauf steigen von € 52,0 Mio. in 2022 auf € 99,2 Mio. das zweite Jahr in Folge drastisch an. Für 2024 wird eine Reduzierung auf € 77,1 Mio. erwartet, 2025 auf € 74,6 Mio.

Sowohl für den Strom- als auch für den Gasabsatz 2023 wurden in der Hochrechnung 2022 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften mit € 1,7 Mio. in Summe berücksichtigt.

Die Kosten für CO₂-Emissionen aus dem europäischen Emissionshandel und dem bundesdeutschen BEHG erhöhen sich von € 3,9 Mio. in 2021 auf € 7,1 Mio. in 2027.

Die Kosten für die Nutzung fremder Strom- und Gasnetze für den Verkauf von Strom und Gas an Endkunden im Bereich Energiehandel sowie für die Nutzung der vorgelagerten Netze im Bereich Strom- und Gasnetz erhöhen sich preisbedingt von € 13,4 Mio. in 2021 um € 5,4 Mio. auf € 18,8 Mio. bis 2027. Allein im Wirtschaftsplanjahr 2023 erhöhen sich die Aufwendungen für die Nutzung fremder Stromnetze durch die deutlichen Preissteigerungen der E.DIS Netz GmbH um € 3,0 Mio.

Bei den Umlagen handelt es sich im Wesentlichen um die EEG- (bis 6/2022) und die KWK-Umlage. Die Umlagen werden einerseits vom Endkunden vereinnahmt und an die Übertragungsnetzbetreiber (ÜNB) abgeführt.

Andererseits werden aus diesen Umlage-Töpfen Vergütungen an EEG- und KWK-Anlagenbetreiber für produzierten Strom ausgezahlt, die der SWG wiederum von den ÜNB erstattet werden. Somit stellen sowohl die Umlagen an die ÜNB als auch die Vergütungen von den ÜNB durchlaufende Posten dar und haben keinen Einfluss auf das Jahresergebnis.

Im Bereich der Fremdleistungen wurden seitens der Dienstleister deutliche Preissteigerungen angekündigt bzw. bereits abgerechnet. Es wird ein Kostenanstieg von € 3,0 Mio. in 2021 auf € 4,0 Mio. bis 2027 angenommen. Auch der Aufwand für Material wird sich inflationsbedingt in den Folgejahren deutlich erhöhen.

Tabelle 4: Entwicklung des Materialaufwands 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Materialaufwand	75.699	78.530	99.171	20.641	198.501	164.602	156.023	157.989	159.124
dar. Strombezug	10.570	13.417	14.611	1.194	67.042	53.832	47.049	47.559	48.163
dar. Gasbezug	28.754	32.269	51.999	19.729	99.242	77.116	74.563	74.836	75.032
dar. CO ₂ Zertifikate & BEHG	3.914	3.635	4.709	1.074	5.312	5.150	6.069	6.805	7.051
dar. Netznutzung Strom	10.166	10.797	10.302	-495	13.285	15.164	14.790	15.014	15.224
dar. Netznutzung Gas	3.279	3.509	3.576	67	3.473	3.535	3.595	3.615	3.590
dar. Umlagen	12.843	8.002	5.261	-2.741	2.260	2.260	2.260	2.260	2.260
dar. EEG/KWK Vergütung	1.878	1.964	1.785	-179	1.955	1.955	1.955	1.955	1.955
dar. Drohverlust Strom/Gas	0	0	1.700	1.700	0	0	0	0	0
dar. Grundwasserentnahme	301	300	310	10	307	307	307	307	307
dar. Wasserbezug	105	11	106	95	106	106	106	106	106
dar. Material	913	1.176	1.258	82	1.473	1.429	1.492	1.568	1.444
dar. Fremdleistungen	2.962	3.440	3.541	100	3.625	3.732	3.820	3.946	3.977

Personalaufwand

Die Personalaufwendungen befinden sich in 2022 mit einer Summe von € 12,1 Mio. über dem Niveau des Vorjahres (€ +0,3 Mio.) und unter dem des Wirtschaftsplans (€ -0,1 Mio.).

Tabelle 5: Entwicklung des Personalaufwands 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwand	11.786	12.174	12.053	-121	13.055	13.198	13.469	13.828	14.209
dar. Aufwand Altersteilzeit	282	150	106	-44	88	3	3	3	3
dar. Aufwand Pensionen	244	150	150	0	20	20	20	20	20
Aufwand ohne ATZ/Pens.	11.260	11.874	11.797	-77	12.947	13.175	13.446	13.805	14.186

In der zweiten Jahreshälfte 2020 wurde die letzte Anpassung der Tabellenentgelte des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst (TVöD) zwischen den Tarifparteien beschlossen. Nach einer Nullrunde zum 01.09.2020 wurden Steigerungen um 1,4% zum 01.04.2021 und um 1,8% zum 01.04.2022 beschlossen.

Der Tarifvertrag hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Für 2023 wird im Wirtschaftsplan eine durchschnittliche Entgelterhöhung um 5% unterstellt. Anschließend wurden für 2024 ff. Erhöhungen um 3% p.a. berücksichtigt.

Abschreibungen

Die Abschreibungen entwickeln sich im Einklang mit den geplanten Investitionen unter Berücksichtigung einer Abschreibungsvorschau der bisher getätigten Anlagenzugänge. Durch die vergleichsweise hohen Investitionen in die Erzeugungsanlagen steigen die Abschreibungen von € 7,7 Mio. in 2021 auf € 10,2 Mio. bis 2027 an.

Tabelle 6: Entwicklung der Abschreibungen 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Abschreibungen	7.732	8.911	8.375	-537	9.021	9.392	10.019	10.189	10.175

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen im Jahr 2022 auf dem Niveau des Planwertes. Dabei gleichen sich Kostensteigerungen mit -reduzierungen nahezu aus.

Tabelle 7: Entwicklung der Sonstigen betrieblichen Aufwendungen 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonstige betr. Aufwendungen	7.150	8.571	8.530	-41	8.924	8.843	8.460	8.538	8.622
dar. Konzessionsabgaben	2.823	3.031	3.193	162	3.537	3.333	3.347	3.370	3.388
dar. ausgeb. Forderungen	181	196	179	-18	669	669	169	169	169
dar. Verlust Abg. Anlageverm.	2	0	679	679	0	0	0	0	0
dar. Gebäudeinstandhaltung	284	409	408	-1	286	320	323	330	337
dar. Prüfung / Beratung	343	525	512	-13	600	551	530	537	541
dar. IT Dienstleistungen	837	977	1.003	25	1.213	1.219	1.218	1.221	1.242
dar. Werbung / Inserate	204	401	232	-169	221	253	289	301	293
dar. Beiträge / Gebühren	169	196	167	-29	168	169	169	170	171
dar. Versicherungen	387	535	349	-186	359	359	359	359	359
dar. Postaufwand/ Telefon	258	298	291	-7	317	339	346	352	361
dar. Drucke / Kopien	89	159	101	-57	126	154	157	160	163
dar. Personalnebenkosten	123	146	140	-6	151	153	155	157	160
dar. Seminare / Lehrgänge	89	123	149	26	150	151	152	153	154
dar. Kfz-Aufwand	211	207	247	40	255	262	270	278	286
dar. Mieten / Leasing	177	181	169	-12	177	170	160	163	169
dar. Ablesung / Inkasso	95	109	99	-10	99	99	100	99	99
dar. Servicehotline	52	55	75	20	78	80	82	85	87
dar. Weiterberechnungen	73	63	93	30	93	93	93	93	93
dar. Pönale WäSt	0	250	0	-250	0	0	0	0	0
dar. Vertriebsaktionen	227	208	0	-208	0	0	0	0	0

Die größte Abweichung zum Wirtschaftsplan 2022 ergibt sich aus Aufwendungen aus Sachanlagenabgängen mit € 0,7 Mio. Dies entspricht dem Restbuchwert der beiden veräußerten Gasturbinen. Ihnen steht unter den Sonstigen betrieblichen Erträgen ein Veräußerungsertrag mit € 0,2 Mio. gegenüber. Die vorsorglich für 2022 eingeplante Pönale aus der Wärmestrategie muss durch eine Fristverlängerung nicht verbucht werden. Die für 2022 geplanten Vertriebsaktionen mit € 0,2 Mio. wurden bereits über eine Rückstellung im

Jahresabschluss 2021 berücksichtigt und haben somit auf das Jahresergebnis 2022 keine Auswirkung. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um Freikarten für den ÖPNV und Gutscheine für das Freizeitbad, die im Zuge der Preisanpassung 2021 ausgegeben wurden. Die Kosten für Werbung und Inserate wurden um € 0,2 Mio. reduziert, in gleicher Höhe verringern sich die Aufwendungen für Versicherungen zum Plan.

Im Wirtschaftsplan 2023 wird ein Anstieg der Sonstigen betrieblichen Aufwendungen um € 0,4 Mio. erwartet. Zwar entfallen die o.g. Buchverluste aus Anlagenabgängen, es müssen jedoch höhere Konzessionsabgaben (siehe Punkt 7 Darstellung der Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Stadt) entrichtet werden. Grund dafür ist, dass die Konzessionsabgaben für Fernwärme und Wasser nicht wie bei Strom und Gas mengen- sondern preisabhängig sind. Mit steigendem Umsatz erhöht sich auch die Konzessionsabgabe, sie steigt in 2023 im Vergleich zu 2022 um € 0,3 Mio. Darüber hinaus wird mit einem erhöhten Niveau von Forderungsausfällen gerechnet. Für 2023 und 2024 werden diese mit € 0,7 Mio. prognostiziert und liegen damit um € 0,5 Mio. über denen eines Normaljahres. Die Aufwendungen für IT-Dienstleistungen steigen um weitere € 0,2 Mio.

Im Jahr 2025 wird mit keinen Forderungsausfällen über das Normalmaß hinaus gerechnet, so dass sich diese wieder auf ein übliches Niveau reduzieren. Auch verringern sich die Konzessionsabgaben entsprechend der Vertriebsplanung. Demnach wird sich die Summe der Sonstigen betrieblichen Aufwendungen in 2025 auf € 8,5 Mio. reduzieren, um dann in der Folge bis 2027 preisbedingt auf € 8,6 Mio. zu steigen.

Finanzergebnis

Im Finanzergebnis werden Zinserträge und -aufwendungen saldiert dargestellt. Die Aufwendungen entstehen hauptsächlich aus Verzinsungen von Darlehen und aus Verzinsungen der Rückstellungen. Die Zinsaufwendungen für Darlehen betragen 2022 € 1,4 Mio. und werden sich bis zum Ende des Planungszeitraums in Abhängigkeit der Darlehensentwicklung und vor dem Hintergrund eines erhöhten Zinsniveaus auf € 1,7 Mio. erhöhen. Die Zinssätze für Darlehensverbindlichkeiten liegen zwischen 0,29% und 4,67% p.a.

Für die Kredite zur Sicherung der Liquidität und zur Sicherung der Energielieferungen (Sicherheitsleistungen für Energiehändler) in Form von Kontokorrentkrediten bzw. Rahmenkrediten wurden Zinsen für 2023 mit T€ 650 und für 2024 mit T€ 400 in der Planung berücksichtigt.

Beteiligungsergebnis

Das Beteiligungsergebnis setzt sich aus Gewinnabführungen und Verlustausgleichszahlungen im Rahmen der Beherrschungs- und Ergebnisabführungsverträge mit den Töchtern VBG, SAG und SWIG zusammen. Während aus dem Betrieb des Nahverkehrs und des Freizeitbades nur auszugleichende Verluste entstehen, werden aus der SWIG Gewinnabführungen erwartet. Diese fallen vergleichsweise hoch aus. Etwaige Deckelungen der Erlöse aus der Direktvermarktung des Windstroms (Abschöpfung der Zufallsgewinne) wurden in der vorliegenden Planung nicht berücksichtigt.

Der nachfolgenden Tabelle ist zu entnehmen, dass die Aufwendungen aus Verlustübernahmen in den kommenden Jahren drastisch steigen. Während im Freizeitbad zukünftig höhere Energiekosten zu tragen sind, führt die am 27.06.2022 in der Bürgerschaft beschlossene Liniennetzerweiterung zu enormen Kostensteigerungen. Die Grenze dessen, was die Stadtwerke leisten können, wird ab 2023 deutlich überschritten. Somit sollten mit dem Gesellschafter Gespräche über einen Zuschuss für den Betrieb des ÖPNV geführt werden.

Tabelle 8: Entwicklung Beteiligungsergebnis 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verlustausgleich VBG	2.274	3.061	3.032	-28	4.304	4.590	4.798	4.789	4.857
Verlustausgleich SAG	1.480	2.026	1.996	-31	2.630	2.600	2.652	2.653	2.692
Summe Verlustausgleich	3.754	5.087	5.028	-59	6.934	7.190	7.450	7.442	7.549
Gewinnabführung SWIG	43	18	543	525	911	975	166	58	32
Beteiligungsergebnis	-3.711	-5.069	-4.485	584	-6.024	-6.216	-7.285	-7.384	-7.517

Sonstige Steuern

Unter den Sonstigen Steuern sind Grundsteuern ausgewiesen.

2.1.3 Entwicklung der Jahresergebnisse

Unter den genannten Entwicklungen ergibt sich für 2022 ein Jahresüberschuss von € 3,9 Mio., der gegenüber dem Vorjahr 2021 um € 3,8 Mio. geringer ausfällt. Zum Wirtschaftsplan steigt das Jahresergebnis um € 1,3 Mio.

Im Wirtschaftsplanjahr 2023 sinkt der Jahresüberschuss auf € 2,1 Mio. In 2024 erfolgt eine weitere Reduzierung auf € 1,2 Mio., um sich in der Folge zwischen € 1,7 und € 1,8 Mio. von 2025 bis 2027 einzupendeln.

Die Entwicklung des Jahresüberschusses wird in nicht unerheblichem Ausmaß durch Erträge und Aufwendungen beeinflusst, die nicht im Rahmen der eigentlichen Betriebstätigkeit anfallen. Hierzu zählen betriebszweckfremde, zeitraumfremde und wertunangemessene Erträge und Aufwendungen (im Folgenden neutrale Erträge und Aufwendungen). Insbesondere der Verschmelzungsgewinn BiG schlug im Vorjahr mit € 3,4 Mio. zu Buche. In 2022 wurde eine Drohverlustrückstellung für den Strom- und Gasabsatz 2023 mit einer Höhe von € 1,7 Mio. in den neutralen Aufwendungen berücksichtigt.

Unter Vernachlässigung der neutralen Erträge und Aufwendungen verbessert sich das Jahresergebnis 2022 zum Vorjahr um € 2,2 Mio. und zum Plan um € 3,5 Mio. Treiber dieser Entwicklung sind im Wesentlichen höhere Deckungsbeiträge aus der Stromproduktion sowie aus dem Strom- und Gashandel.

Tabelle 9: Entwicklung Jahresüberschüsse 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresüberschuss	7.661	2.638	3.907	1.269	2.054	1.207	1.835	1.708	1.742
davon neutrales Ergebnis (nE)	4.154	422	-1.826	-2.248	-62	-562	-62	-62	-62
Jahresüberschuss ohne nE	3.507	2.215	5.733	3.517	2.116	1.769	1.897	1.770	1.804

In der nachfolgenden Tabelle sind die Ergebnisbeiträge der einzelnen Bereiche auf Ebene des Vorsteuerergebnisses ersichtlich. Weiterführende Erklärungen finden sich in den einzelnen Bereichserläuterungen wieder.

Tabelle 10: Entwicklung der Bereichsergebnisse (vor Steuern) 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kaufmännisch/ IT/ Stabstellen	-288	-4.205	-3.997	208	-5.518	-6.183	-7.233	-7.322	-7.439
Erzeugung	3.312	3.723	5.372	1.649	5.741	4.055	5.486	5.475	5.285
Netzwirtschaft	2.357	1.752	1.397	-356	1.104	1.851	1.587	1.457	1.626
Energiehandel	4.124	3.287	3.529	242	2.278	2.521	3.601	3.570	3.754
Messstellenbetrieb	-148	-184	-60	124	-59	166	227	362	468
Ergebnis vor Steuern	9.357	4.373	6.240	1.867	3.547	2.409	3.668	3.541	3.695

Unter Berücksichtigung der Eigenkapital-, Darlehens- und Liquiditätsentwicklung sowie des Verschuldungsgrades sind auch in den Jahren 2022 bis 2027 weitere Rücklagenbildungen in Abhängigkeit der Jahresüberschüsse notwendig. Aufgrund der Energiekrise und der steigenden Verlustübernahmen VBG/SAG wird in Abstimmung mit dem Gesellschafter vorerst auf Gewinnausschüttungen an die UHGW verzichtet. Wie sich die Einstellungen in die Gewinnrücklagen auf die Höhe der Eigenkapitalquote auswirken, wird unter Punkt 5. dargelegt.

2.2 Erfolgsplan Bereich Erzeugung / Wassergewinnung

2.2.1 Erlöse und Erträge Bereich Erzeugung / Wassergewinnung

Die Erlöse und Erträge des Bereichs entwickeln sich basierend auf den prognostizierten Mengen (siehe Kennzahlen unter Punkt 1.) und den dazugehörigen Preisindizierungen, wie bspw. die Entwicklung an der Strombörse EEX oder die Tendenz des Gaspreises.

Die Erlöse des Bereichs können in vier Kategorien aufgeteilt werden

- Erlöse aus der Wärme-Erzeugung (ILV)
- Erlöse aus der Strom-Erzeugung
- Erlöse aus der Wasser-Gewinnung (ILV)
- Erlöse aus dem Gasverkauf am Spotmarkt

Tabelle 11: Entwicklung der Bereichsumsatz Erlöse und -erträge 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	37.163	41.975	63.729	21.754	87.612	69.827	72.507	73.198	73.720
dar. Wärme-Erzeugung	14.868	22.220	37.753	15.532	58.374	43.114	42.674	43.296	43.775
dar. Strom-Erzeugung	15.653	16.722	21.250	4.527	25.543	22.956	26.011	26.011	25.986
dar. Wasser-Gewinnung	2.325	2.469	2.456	-13	2.532	2.595	2.659	2.729	2.796
dar. Erlöse Gasverkauf Spot	4.297	544	2.250	1.706	1.142	1.142	1.142	1.142	1.142
akt. Eigenleistungen	252	130	136	6	135	135	135	135	135
Sonstige betriebliche Erträge	18	7	250	242	8	28	88	88	88
Summe Erlöse / Erträge	37.433	42.112	64.115	22.003	87.756	69.991	72.730	73.422	73.943

Erlöse aus der Wärme-Erzeugung

Die Wärmeerlöse entwickeln sich auf Basis der Gaspreisentwicklung, der Entwicklung der CO₂-Preise sowie der Entwicklung der Investitionsgüter- und Lohnkostenindizes. Die erzeugte Wärme wird an den Bereich Energiehandel und für die Netzverluste an das Wärmenetz über innerbetriebliche Leistungsverrechnungen weiterberechnet. In 2022 steigen die Erlöse gegenüber dem Wirtschaftsplan um € 15,5 Mio. an, zum Vorjahr ist eine Erhöhung um € 22,9 Mio. auf € 37,8 Mio. ersichtlich.

Diese Entwicklung ist begründet mit dem Anstieg des Referenzpreises für Erdgas, dem European Gas Index (EGIX). Während der EGIX im ungewichteten Jahresdurchschnitt 2021 19,0 €/MWh betrug, stieg er in 2022 auf 98,0 €/MWh an. Geplant wurde zum Zeitpunkt der Planaufstellung ein Jahresmittelwert von 53,5 €/MWh. Für 2023 erhöhen sich die Erlöse weiter auf Basis der Annahmen zur weiteren EGIX-Entwicklung (ungewichteter Jahresdurchschnitt 2023 146,0 €/MWh) auf € 58,4 Mio.

Neben dem EGIX spielt die Entwicklung der Kosten für CO₂-Zertifikate eine große Rolle. Während im Rahmen des europäischen Zertifikatehandels für 2019 noch ein Preis von unter 5 €/Tonne gezahlt wurde, stieg der durchschnittliche Preis bis 2022 auf über 60 €/Tonne an. Bis 2027 wird mit einem weiteren Anstieg auf 114 €/Tonne gerechnet. Während die Aufwendungen für CO₂-Zertifikate im Bereich der Wärmeerzeugung über den Energiehandel den Endkunden mit € 2,5 Mio. in 2023 in Rechnung gestellt werden, gehen die Aufwendungen in der Stromerzeugung mit € 1,4 Mio. in 2023 zu Lasten des Ergebnisses.

Zusätzlich zu den CO₂-Zertifikaten müssen Aufwendungen gemäß Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) berücksichtigt werden. Diese betragen in 2022 für die Strom- und Wärmeherstellung € 0,5 Mio. und steigen bis 2027 auf voraussichtlich € 0,9 Mio. an, davon entfallen auf die Wärmeherstellung € 0,5 Mio. Dabei berücksichtigt ist der mengenbedingte Rückgang der CO₂-Emissionen nach Abschluss der Wärmestrategie ab 2024.

Die unterstellte Entspannung auf den Gasmärkten wirkt sich in 2024 und 2025 erlösmindernd aus. Für die Folgejahre wurde ein konstanter EGIX unterstellt, die Erlöse steigen von 2024 bis 2027 durch die Weitergabe der CO₂-Kosten und durch die unterstellte Entwicklung der Investitionsgüter- und Lohnkostenindizes.

Erlöse aus der Strom-Erzeugung

Der erzeugte Strom wird

- an der Strombörse verkauft (Termin- und Spotmarkt)
- über das KWKG gefördert
- über das EEG gefördert

Während Strommengen die nach dem KWKG gefördert werden auch an der Strombörse verkauft werden dürfen, scheidet dies beim EEG-geförderten Strom aus. Allerdings besteht die Möglichkeit, die EEG-Anlagen direkt zu vermarkten. Dies ist sinnvoll, soweit der Marktpreis über dem Einspeisetarif liegt. In 2022 wurde der Strom aus dem BHKW Jungfernweise ausschließlich direkt vermarktet.

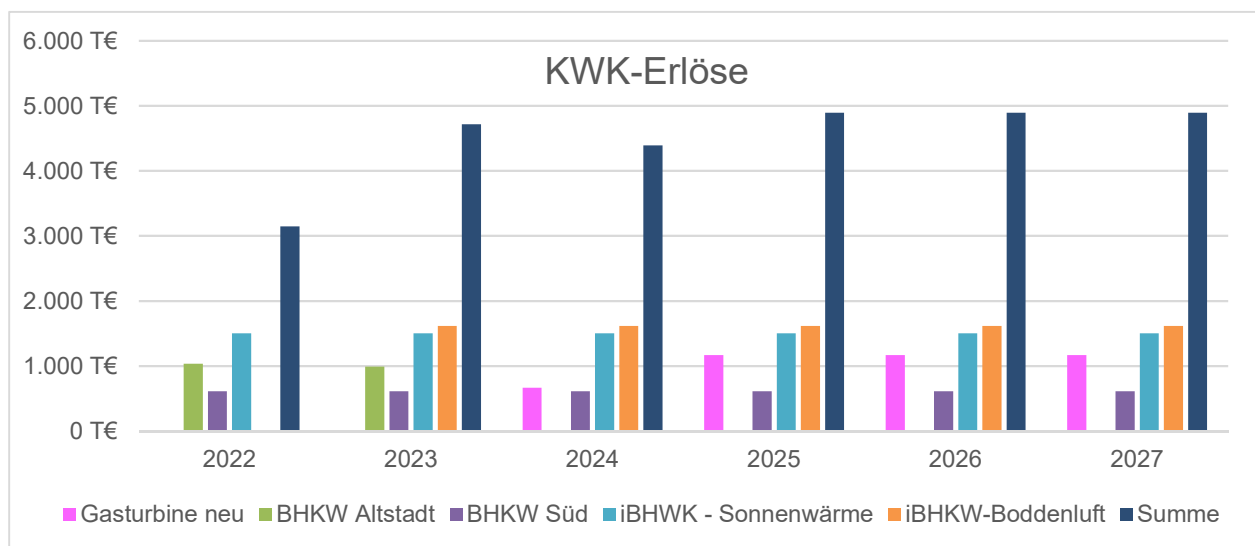
Durch das Netzentgeltmodernisierungsgesetz laufen die Erlöse aus vermiedenen Netznutzungsentgelten sukzessive aus (siehe nachfolgende Tabelle).

Tabelle 12: Entwicklung der Erlöse aus der Strom-Erzeugung 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erlöse aus der Strom-Erzeugung	15.653	16.722	21.250	4.527	25.543	22.956	26.011	26.011	25.986
dar. Verkauf Strombörse	4.108	6.958	5.156	-1.802	12.602	9.882	10.961	10.961	10.935
dar. Verkauf Spotmarkt	2.305	480	4.795	4.315	1.628	450	450	450	450
dar. gemäß KWKG	1.674	2.514	3.145	631	4.716	4.391	4.891	4.891	4.891
dar. gemäß EEG (BHKW, PV)	6.328	6.339	7.709	1.370	6.321	8.180	9.657	9.657	9.657
dar. vermiedene NNE	1.181	379	392	13	223	0	0	0	0

Die Erlöse aus dem Verkauf von Strom erhöhen sich in 2022 zum Plan mengen- und preisbedingt um € 4,5 Mio. bzw. 27%. Die Stromproduktion erhöhte sich von 128 GWh im Wirtschaftsplan auf 137 GWh. In 2023 wird in der Planung die Vergütung des Stroms aus dem BHKW Jungfernweise nach dem EEG Vergütungssatz unterstellt. Mehrerlöse aus der Direktvermarktung wurden nicht angenommen. Ab 2024 steigen die Stromerlöse nach EEG aufgrund der Umstellung des BHKW Altstadt auf Biomethan, trotz zeitweiser Modernisierung des BHKW Jungfernweise. Ab 2025 werden beide BHKW ganzjährig Strom erzeugen, welcher über das EEG vergütet wird.

Das BHKW Süd ging Ende 2020 in den Regelbetrieb über und kann zum Teil die weggefallenden KWK-Förderungen der Gasturbinen kompensieren. Ab 2022 steigen die Erlöse aus KWKG nach der Inbetriebnahme des iBHKW Sonnenwärme und ab 2023 nach der Inbetriebnahme des innovativen iBHKW Boddenluft. Ebenfalls ab 2024 wird mit KWK-Erlösen aus der Erneuerung der Gasturbine gerechnet. Nachfolgend sind die Erlöse aus KWK graphisch dargestellt:



Erlöse aus der Wassergewinnung

Im Bereich der Wassergewinnung entwickeln sich die Erlöse entsprechend der Kosten. Die Kosten werden gesammelt und zuzüglich einer Verzinsung des in diesem Unterbereich eingesetzten Kapitals an den Energiehandel über interne Leistungsverrechnungen weitergegeben.

Erlöse aus Gasverkauf am Spotmarkt

Über den Spotmarkt werden überschüssige Strom- und Gasmengen tagesscharf verkauft (Erlös), bzw. Unterdeckungen nachgekauft (Aufwand). Die Erlöse aus Spotmarkt Strom sind unter den Erlösen aus Stromverkauf enthalten. Über den Spotmarkt Gas mussten im Saldo mehr Mengen nachgekauft, als verkauft wurden. Es entstehen demnach Erlöse als auch Aufwendungen. Der Aufwandsüberhang resultiert aus der Spreizung zwischen der Strom- und Gaspreisentwicklung. Die Preise am Spotmarkt Strom stiegen unterjährig im Vergleich zum Gaspreis deutlich stärker, so dass sich eine über den Fahrplan hinausgehende Stromproduktion lohnte. Den Gasspotmarkt-Erlösen mit € 2,3 Mio. stehen Aufwendungen mit € 5,4 Mio. in 2022 entgegen.

Aktiviert Eigenleistungen / Sonstige betriebliche Erträge

Die Erträge aus aktivierten Eigenleistungen betragen jährlich rund € 0,1 Mio. In der Summe der Sonstigen betrieblichen Erträge ist in 2022 der Veräußerungserlös aus dem Verkauf von zwei Gasturbinen mit € 0,2 Mio. enthalten. Ihnen stehen Buchverluste in den Sonstigen betrieblichen Aufwendungen mit € 0,7 Mio. gegenüber.

2.2.2 Aufwendungen Bereich Erzeugung / Wassergewinnung

Der Materialaufwand ist im Wesentlichen geprägt durch den Bezug von Erdgas zur Umwandlung in Wärme und Strom. Strom und Erdgas werden zusätzlich über den Spotmarkt gehandelt, es entsteht Aufwand, dem jedoch auch Erlöse gegenüberstehen.

Tabelle 13: Entwicklung des Bereichsmaterialaufwands 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Materialaufwand	28.183	31.046	51.146	20.101	74.229	57.581	58.280	58.930	59.491
dar. Gasbezug	22.940	26.225	45.073	18.849	66.392	50.027	50.429	50.760	50.975
dar. Strombezug	1.343	835	814	-20	1.321	1.733	1.504	1.512	1.521
dar. Aufwand Emissionen	2.316	2.099	3.164	1.066	3.918	3.542	4.006	4.290	4.543
dar. Grundwasserentn.entgelt	301	300	310	10	307	307	307	307	307
dar. Material	240	304	377	73	832	428	441	454	467
dar. Fremdleistungen/ Miete	1.030	1.270	1.393	124	1.444	1.530	1.578	1.593	1.663

Die Entwicklung der Kosten für den Gasbezug inkl. Spotbezug sowie die Aufwendungen für Emissionen sind im Wesentlichen unter den Umsatzerlösen beschrieben. Unter den Aufwendungen für den Strombezug sind Käufe am Spotmarkt enthalten. Diese entstehen, wenn sich Abweichungen zwischen der prognostizierten und der tatsächlichen Stromproduktion ergeben.

Die übrigen Aufwendungen des Bereichs entwickeln sich wie folgt:

Tabelle 14: Entwicklung der übrigen Bereichsaufwendungen 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwand	2.552	2.635	2.701	66	2.928	2.931	2.968	3.016	3.095
Abschreibungen	2.237	3.008	2.873	-135	3.356	3.634	4.111	4.119	4.213
Sonstiger betrieblicher Aufwand	858	1.353	1.591	237	931	954	999	1.012	1.021
Zinsertrag ./ Zinsaufwand	-290	-347	-432	-84	-570	-836	-885	-871	-838

Der Personalaufwand des Jahres 2022 liegt über dem Niveau des Vorjahres und des Wirtschaftsplans. In den Folgejahren erhöhen sich die Personalaufwendungen von € 2,7 Mio. in 2022 auf € 3,1 Mio. in 2027. Dabei wurden Entgeltsteigerungen in Höhe von 5% in 2023 und 3% in den Folgejahren unterstellt. Während in 2022 noch 30 Stellen ohne Auszubildende im Bereich vorhanden sind, reduziert sich die Anzahl in 2024 auf 29, durch eine temporäre Stelle wegen Einarbeitung.

Die Abschreibungen entwickeln sich im Einklang mit den geplanten Investitionen unter Berücksichtigung einer Abschreibungsvorschau der bisher getätigten Anlagenzugänge.

Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten in 2022 einmalige Aufwendungen für den Abgang von Sachanlagevermögen mit € 0,7 Mio. Dieser resultiert aus dem Abgang von zwei Gasturbinen. Diesem Aufwand steht in den Sonstigen betrieblichen Erträgen ein Verkaufserlös in Höhe von € 0,2 Mio. gegenüber.

Das negative Finanzergebnis wird sich durch Darlehensaufnahmen als Folge der Investitionen in die Wärmeerzeugungsanlagen auf bis zu € 0,8 Mio. in 2027 erhöhen.

2.2.3 Entwicklung der Jahresergebnisse Bereich Erzeugung / Wassergewinnung

Das Bereichsergebnis vor Steuern wird in der Hochrechnung 2022 € 5,4 Mio. betragen. Damit wird das geplante Ergebnis um € 1,6 Mio. übertroffen.

Diese Abweichung resultiert vollständig aus dem Bereich Erzeugung Strom/Wärme und den Entwicklungen an der Strombörse. Trotz gestiegener Gaspreise kann der Deckungsbeitrag aus der Stromproduktion mengen- und preisbedingt erhöht werden. In 2023 und auch in den Jahren 2025 bis 2027 wird ein ähnliches Bereichsergebnis erwartet. In 2024 wird sich das Ergebnis durch die Modernisierung der Gasturbine und die Revision der Motoren im BHKW Jungfernwiese und die damit verbundene zeitweise geringere Stromproduktion auf € 3,8 Mio. reduzieren.

Da die Kosten des Bereichs Wassergewinnung vollständig an den Energiehandel weitergegeben werden, sind hier bis 2027 keine Ergebnisveränderungen zu erwarten.

Tabelle 15: Entwicklung der Bereichsergebnisse 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erlöse/Erträge	37.433	42.112	64.115	22.003	87.756	69.991	72.730	73.422	73.943
Materialaufwand	28.183	31.046	51.146	20.101	74.229	57.581	58.280	58.930	59.491
Rohergebnis	9.251	11.067	12.968	1.902	13.526	12.410	14.450	14.491	14.453
Personalaufwand	2.552	2.635	2.701	66	2.928	2.931	2.968	3.016	3.095
Abschreibungen	2.237	3.008	2.873	-135	3.356	3.634	4.111	4.119	4.213
Sonstige betr. Aufwendungen	858	1.353	1.591	237	931	954	999	1.012	1.021
Finanzergebnis	-290	-347	-432	-84	-570	-836	-885	-871	-838
Bereichsergebnis vor Steuern	3.312	3.723	5.372	1.649	5.741	4.055	5.486	5.475	5.285
davon Erzeugung Strom/Wärme	3.076	3.510	5.162	1.652	5.531	3.845	5.277	5.265	5.075
davon Wassergewinnung	236	213	210	-3	210	210	210	210	210

2.3 Erfolgsplan Bereich Netzwirtschaft

2.3.1 Erlöse und Erträge Bereich Netzwirtschaft

Unter dem Netzbereich sind das Stromnetz Greifswald/ Wackerow, das Gasnetz Greifswald/ Grimmen, das Wassernetz Greifswald/ Gützkow inkl. Nachbargemeinden sowie das Greifswalder Fernwärmenetz zusammengefasst. Während die Wasser- und Fernwärmenetze noch klassische, natürliche Monopole darstellen, werden die Strom- und Gasnetze durch das Instrumentarium der Anreizregulierungsverordnung staatlich reguliert.

Alle fünf Jahre werden die Kosten der Strom- und Gasnetze geprüft, zudem wird ein Effizienzvergleich mit den anderen, deutschen Netzbetreibern erstellt. In 2018 (Gas) und 2019 (Strom) begannen neue Regulierungsperioden. Eine Periode umfasst fünf Jahre. Für die dritte Regulierungsperiode gibt es für den Strombereich hinsichtlich der genehmigten Kosten bisher nur eine Anhörung seitens der Landesregulierungskammer Schwerin (LRegK), demnach ist die Erlösobergrenze noch nicht beschieden. Es wird in der Planung daher mit den Werten aus der Anhörung gerechnet.

Für die nächste Regulierungsperiode wird im Gasnetz ab 2023 mit einer geringeren Erlösobergrenze und im Stromnetz ab 2024 mit einer höheren Erlösobergrenze gerechnet.

Eine staatliche Regulierung liegt in den Wasser- und Fernwärmenetzen nicht vor. Nach der derzeitigen Verrechnungssystematik werden die zu erwartenden Kostensteigerungen für Personal, Fremdleistungen und Material analog zum Bereich Wassergewinnung an den Energiehandel weitergegeben.

Tabelle 16: Entwicklung der Bereichsumsatz Erlöse und -erträge 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	36.409	38.628	39.265	638	49.583	51.719	52.150	52.606	52.725
dar. Erlöse Stromnetz	12.891	12.048	12.228	181	15.081	16.802	16.126	16.226	16.251
dar. Erlöse Gasnetz	5.377	5.035	5.090	55	4.986	4.837	4.735	4.726	4.819
dar. Erlöse Wassernetz	3.764	4.167	3.985	-182	4.191	4.231	4.328	4.485	4.472
dar. Erlöse Wärmenetz	5.632	7.288	9.098	1.811	12.344	10.371	10.409	10.600	10.611
dar. Strom Spotmarkt	535	350	1.265	915	620	620	620	620	620
dar. MuMMA*	693	533	1.374	841	820	820	820	820	820
dar. Erlöse EEG	4.796	5.731	2.017	-3.714	5.752	8.547	9.097	9.097	9.097
dar. Erlöse KWK	1.753	2.569	3.196	628	4.766	4.441	4.941	4.941	4.941
dar. Auflösung BKZ	598	544	577	33	613	641	664	682	684
dar. Erlöse TK-Leistungen	186	175	199	24	194	194	194	194	194
akt. Eigenleistungen	310	270	298	28	298	298	298	298	298
Sonstige betriebliche Erträge	278	106	118	12	121	128	133	136	138
Summe Erlöse / Erträge	36.997	39.004	39.682	678	50.002	52.145	52.581	53.040	53.161

* MuMMA: Mehr- und Mindermengenabrechnung

Bei den Erlösen aus EEG und KWKG handelt es sich um durchlaufende Posten, sie haben somit keine Ergebnisauswirkung. Der Stromnetzbetreiber fungiert als Inkassodienstleister für den Staat. Betreiber von EEG- und KWK-Anlagen melden die ins Netz eingespeisten Strommengen und erhalten dafür von der SWG die gesetzlich vorgeschriebene Vergütung, die sich die SWG als Netzbetreiber durch den Übertragungsnetzbetreiber 50Hertz Transmission GmbH erstatten lässt. Weitere Erläuterungen dazu unter 2.3.2. Die Erlöse aus EEG reduzieren sich in 2022, da die im BHKW Jungfernwiese erzeugten Strommengen über das Marktprämienmodell abgerechnet werden und diese somit nicht über den Wälzungsmechanismus des

EEG abgerechnet werden. Der Anstieg in 2023 resultiert aus der Annahme, dass die erzeugten Strommengen wieder komplett über den EEG Wälzungsmechanismus abgerechnet werden. Des Weiteren wird das BHKW Altstadt nach Umwidmung auf Biomethan ebenfalls nach dem EEG vergütet.

Zudem nimmt der Stromnetzbetrieb unter der Position Erlöse Stromnetz von den Stromlieferanten die übrigen Netz-Umlagen ein und führt diese an den Übertragungsnetzbetreiber ab. Dazu gehört u.a. die KWK-Umlage oder die Umlage zur Entlastung stromintensiver Unternehmen gem. §19 Abs. 2 StromNEV, aber auch die an die Gemeinden abzuführende Konzessionsabgabe. In 2022 haben diese Umlagen einen Gesamtwert von € 3,7 Mio. Die Stromnetzerlöse 2022 erhöhen sich gegenüber dem Planansatz mengenbedingt leicht um € 0,2 Mio. und befinden sich auf dem Niveau des Vorjahres. In 2023 werden sich die Stromnetzerlöse deutlich erhöhen. Grund sind die vorgelagerten Netzkosten der E.DIS Netz GmbH, die als nicht beeinflussbare Kosten an die Netznutzer weitergegeben werden.

Die Erlöse des Gasnetzes verringern sich in 2022 mengenbedingt zum Vorjahr um € 0,2 Mio., liegen jedoch auf Planniveau. In 2023 werden sie um € 0,1 Mio. sinken, da sich die Erlösobergrenze in der vierten Regulierungsperiode reduziert. Grund dafür ist eine geringere Kostenbasis im Photojahr 2020.

Die Erlöse des Wassernetzes liegen durch Kosteneinsparungen leicht unter dem Planansatz, jedoch über dem Vorjahreswert. Da die Kostensteigerungen über interne Leistungsverrechnungen als Erlöse gegenüber dem Energiehandel weitergereicht werden, erhöhen sich die Erlöse ab 2023 analog zu den zu erwartenden Kostensteigerungen.

Im Wärmenetz erhöhen sich die Erlöse gegenüber dem Vorjahr und Planwert deutlich, da die Kosten für die Wärmeverluste im Netz preisbedingt (siehe Punkt 2.2.1) steigen. Diese Steigerung wird in der internen Leistungsverrechnung über höhere Erlöse an den Energiehandel weitergegeben. In 2023 steigen sie aus gleichem Grund weiter, um sich dann in der Folge wieder zu reduzieren.

2.3.2 Aufwendungen Bereich Netzwirtschaft

Der Materialaufwand ist im Wesentlichen geprägt durch den o.g. Wälzungsmechanismus der staatlichen Umlagen, durch die Aufwendungen für die Nutzung vorgelagerter Strom- und Gasnetze, Fremdleistungen, Netzverluste, Mehr-/ Mindermengenabrechnungen und durch den Aufwand für vermiedene Netznutzung von Anlagenbetreibern im eigenen Stromnetzgebiet.

Tabelle 17: Entwicklung des Bereichsmaterialaufwands 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Materialaufwand	19.390	20.951	22.230	1.279	31.911	33.364	33.787	33.941	33.769
dar. vorgelagerte NNE Strom	2.352	2.301	2.393	93	4.493	5.237	5.237	5.237	5.237
dar. vorgelagerte NNE Gas	1.383	1.503	1.503	0	1.914	1.914	1.914	1.914	1.914
dar. Netzverluste Strom/Wärme	1.667	2.553	4.803	2.249	7.594	6.020	5.326	5.361	5.383
dar. MuMMA*	783	547	1.346	799	820	820	820	820	820
dar. Vergütung EEG	4.831	5.740	1.970	-3.770	5.722	8.517	9.067	9.067	9.067
dar. Vergütung KWK	1.758	2.569	3.213	645	4.766	4.441	4.941	4.941	4.941
dar. Umlagen	1.879	1.850	2.219	369	2.260	2.260	2.260	2.260	2.260
dar. vermiedene NNE	1.603	737	749	12	573	350	350	350	350
dar. Strombezug	930	586	1.495	910	1.088	1.088	1.088	1.088	1.088
dar. Material	436	543	605	62	677	696	715	762	618
dar. Fremdleistungen	1.722	1.977	1.883	-94	1.957	1.974	2.021	2.094	2.044

* MuMMA: Mehr- und Mindermengenabrechnung

Der Materialaufwand der Hochrechnung 2022 erhöht sich zum Wirtschaftsplan um € 1,3 Mio. und zum Vorjahr um € 2,8 Mio. Wesentliche Ursachen sind höhere Aufwendungen für Netzverluste Strom (€ +0,4 Mio. zum Plan) und Wärme (€ +1,9 Mio. zum Plan). Diese Abweichungen resultieren aus der Preisentwicklung.

Während die Wärmenetzverluste über ILV an den Energiehandel weitergegeben werden, belasten die zusätzlichen Aufwendungen für Stromnetzverluste das Ergebnis. Für 2022 beträgt der behördlich festgesetzte Preis 54,3 €/MWh, die Netzverluste wurden jedoch für 100,9 €/MWh eingekauft. Die Preisdifferenz zwischen anerkannten Kosten und Ist-Kosten führt zu den o.g. Mehrkosten, denen keine Einnahmen gegenüberstehen.

Die Fremdleistungen können in 2022 gegenüber der Wirtschaftsplanung um € 0,1 Mio. auf € 1,9 Mio. gesenkt werden. Den Aufwendungen für MuMMA, Umlagen, Strombezüge über den Spotmarkt sowie Vergütungen KWKG und EEG stehen Erlöse in nahezu gleicher Höhe gegenüber. Die Abweichungen haben daher keine Ergebnisauswirkung.

In 2023 wird sich der Materialaufwand deutlich erhöhen. Grund dafür sind enorm gestiegene Netzentgelte der E.DIS Netz GmbH. Für die Nutzung des vorgelagerten Stromnetzes steigen die Aufwendungen von € 2,4 Mio. in 2022 auf € 4,5 Mio. in 2023, was nahezu einer Verdopplung entspricht. Auch die Kosten für die vorgelagerte Nutzung des Gasnetzes werden sich 2023 um € 0,4 Mio. erhöhen. Darüber hinaus werden die Kosten für Fremdleistungen und Material preisbedingt steigen.

In 2024 werden sich die Kosten für die vorgelagerte Netznutzung Strom weiter um € 0,7 Mio. erhöhen. Mit Fertigstellung des Umbaus am Umspannwerk Gützkower Landstraße wird die bisherige Poolingvereinbarung mit der E.DIS Netz GmbH zum 31.12.2023 auslaufen. In 2022 und 2023 werden die Leistungen der Umspannwerke Nord und Süd „gepoolt“. Demnach werden beide Leistungswerte viertelstundenscharf addiert und mit dem geringeren Entgelt der Hochspannungsebene abgerechnet. Ab 2024 werden dann die jeweiligen Leistungswerte abgerechnet, die dann aufgrund der Zeitungleichheit in Summe höher ausfallen. Durch das Netzentgeltmodernisierungsgesetz werden sich die Erlöse aus vermiedenen Netznutzungsentgelten sukzessive verringern.

Die übrigen Aufwendungen des Bereichs entwickeln sich wie folgt:

Tabelle 18: Entwicklung der übrigen Bereichsaufwendungen 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwand	4.967	5.328	5.254	-74	5.753	5.826	5.968	6.150	6.325
Abschreibungen	5.156	5.345	5.077	-269	5.209	5.263	5.355	5.544	5.456
Sonstiger betrieblicher Aufwand	4.197	4.762	4.883	121	5.260	5.046	5.048	5.090	5.130
Zinsertrag ./ Zinsaufwand	-930	-865	-842	23	-764	-795	-835	-858	-854

Der Personalaufwand liegt in 2022 mit € 5,3 Mio. um € 0,1 Mio. unter dem Planniveau, jedoch um € 0,3 Mio. über dem Niveau des Vorjahres. Zum Vorjahr werden drei Mitarbeiter zusätzlich beschäftigt, wovon zwei Stellen Nachfolgeregelungen betreffen. In den Folgejahren erhöhen sich die Personalaufwendungen von € 5,3 Mio. in 2022 auf € 6,3 Mio. in 2027. Dabei wurden Entgeltsteigerungen in Höhe von 5% in 2023 und 3% in den Folgejahren unterstellt. Die Personalstärke wird sich in 2025 unter Vernachlässigung der Auszubildenden/ Studenten wieder auf das Niveau von 2021 (51 Stellen) reduzieren. Die Anzahl der Auszubildenden soll sich von drei in 2022 auf sieben ab 2025 erhöhen. Damit will die SWG dem Fachkräftemangel entgegenwirken.

Die Abschreibungen entwickeln sich im Einklang mit den geplanten Investitionen unter Berücksichtigung einer Abschreibungsvorschau der bisher getätigten Anlagenzugänge.

Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten mit € 3,2 Mio. in 2022 die Konzessionsabgaben. Die Entwicklung dieser ist unter 7. Darstellung der Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Stadt beschrieben. In Summe erhöhen sich die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen um € 0,1 Mio. zum Planansatz, zum Vorjahr ist eine Erhöhung um € 0,7 Mio. ersichtlich. Beide Abweichungen resultieren im Wesentlichen aus der Konzessionsabgabe und begründen auch den Anstieg in 2023.

Das negative Finanzergebnis wird sich in Abhängigkeit der Darlehensverbindlichkeiten im Bereich Netz von € 0,8 Mio. in 2022 auf € 0,9 Mio. in 2027 verändern.

2.3.3 Entwicklung der Jahresergebnisse Bereich Netzwirtschaft

Das Bereichsergebnis vor Steuern wird in der Hochrechnung 2022 € 1,4 Mio. betragen und damit um € 0,4 Mio. unter dem geplanten Ergebnis liegen. Wesentliche Ursache dafür ist das negative Ergebnis im Stromnetz, welches aus der o.g. Entwicklung bezüglich der Stromnetzverluste resultiert.

Während bei den beiden Netzen Wärme und Wasser konstante Ergebnisbeiträge auf Basis der Internen Leistungsverrechnungen mit dem Energiehandel geplant sind, müssen für das Strom- und das Gasnetz unterschiedliche Entwicklungen erwartet werden. Bis zum Ende der dritten Regulierungsperiode Strom in 2023 werden die Ergebnisbeiträge aus dem Stromnetz durch den vorgegebenen Erlöspfad negativ ausfallen. Im Gasnetz dagegen werden sich die Ergebnisbeiträge mit Beginn der vierten Regulierungsperiode in 2023 reduzieren. Basis dafür ist die in 2021 auf Grundlage des Jahresabschlusses 2020 beantragte Kostenhöhe für das Gasnetz.

Tabelle 19: Entwicklung der Bereichsergebnisse 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erlöse/Erträge	36.997	39.004	39.682	678	50.002	52.145	52.581	53.040	53.161
Materialaufwand	19.390	20.951	22.230	1.279	31.911	33.364	33.787	33.941	33.769
Rohergebnis	17.607	18.053	17.452	-601	18.091	18.781	18.794	19.099	19.392
Personalaufwand	4.967	5.328	5.254	-74	5.753	5.826	5.968	6.150	6.325
Abschreibungen	5.156	5.345	5.077	-269	5.209	5.263	5.355	5.544	5.456
Sonstige betr. Aufwendungen	4.197	4.762	4.883	121	5.260	5.046	5.048	5.090	5.130
Finanzergebnis	-930	-865	-842	23	-764	-795	-835	-858	-854
Bereichsergebnis vor Steuern	2.357	1.752	1.397	-356	1.104	1.851	1.587	1.457	1.626
davon Stromnetz	-120	-122	-601	-479	-341	540	372	303	300
davon Gasnetz	1.535	1.030	1.157	127	605	471	375	314	486
davon Wassernetz	318	221	220	-1	220	220	220	220	220
davon Wärmenetz	623	623	620	-3	620	620	620	620	620

2.4 Erfolgsplan Bereich Energiehandel

2.4.1 Erlöse und Erträge Bereich Energiehandel

Die Erlöse und Erträge des Bereichs Energiehandel entwickeln sich basierend auf den prognostizierten Mengen (siehe 1.) und den dazugehörigen Preisindizierungen, wie bspw. die Entwicklung an der Energiebörse EEX, die Entwicklung der Umlagen und Netznutzungsentgelte als wesentliche Bestandteile der Strom- und Gaspreise.

Tabelle 20: Entwicklung der Bereichsumsatz Erlöse und -erträge 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	91.784	108.609	137.554	28.945	259.111	208.362	198.305	200.929	202.929
dar. Stromverkauf an Kunden	38.567	37.546	35.863	-1.683	87.458	76.587	69.132	69.970	71.014
dar. Gasverkauf an Kunden	13.498	15.109	16.089	980	40.427	34.746	32.491	32.875	32.860
dar. Gasverkauf an Erzeugung	9.334	18.679	32.472	13.793	55.759	36.649	36.536	36.844	37.047
dar. Wasserverkauf	6.959	7.010	6.956	-54	7.284	7.612	7.612	7.870	7.969
dar. Wärmeverkauf	20.791	28.936	44.680	15.743	66.604	51.318	51.036	51.828	52.455
dar. Verkauf Spotmarkt	2.121	580	800	220	800	800	800	800	800
dar. Nebengeschäfte	514	748	694	-54	779	650	699	741	783
Erträge aktivierte Eigenleistungen	9	0	11	11	11	11	11	11	11
Sonstige betriebliche Erträge	361	110	92	-18	90	91	96	100	105
Summe Erlöse / Erträge	92.154	108.719	137.657	28.938	259.212	208.464	198.412	201.039	203.044

Während für Stromkunden trotz deutlicher Preissteigerungen in der Beschaffung keine Preisänderung für Sondervertragskunden zum 01.01.2022 vorgenommen wurde, mussten die Gasvertriebspreise zum Jahresbeginn angepasst werden. Der Strompreis konnte in 2022 konstant gehalten werden, da den Preissteigerungen in der Beschaffung eine geringere EEG-Umlage und gesunkene Netzentgelte gegenüberstanden. Beim Gasverkauf erhöhten sich die Kosten für die Beschaffung und aus dem BEHG.

Sowohl für die Strom-, als auch für die Gaspreise wird ab 2023 für die Fortschreibung der Erlöse eine Margenneutralität geplant. Demnach werden die zu erwartenden deutlichen Kostensteigerungen im Strom- und Gasvertrieb 1:1 auf die Verkaufspreise umgelegt.

Den Erlösen aus Gasverkauf an den Bereich Erzeugung als interne Leistungsverrechnung stehen Aufwendungen von Gaslieferanten in gleicher Höhe im Materialaufwand gegenüber und haben im Bereich Energiehandel keine Ergebnisauswirkung.

Im Wasserhandel sind zum 01.07.2023 und 01.07.2026 Preisanpassungen um 9 bzw. 5% eingeplant.

Für den Wärmehandel wurde in 2023 mit einem durchschnittlichen Arbeitspreis von 248 €/MWh gerechnet. Der tatsächliche Umsatz ist stark abhängig vom volatilen Referenzpreis für Erdgas, der European Gas Index (EGIX). Für 2024 wurde eine Reduzierung des Preisniveaus angenommen, die sich in 2025 fortsetzen sollte.

Unter den Erlösen aus Nebengeschäften sind bspw. die Erlöse aus den Gas- und Stromtankstellen sowie aus Dienstleistungen für die Errichtung von Ladeinfrastruktur erfasst.

Der Planwert der Erlöse/Erträge wird in 2022 um € 28,9 Mio. übertroffen. Zum Zeitpunkt der Planaufstellungen konnten die Preisverwerfungen auf den Energiemärkten nur im Ansatz erahnt werden. In 2023 werden sich die Erlöse und Erträge um weitere € 121,5 Mio. erhöhen, um sich in der Folge bei € 200 Mio. einzupendeln. Da es sich im Wesentlichen um die Weitergabe der Aufwendungen an Endkunden handelt, erfolgen nähere Beschreibungen nachfolgend unter 2.4.2.

2.4.2 Aufwendungen Bereich Energiehandel

Der Materialaufwand ist im Wesentlichen geprägt durch den Bezug von Strom, Gas, Wärme und Wasser, die Entgelte für die Durchleitung der vier Medien über eigene und fremde Netze und die EEG-Umlage. Während der Bereich Netzwirtschaft die EEG-Vergütungen an die Anlagenbetreiber auszahlt, nimmt der Bereich Energiehandel die Umlage von den Endkunden ein und reicht sie an den Übertragungsnetzbetreiber weiter. Die Aufwendungen aus der EEG-Umlage entfallen ab 07/2022.

Zudem müssen die Kosten für CO₂-Emissionen hier erfasst werden. Fremdleistungen und Material werden für die drei Gastankstellen und die Ladeinfrastruktur benötigt.

Tabelle 21: Entwicklung des Bereichsmaterialaufwands 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Materialaufwand	83.397	100.301	129.505	29.204	250.637	199.803	189.422	191.961	193.677
dar. Strombezug	9.277	12.890	13.520	630	66.339	53.129	46.346	46.856	47.460
dar. Gasbezug	13.956	23.410	38.017	14.607	86.113	61.627	58.271	58.239	58.169
dar. Drohverlust Strom/Gas	0	0	1.700	1.700	0	0	0	0	0
dar. Wasserbezug	2.321	2.365	2.447	82	2.524	2.586	2.650	2.720	2.788
dar. Wärmebezug	13.450	19.907	33.570	13.663	51.699	38.304	37.963	38.550	39.007
dar. NNE* Strom	15.494	15.614	15.341	-273	18.337	20.671	19.849	20.122	20.466
dar. NNE* Gas	5.236	4.897	4.969	72	4.477	4.416	4.387	4.380	4.390
dar. GE** Wasser	3.764	4.167	3.985	-182	4.191	4.231	4.328	4.485	4.472
dar. GE** Wärme	5.632	7.288	9.098	1.811	12.344	10.371	10.409	10.600	10.611
dar. EEG-Umlage	10.961	6.151	3.041	-3.110	0	0	0	0	0
dar. Aufwand CO ₂	2.882	2.842	3.419	577	3.885	3.715	4.457	5.193	5.438
dar. Fremdleistungen und Material	221	232	291	58	250	254	246	284	295

* NNE = Netznutzungsentgelte ** GE = Gestattungsentgelte

Die Aufwendungen für den Bezug von Strom, Gas und Wärme entwickeln sich analog zu den Erlösen (siehe 2.4.1). Sowohl für den Strom- als auch für den Gasabsatz 2023 wurden in der Hochrechnung 2022 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften mit € 1,7 Mio. in Summe berücksichtigt.

Der Aufwand für den Wasserbezug resultiert im Wesentlichen aus der ILV zwischen den Bereichen Wassergewinnung und Energiehandel und erhöht sich jährlich. Der gleichen Systematik folgend entwickeln sich die Gestattungsentgelte für die Nutzung der Netzinfrastrukturen Wasser und Wärme. Die EEG-Umlage reduzierte sich zum 01.01.2022 und wurde zum 01.07.2022 ganz abgeschafft.

In Summe erhöhen sich die Kosten aus dem europäischen CO₂-Zertifikatehandel (TEHG) und dem bundesdeutschen BEHG in der Hochrechnung zum Wirtschaftsplan preisbedingt um € 0,6 Mio. Während die CO₂-Aufwendungen in 2023 aus dem BEHG durch ein Entlastungspaket der Bundesregierung stabil bleiben, steigen die Aufwendungen aus dem TEHG deutlich an. Die Preise für die TEHG Zertifikate werden nicht behördlich festgesetzt, sondern durch Handel an der Strombörse marktwirtschaftlich ermittelt. Durch die Dekarbonisierung der Fernwärme werden sich die CO₂-Emissionen mengenbedingt in 2024 reduzieren, was nur zu einer temporären Aufwandsreduzierung führt, da weitere Preisanstiege erwartet werden.

In Summe der vorgenannten Entwicklungen sind drastische Mehraufwendungen zu erwarten. In der Hochrechnung 2022 steigt der Materialaufwand um € 29,2 Mio. zum Plan auf € 129,5 Mio. an. Im Wirtschaftsplan 2023 wird ein noch deutlicherer Anstieg um € 121,1 Mio. auf € 250,6 Mio. angenommen. In der Folge wird unter der Maßgabe eines sich zum Teil erholenden Gas- und Strommarktes ein Absinken auf € 199,8 Mio. in 2024 und € 189,4 Mio. in 2025 erwartet.

Die übrigen Aufwendungen des Bereichs entwickeln sich wie folgt:

Tabelle 22: Entwicklung der übrigen Bereichsaufwendungen 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwand	2.688	2.693	2.769	76	3.031	3.076	3.134	3.221	3.307
Abschreibungen	219	295	194	-101	212	226	255	275	276
Sonstiger betrieblicher Aufwand	1.603	2.053	1.571	-482	2.326	2.365	1.935	1.955	1.981
Zinsertrag ./ Zinsaufwand	-122	-89	-89	1	-729	-472	-65	-58	-51

Der Personalaufwand 2022 wird sich gegenüber dem Vorjahr und Plan um rd. € 0,1 Mio. erhöhen. In den Folgejahren erhöhen sich die Personalaufwendungen von € 2,8 Mio. in 2022 auf € 3,3 Mio. in 2027. Dabei wurden Entgeltsteigerungen in Höhe von 5% in 2023 und 3% in den Folgejahren unterstellt. In 2024 erfolgt ein altersbedingter Abgang, diese Stelle wird nicht erneut besetzt.

Die Abschreibungen entwickeln sich im Einklang mit den geplanten Investitionen unter Berücksichtigung einer Abschreibungsvorschau der bisher getätigten Anlagenzugänge. Wesentliche Anlagen sind die Erdgastankstelle Groß Schönwalde, eine Autogastankstelle, Stromladesäulen und Kundenanlagen (Kleinkessel).

Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen befinden sich in 2022 auf dem Vorjahresniveau. Der Planwert wird um € 0,5 Mio. unterschritten, da auf Grund der Energiekrise die Aktivitäten und Aufwendungen für Vertrieb und Marketing drastisch reduziert wurden. In 2023 werden sich die Aufwendungen deutlich erhöhen. Grund dafür sind zum einen angenommene Forderungsausfälle mit zusätzlich je € 0,5 Mio. in 2023 und 2024. Hinzu kommen höhere Aufwendungen für IT-Dienstleistungen und für Prüfungs- und Beratungskosten (€ +0,2 Mio.). Darin enthalten ist die Neugestaltung der Fernwärmepreisklausel sowie die rechtliche und technische Begleitung einer Vielzahl umzusetzender gesetzlicher Maßnahmen (Preisbremsen usw.).

Der Zinsaufwand entsteht für Darlehen aus dem Bereich kaufmännisch/ IT, die nicht den Bereichen direkt zugeordnet werden können (bspw. Darlehen für den Kauf des Gebäudes). Zusätzlich werden im Bereich Energiehandel die Kosten für Kontokorrentlinien mit € 0,7 Mio. in 2023 und € 0,4 Mio. in 2024 erfasst. Für die SWG zeichnet sich ab Februar 2023 ein Liquiditätsbedarf von bis zu 30 Mio. € ab. Allein in den ersten vier Monaten des Jahres 2023 steigen die Energiebezugskosten für Erdgas und Strom gegenüber 2022 um € 59,6 Mio., zzgl. Umsatzsteuer. Diesen Auszahlungen stehen im ersten Halbjahr geringere Einzahlungen der Kunden (gleichbleibende Abschlagszahlungen) gegenüber. Es wird erwartet, dass auch in den ersten Quartalen 2024 eine Liquiditätslücke entsteht, die eine Inanspruchnahme einer Darlehenslinie erforderlich macht. Weiterhin verlangen erste Vorlieferanten bzw. Energiehändler Sicherheiten in Form von Vorauszahlungen bzw. Bürgschaften, ehe sie Energielieferverträge mit den Versorgern abschließen. Hierfür wurde eine Rahmenkreditlinie- bzw. Avallinie von bis zu € 10 Mio. für 2023 und 2024 eingeplant.

2.4.3 Entwicklung der Jahresergebnisse Bereich Energiehandel

Das Bereichsergebnis vor Steuern wird in der Hochrechnung 2022 € 3,5 Mio. betragen. Dies bedeutet zum Vorjahr eine Reduzierung um € 0,6 Mio. und zum Wirtschaftsplan eine Verbesserung um € 0,2 Mio. Dabei muss jedoch beachtet werden, dass für 2022 die o.g. Drohverlustrückstellung mit € 1,7 Mio. berücksichtigt wurde.

Im Wirtschaftsplanjahr 2023 wird sich das Bereichsergebnis vor Steuern auf € 2,3 Mio. reduzieren. Einerseits entfällt die Drohverlustrückstellung, andererseits belasten zusätzliche Aufwendungen für Forderungsausfälle und für die Gewährung und Nutzung von Kontokorrentlinien das Ergebnis. Da sowohl die Forderungsausfälle, als auch die Zinsen hauptsächlich auf den Stromhandel entfallen, werden die Vorsteuerergebnisse in diesem Unterbereich in 2023 und 2024 negativ ausfallen. Beides entfällt in der Mehrjahresplanung ab 2025, sodass sich das Bereichsergebnis des Energiehandels bis 2027 wieder verbessern wird.

Tabelle 23: Entwicklung der Bereichsergebnisse 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erlöse/Erträge	92.154	108.719	137.657	28.938	259.212	208.464	198.412	201.039	203.044
Materialaufwand	83.397	100.301	129.505	29.204	250.637	199.803	189.422	191.961	193.677
Rohergebnis	8.756	8.418	8.152	-266	8.575	8.660	8.990	9.078	9.368
Personalaufwand	2.688	2.693	2.769	76	3.031	3.076	3.134	3.221	3.307
Abschreibungen	219	295	194	-101	212	226	255	275	276
Sonstige betr. Aufwendungen	1.603	2.053	1.571	-482	2.326	2.365	1.935	1.955	1.981
Finanzergebnis	-122	-89	-89	1	-729	-472	-65	-58	-51
Bereichsergebnis vor Steuern	4.124	3.287	3.529	242	2.278	2.521	3.601	3.570	3.754
davon Stromhandel	763	340	772	432	-155	-107	437	418	443
davon Gashandel	1.646	1.753	1.516	-237	1.248	1.026	1.526	1.518	1.545
davon Wasserhandel	642	233	277	44	306	531	360	386	426
davon Wärmehandel	1.074	961	964	3	879	1.071	1.278	1.249	1.339

2.5 Erfolgsplan Bereich kaufmännisch/ IT inkl. Stabstellen

2.5.1 Erlöse und Erträge Bereich kaufmännisch/ IT

Die Erlöse und Erträge des Bereichs entwickeln sich basierend auf den abgeschlossenen Verträgen mit fremden Dritten, wie beispielsweise dem Abwasserwerk oder der WVG, sowie mit den verbundenen Unternehmen bzw. Töchtern VBG, SAG, SWIG, und local energy gmbh.

Die Aufwendungen und Erträge, die in den beiden Bereichen Kaufmännisch (inkl. Stabstellen und Geschäftsführung) sowie IT für die Bereiche Erzeugung, Netz, Energiehandel und Messstellenbetrieb anfallen, werden mit Ausnahme der Aufwendungen für den Verlustausgleich VBG/SAG, abzgl. der Gewinnabführung SWIG sowie der neutralen Aufwendungen und Erträge, vollständig auf die Bereiche über eine Primärkostenumlage umgelegt. Die Primärkostenumlage basiert auf einer zuletzt zum Jahresabschluss 2021 aktualisierten Prozesskostenrechnung.

Tabelle 24: Entwicklung der Bereichsumsatz Erlöse und -erträge 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	1.606	1.679	1.657	-22	1.755	1.782	1.835	1.890	1.946
dar. Dienstleistungen VU*	531	547	546	-1	587	611	634	659	683
dar. Dienstleistungen Dritte	1.075	1.132	1.111	-21	1.167	1.171	1.201	1.232	1.263
aktivierte Eigenleistungen	4	0	1	1	1	1	1	1	1
Sonstige betriebliche Erträge	3.936	1.118	749	-369	748	243	239	234	231
Summe Erlöse / Erträge	5.546	2.797	2.407	-389	2.504	2.027	2.076	2.126	2.178

* VU = Verbundene Unternehmen

In der Hochrechnung 2022 fallen die Erlöse mit € 1,7 Mio. wie geplant höher aus als im Vorjahr. Nahezu alle Verträge mit VU und Dritten haben eine Preisindizierung, wodurch die Erlöse bis 2027 auf € 1,9 Mio. steigen.

Die Sonstigen betrieblichen Erträge fallen dagegen wesentlich geringer aus. Grund dafür ist der Verschmelzungsgewinn BiG in 2021 mit € 3,4 Mio. sowie Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen mit € 0,2 Mio. In den Jahren 2022 und 2023 ist ein zweckgebundener Zuschuss der UHGW an die SWG für Maßnahmen zur Steigerung der Attraktivität des ÖPNV mit je € 0,5 Mio. enthalten. Obwohl der Betrag von € 1,0 Mio. bereits in 2022 eingegangen ist, wird er auf zwei Jahre verteilt. Grund ist, dass die damit korrespondierenden Aufwendungen anteilig erst in 2023 anfallen werden.

2.5.2 Aufwendungen Bereich kaufmännisch/ IT

Tabelle 25: Entwicklung der übrigen Bereichsaufwendungen 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwand	1.468	1.346	1.198	-148	1.205	1.218	1.243	1.280	1.316
Abschreibungen	111	106	98	-8	102	96	100	99	91
Sonstiger betrieblicher Aufwand	549	447	619	172	687	675	676	680	687

Unter den Aufwendungen verbleiben nach Primärkostenumlage nur die Aufwendungen, die für die Erbringung der Umsätze benötigt werden bzw. neutrale Aufwendungen, welche nicht weiterverrechnet werden können. Die zuvor in diesem Bereich erfassten Aufwendungen für Personal, Abschreibungen und die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden auf die anderen Geschäftsbereiche kostenartenscharf auf Basis einer Prozesskostenrechnung umgelegt.

2.5.3 Entwicklung der Jahresergebnisse Bereich kaufmännisch/ IT

Das Bereichsergebnis setzt sich aus dem Beteiligungsergebnis sowie aus den neutralen Erträgen und Aufwendungen zusammen. Insbesondere durch den Verschmelzungsgewinn BiG entsteht zum Vorjahr eine große Abweichung. Die Ergebnisse 2022 und 2023 fallen um rd. € 0,5 Mio. besser aus als die Beteiligungsergebnisse. Grund ist der o.g. Zuschuss für den ÖPNV. In den Folgejahren entsprechen die Bereichsergebnisse nahezu den Beteiligungsergebnissen.

Die Beteiligungsergebnisse entwickeln sich wie unter 2.1.2 beschrieben.

Tabelle 26: Entwicklung des Bereichsergebnisses 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erlöse/Erträge	5.546	2.797	2.407	-389	2.504	2.027	2.076	2.126	2.178
Materialaufwand	4	0	5	5	5	5	5	6	6
Rohergebnis	5.542	2.797	2.403	-394	2.499	2.022	2.070	2.120	2.172
Personalaufwand	1.468	1.346	1.198	-148	1.205	1.218	1.243	1.280	1.316
Abschreibungen	111	106	98	-8	102	96	100	99	91
Sonstige betr. Aufwendungen	549	447	619	172	687	675	676	680	687
Betriebsergebnis	3.414	898	488	-410	506	32	51	61	78
Finanzergebnis	9	-34	0	34	0	0	0	0	0
Beteiligungsergebnis	-3.711	-5.069	-4.485	584	-6.024	-6.216	-7.285	-7.384	-7.517
dar. VBG	-2.274	-3.061	-3.032	28	-4.304	-4.590	-4.798	-4.789	-4.857
dar. SAG	-1.480	-2.026	-1.996	31	-2.630	-2.600	-2.652	-2.653	-2.692
dar. SWIG	43	0	543	543	911	975	166	58	32
Bereichsergebnis vor Steuern	-288	-4.205	-3.997	208	-5.518	-6.183	-7.233	-7.322	-7.439

2.6 Erfolgsplan Bereich Messstellenbetrieb (MSB)

Seit 01.07.2017 ist die SWG grundzuständiger Messstellenbetreiber und damit verpflichtet, im Auftrag des Gesetzgebers zwischen 2019 und 2032 sämtliche Stromzähler im Bereich des Netzgebietes Greifswald und Wackerow zu modernisieren.

Vorgesehen ist insbesondere der sogenannte Rollout von modernen Messeinrichtungen (mME) und intelligenten Messsystemen (iMSys). Dieser großflächige Austausch von Zählern bringt zahlreiche Neuerungen hinsichtlich Technik, Prozesslandschaft, Regulierung, Dienstleistungen und geschäftsfeldübergreifender Produkte und Prozesse mit sich.

Zur Abwicklung der Aufgaben aus dem Messstellenbetriebsgesetz hat die SWG ab 01.01.2019 die Organisationseinheit MSB aus dem technischen Gerätewesen und dem Energiedatenmanagement (EDM) gebildet.

Die Aufwendungen aus dem technischen Gerätewesen und dem Energiedatenmanagement werden intern (Prozesskostenrechnung) zugeordnet. Das Bereichsergebnis MSB stellt damit nur das Ergebnis aus dem grundzuständigen Messstellenbetrieb Strom dar.

Der Bereich MSB Strom steht zu Beginn vor dem Problem, dass die Erlöse über die Nutzungsdauer der Messeinrichtungen erwirtschaftet werden, die Kosten für die Anschaffung moderner Messeinrichtungen jedoch sofort und in voller Höhe im Jahr der Anschaffung anfallen. Daher werden sich in den ersten Jahren negative Bereichsergebnisse einstellen und erst ab 2024 erste Überschüsse verzeichnen lassen.

Tabelle 27: Entwicklung der Bereichsergebnisse 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erlöse/Erträge	269	440	453	13	554	737	846	942	1.001
Materialaufwand	230	225	178	-47	260	177	193	192	152
Personalaufwand	110	173	131	-42	138	147	155	160	167
Abschreibungen	9	156	132	-24	142	173	197	153	139
Sonstige betr. Aufwendungen	68	71	72	1	73	74	75	75	75
Bereichsergebnis vor Steuern	-148	-184	-60	124	-59	166	227	362	468

Im Materialaufwand sind die Kosten für die Beschaffung und den Einbau der Messeinrichtungen enthalten.

Tabelle 28: Entwicklung des Rollouts 2021 bis 2027 in T€:

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Moderne Messeinrichtungen	6.270	4.810	7.663	439	4.975	3.463	0
Intelligente Messeinrichtungen	19	335	194	185	323	218	162

3. Finanzplan

3.1 Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit

Der positive Cash-Flow der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt in 2022 € 20,7 Mio. und resultiert im Wesentlichen aus dem Jahresergebnis der SWG, bereinigt um die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen wie bspw. den Abschreibungen und den nicht zahlungswirksamen Erträgen aus der Auflösung von Investitionszuschüssen und aus Veränderungen der Rückstellungen. Darüber hinaus kann davon ausgegangen werden, dass sich die Verbindlichkeiten zum Stichtag 31.12.2022 deutlich erhöhen. Dies resultiert aus Überzahlungen von Kunden einerseits und vergleichsweise hohen Energiebezugsrechnungen für November/ Dezember, die erst im Folgejahr zahlungswirksam beglichen werden.

Für 2023 wird unterstellt, dass sich die Verbindlichkeiten im Wesentlichen wieder reduzieren, was zu einer deutlichen Reduzierung des Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit führt.

In den Folgejahren wird der Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit zwischen € 6,7 Mio. und € 12,7 Mio. pendeln.

Tabelle 29: Entwicklung Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Periodenergebnis	7.661	2.638	3.907	1.269	2.054	1.207	1.835	1.708	1.742
(+/-) Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des AV	7.732	8.911	8.375	-537	9.021	9.392	10.019	10.189	10.175
(+/-) Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	240	-880	291	1.171	979	-226	855	842	349
(-/+) Auflösungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum AV	-700	-655	-686	-31	-740	-796	-889	-913	-923
(-/+) Zunahme / Abnahme Vorräte, Forderungen, sonst. Aktiva	-15.663	1.934	-2.435	-4.369	1.341	162	-919	-906	-413
(+/-) Ertragssteueraufwand /-ertrag	1.639	1.700	0	-1.700	0	0	0	0	0
(-) Ertragssteuerzahlungen	-2.158	-2.400	0	2.400	0	0	0	0	0
(+/-) Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten, sonstige Passiva	5.904	700	9.400	8.700	-8.000	0	0	0	0
(-/+) Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des AV	-3.434	0	443	443	0	0	0	0	0
(+/-) negatives Zinsergebnis / positives Zinsergebnis	1.333	1.336	1.362	26	2.063	2.102	1.785	1.787	1.743
CF aus laufender Geschäftstätigkeit	2.554	13.284	20.657	7.373	6.718	11.841	12.687	12.707	12.673

3.2 Cash-Flow aus Investitionstätigkeit

Der Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit ist negativ und zeigt im Wesentlichen die Auszahlungen für Investitionen.

Festgeldanlagen aus Vorjahren werden in 2022 mit € 2,0 Mio. sowie in 2023 mit € 1,0 Mio. zurückgezahlt. Darüber hinaus tilgt die SWIG bis 2023 ein Darlehen.

Tabelle 30: Entwicklung Cash-Flow aus Investitionstätigkeit 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
(+) Einzahlungen aus Sachanlagenabgang	3.523	0	0	0	0	0	0	0	0
(-) Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagevermögen	-15.404	-21.936	-17.899	4.037	-18.069	-17.759	-12.554	-9.003	-9.855
(-) Gemeinkosten Investitionen	0	-400	-450	-50	-449	-449	-449	-449	-449
(+) Erhaltene Zinsen	39	16	0	-16	0	0	0	0	0
(+) Einzahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen (kf.)	2.100	2.100	2.100	0	1.059	0	0	0	0
CF aus Investitionstätigkeit	-9.741	-20.220	-16.249	3.971	-17.459	-18.208	-13.003	-9.452	-10.304

3.3 Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit

Der Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit zeigt die Auszahlungen für Tilgungen, Zinsen sowie Gewinnausschüttungen an die UHGW. Dagegen stehen Einzahlungen durch die Aufnahme von Darlehen und Zuschüssen. Im Wirtschaftsplan 2022 ist der Cash-Flow der Finanzierungstätigkeit positiv, da die Darlehensaufnahmen und Zuschüsse die Auszahlungen um € 5,9 Mio. übersteigen. Auch in 2024 kann eine Überdeckung erwartet werden. Mit der Reduzierung der Investitionen verringern sich die Darlehensaufnahmen. Die Auszahlungen für Tilgungen übersteigen diese ab 2025, so dass Unterdeckungen entstehen.

Tabelle 31: Entwicklung Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
(-) Auszahlungen an Gesellschafter (Abf. aus Gewinnen)	-500	-225	-225	0	0	0	0	0	0
(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	960	1.389	2.160	771	1.052	1.999	677	699	669
(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	10.000	13.000	13.000	0	13.000	10.500	8.000	5.500	6.500
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-5.970	-5.990	-6.304	-314	-6.088	-7.177	-7.666	-7.850	-8.017
(-) Gezahlte Zinsen	-1.296	-1.352	-1.362	-10	-2.063	-2.102	-1.785	-1.787	-1.743
CF aus Finanzierungstätigkeit	3.194	6.822	7.269	447	5.902	3.220	-774	-3.438	-2.591

3.4 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand 2022 beträgt zu Beginn des Jahres € 4,8 Mio. Im Saldo aus Ein- und Auszahlungen zeigt sich in der Hochrechnung 2022 ein Mittelzufluss von € 11,7 Mio., so dass am Ende des Jahres voraussichtlich € 16,5 Mio. an liquiden Mitteln zur Verfügung stehen. Neu ist dabei seit dem Jahresabschluss 2020, dass die Guthaben der Töchter VBG, SAG und SWIG im Rahmen des Cash-Poolings nicht in die Summe des Finanzmittelbestands der SWG einfließen.

Im Wirtschaftsplan 2022 ist auf Grund der hohen Investitionen und dem Abbau der Verbindlichkeiten eine Unterdeckung in Höhe von € 4,8 Mio. zu erwarten.

In 2024 und 2025 sind Unterdeckungen zu erwarten, in den Folgejahren gleichen sich Unter- und Überdeckungen nahezu aus, so dass der Finanzmittelbestand am Ende des Planungszeitraums auf dem Niveau von € 7,0 Mio. liegt.

Tabelle 32: Entwicklung der Jahresergebnisse bis 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
CF aus lfd. Geschäftstätigkeit	2.554	13.284	20.657	7.373	6.718	11.841	12.687	12.707	12.673
CF aus Investitionstätigkeit	-9.741	-20.220	-16.249	3.971	-17.459	-18.208	-13.003	-9.452	-10.304
CF aus Finanzierungstätigkeit	3.194	6.822	7.269	447	5.902	3.220	-774	-3.438	-2.591
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelbestände	-3.993	-114	11.677	11.791	-4.839	-3.147	-1.090	-183	-222
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	8.797	7.524	4.805	-2.719	16.482	11.643	8.495	7.405	7.222
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	4.804	7.410	16.482	9.072	11.643	8.495	7.405	7.222	7.000
Verb. Cashpoolsalden	4.499	3.504	3.623	119	3.574	4.014	4.558	5.119	5.046
Termingelder	3.000	4.000	1.000	-3.000					
Guthaben bei Kreditinstituten	12.303	14.914	21.105	6.191	15.217	12.509	11.963	12.341	12.046

Die Guthaben von VBG, SAG und SWIG im Rahmen des Cash-Pools betragen zum Ende des Jahres 2022 € 3,6 Mio. und erhöhen sich bis 2027 auf € 5,0 Mio. Diese Beträge sind nicht im Finanzmittelbestand der SWG dargestellt, jedoch im Cash-Pool der SWG enthalten.

4. Investitionsübersicht

Die vorliegende Investitionsplanung der Stadtwerke Greifswald GmbH (SWG) ist wesentlich geprägt durch die Wärmestrategie mit der ersten und zweiten Ausbaustufe. Die SWG wird mit dieser einen entscheidenden Beitrag leisten, damit die Universitäts- und Hansestadt Greifswald (UHGW) ihr Ziel erreicht, bis 2035 eine klimaneutrale Stadt zu sein. Einen entsprechenden Maßnahmenplan haben Aufsichtsrat der SWG sowie Hauptausschuss und Bürgerschaft der UHGW verabschiedet. Weitere Forderungen aus dem politischen Raum sind nicht Gegenstand dieser Planung.

Folgende Maßnahmen finden in dieser Investitionsplanung keine Berücksichtigung

Der laufende **Strategieprozess 2025ff** der SWG mit den sich daraus ergebenden Maßnahmen ist noch nicht abgeschlossen und fand demnach keine Berücksichtigung in der vorliegenden Planung.

Die Erschließungen zeitlich nicht fixierter **B-Pläne** sind aufgrund der fehlenden Konkretheit kein Bestandteil dieser Planung. Diese Erweiterungen würden frühestens ab 2024 Investitionen erfordern.

Für den Neuanschluss der **Interimsspielstätte Theater** am Standort „Museumshafen“ an das Stromnetz wurde am 16.08.2022 ein Leistungsbedarf von 500 kVA elektr. Leistung angefragt, ein konkreter Netzantrag liegt noch nicht vor. Die Kosten für den Netzanschluss mit kundeneigener Trafostation werden derzeit auf mindestens T€ 200 veranschlagt. Ein Zeitpunkt für die Bereitstellung der Anlagentechnik kann nicht benannt werden. Nach letztem Kenntnisstand ist für die Fertigstellung des Anschlusses ab verbindlicher Bestellung (nach Planungsphase) von ca. 1,5 Jahren auszugehen. Fernwärme ist am geplanten Standort nicht verfügbar. Auf eine Versorgung in Form eines Heizcontainers ist der Netzbetrieb Fernwärme nicht eingerichtet.

Sollten sich die politischen Forderungen hinsichtlich eines stärkeren Ausbaus von Anlagen zur Erzeugung erneuerbaren Energien konkretisieren, ist das **Umspannwerk "Greifswald Nord"** zur Aufnahme weiterer EEG-Erzeugungsmengen technisch auszubauen. Ein Ausbau des Umspannwerks ist nicht Bestandteil dieser Planung. Die in den vergangenen Jahren zu verzeichnende Entwicklung, insbesondere die Installation von Erzeugungsanlagen im MW-Leistungsbereich, erfordert den bedarfsgerechten Ausbau dieser Netzkoppelstelle. Es betrifft die bereits vorbereiteten Netzelemente 110-kV / 20-kV Großumspanner mit Sekundärtechnik und Kabelanbindung an die vorhandene 20-kV Schaltanlage mit € 2,75 Mio. und eine zweite 110-kV Netzanbindung an das zweite 110-kV Verbundnetzleitsystem mit Sekundärtechnik mit € 0,75 Mio.

Die SWG ist beratend und vermittelnd im Bereich der **privaten Ladestationen** tätig. Die Installation läuft über externe Handwerker. Durch diesen Sachverhalt fallen bei der SWG keine Investitionen an.

In der vorliegenden Planung enthaltene Maßnahmen

Tabelle 33: Wesentliche Einzelmaßnahmen im Bereich Erzeugung / Wassergewinnung in T€:

Werte in TEUR	Übertrag aus 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erzeugung/Gewinnung									
Strom- und Wärmeerzeugung									
Wärmestrategie	1.539	14.300	6.290	-8.010	10.090	8.020	2.000	0	0
Energetische Verwertung von Paludikulturen	0	0	0	0	0	0	500	500	500
Dezentrale Nahwärmelösungen	0	0	0	0	0	0	500	500	500
Wassergewinnung									
Neubau Hochbehälter Gützkow	395	0	30	30	0	0	0	0	0
Sanierung Trinkwasserspeicher Riems	0	0	0	0	0	0	0	200	1.800
Ersatz Wasser-Transportleitung (Humeleitung)	48	600	1.500	900	260	1.940	0	0	0
Wasserwerk Groß Schönwalde, Erweiterung Filteranlage	0	0	0	0	0	180	600	600	0

Tabelle 34: Wesentliche Einzelmaßnahmen im Bereich Netzwirtschaft in T€:

Werte in TEUR	Übertrag aus 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Netzwirtschaft									
Netzleittechnik									
Erweiterung B-Plan 55	0	49	49	0	0	0	0	0	0
Stromnetz									
Erweiterung B-Plan 55	377	419	419	0	0	0	0	0	0
Ersatz Schaltstation IPP	0	0	0	0	0	15	725	0	0
Erweiterung B-Plan 109 Fachmarktzentrum (Sconto)	0	50	65	15	145	0	0	0	0
Wassernetz									
Erweiterung B-Plan 55	190	250	250	0	0	0	0	0	0
Ersatz HTL Anklamer Straße	0	0	20	20	0	0	1.350	50	800
Austauschprogramm Stahlhausanschlüsse	0	323	323	0	323	323	323	323	323
Erweiterung VL B-Plan 109 Fachmarktzentrum (Sconto)	0	0	60	60	0	0	0	0	0
Wärmenetz									
Erweiterung B-Plan 55	235	100	100	0	200	184	0	0	0
Erweiterung B-Plan 119 und B-Plan 109 (Sconto)	0	330	330	0	495	0	0	0	0

Das Investitionsvolumen der 1. Ausbaustufe **Wärmestrategie** beträgt bis 2023 rd. € 30 Mio. Die 2. Ausbaustufe in den Jahren 2021-2025 umfasst einen Wert von € 17,9 Mio.

Tabelle 35: Entwicklung der Ausbaustufen der Wärmestrategie in T€:

Werte in TEUR	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	HR * 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Summe
Summe 1. Ausbaustufe	94	2.542	9.168	7.733	6.463	4.000	0	0	30.000
Motoren, Rohbau, E-technik, Leittechnik usw.	0	1.892	6.193	2.191	809	0	0	0	11.085
Solarthermieanlage	0	0	2.030	3.024	1.943	0	0	0	6.997
WäSp/Solarthermie-Betriebsgebäude mit Anlagen	0	0	0	1.079	2.651	0	0	0	3.730
Wärmespeicherbehälter	0	0	0	0	0	4.000	0	0	4.000
Planung und Ökopunkte	94	650	945	1.439	1.060	0	0	0	4.188
Summe 2. Ausbaustufe	0	0	0	424	1.366	6.090	8.020	2.000	17.900
iKWK (BHKW-Boddenluft + Großwärmepumpe)	0	0	0	424	1.366	6.090	1.020	0	8.900
Modernisierung Gasturbine	0	0	0	0	0	0	3.500	0	3.500
Modernisierung BHKW-Jungfernwiese	0	0	0	0	0	0	3.500	0	3.500
Optionalposition	0	0	0	0	0	0	0	2.000	2.000
Summe Wärmestrategie	94	2.542	9.168	8.157	7.829	10.090	8.020	2.000	47.900

* inkl. Übertrag

Nach Abschluss der Wärmestrategie am Standort HKW „Helmshäger Berg“ kann als weitere Maßnahme zur Dekarbonisierung der Fernwärme die Integration von **Paludi-Kulturen** als Brennstoff und damit die Substitution des fossilen Energieträgers Erdgas dienen. Dafür soll ein Konzept und die anschließende Realisierung eines Heizwerkes im Nahwärmenetz Ladebow erarbeitet werden. Untersuchungsgegenstand werden u.a. das Anlagenkonzept, geeigneter Standort, Brennstoffkonzept unter Berücksichtigung etwaiger Potenzialflächen für Paludi-Kulturen und die Wirtschaftlichkeit sein. Die für den Betrieb der Paludi-Kulturen notwendige Logistik betrifft nicht das Aufgabenfeld der SWG.

Aufgrund der zunehmenden Dekarbonisierung der Fernwärme mit hervorragendem Primärenergiefaktor steigt die Attraktivität für potenzielle Gebäudeinvestoren bzw. auch für Bestandsgebäude, welche bisher auf eigene Wärmeerzeugung setzten. Folglich sind ggf. für die Zukunft **Dezentrale Nahwärmelösungen** für Stadtteile bzw. Wohnquartiere vorzuhalten, welche vom SWG-Fernwärmenetz bisher nicht erreichbar waren (z.B. Steinbeckervorstadt).

Die gemäß Gutachten vorgefundenen Schäden an innenliegenden Bauteiloberflächen aufgrund natürlicher Materialalterung und Erosion sowie der offene korrosionsbereite Zustand in Teilbereichen der Stahlbewehrung untermauerten die Erfordernis zum Neubau des **Hochbehälter Gützkow** deutlich. Das Projekt wurde in 2022 abgeschlossen.

Der vorhandene **Trinkwasserspeicher Riems** ist lt. aktuellem Gutachten sanierungsbedürftig. Es ist in den vergangenen zehn Jahren mehrfach zu hygienischen Beanstandungen durch das Gesundheitsamt gekommen, welche auf die baulichen Gegebenheiten und den baulichen Verschleiß zurückzuführen sind. Ein Neubau ist für 2027 vorgesehen.

Die sogenannte **Humeleitung** muss nach ca. 65-jähriger Nutzungsdauer ersetzt werden. Sie verbindet das Wasserwerk Hohenmühl mit der Druckstation Heinrich-Heine-Straße. Die Muffenverbindungen der Rohre sind mit Gummiringen abgedichtet. Die technische Lebensdauer der Gummiringdichtung ist erreicht. Der 1. Bauabschnitt wird in 2022 abgeschlossen. Der 2. Bauabschnitt ist für 2024 vorgesehen.

Im Juni 2021 konnten an mehreren Tagen die benötigten Trinkwasser-Mengen nur über die Inanspruchnahme der Reserven aus den Hochbehältern gesichert werden. SWG und UHGW sind gemeinsam gefragt Konzepte zu entwickeln, um auf eine mögliche Wasserknappheit zu reagieren. Dies können sowohl behördliche Anweisungen als auch technische Lösungen sein. Das technische Problem besteht in der maximal möglichen Aufbereitungskapazität der Wasserwerke. Um diesem Umstand zu begegnen, wird die Machbarkeit der **Erweiterung der Filterstrecke im Wasserwerk Groß Schönwalde** geprüft, um letztlich die maximalen Tagesmengen bedarfsgerecht an den wenigen Ausnahmetagen des Jahres bedienen zu können. Die Häufigkeit der Wasserknappheit wird bis zur Umsetzung aufgezeichnet.

In der Aufsichtsratssitzung vom 27.03.2020 wurde die Aufnahme der Baumaßnahme **Erschließung B-Plan 55** in den Investitionsplan mit einem Gesamtvolumen von brutto € 2,3 Mio. (abzgl. Zuschüsse von 507 T€) beschlossen. Vom Erschließungsträger war geplant, mit den Erschließungsarbeiten im September 2020 zu beginnen. Auf Grundlage dieser Planungsprämisse wurde der Investitionsbedarf für die Leistungsanteile der SWG geplant und die Erschließungsverträge zwischen Erschließungsträger und SWG wurden geschlossen. Die Erschließungsmaßnahme ist in der Ausführung und wird voraussichtlich 2022 fertiggestellt. Der Bau der Hausanschlüsse hängt vom Anschlussbegehren der Grundstückseigentümer ab.

Tabelle 36: Investitionsmittel der SWG für den B-Plan 55 in T€:

Werte in EUR Ist-Werte ohne Gemein- und interne Lohnkosten	Summe AR 27.03.2020	Summe WA 24.09.2020	Summe WA 23.09.2021	Übertrag/ IST bis 2021	HR+Übertrag 2022 WA 2109.2022	Plan 2023 WA 2109.2022	Plan 2024 WA 2109.2022	Summe WA 2109.2022
WN Erweiterung VL B-Plan 55	470.000	470.000	470.000	30.118	439.882	0	0	470.000
SN Erweiterung TrSt für B-Plan 55	359.000	344.000	504.000	140.642	383.358	0	0	524.000
SN Erweiterung HA B-Plan 55	158.000	158.000	143.000	0	126.000	0	0	126.000
SN Erweiterung NS B-Plan 55	155.000	155.000	100.000	19.818	123.182	0	0	143.000
SN Erweiterung MS B-Plan 55	339.000	339.000	249.000	39.300	163.700	0	0	203.000
ZN Erweiterung B-Plan 55	19.000	49.000	49.000	0	49.000	0	0	49.000
FN Erweiterung HA B-Plan 55	499.000	484.000	484.000	0	100.000	200.000	184.000	484.000
FN Erweiterung B-Plan 55	252.000	252.000	252.000	16.501	235.499	0	0	252.000
Summe B-Plan 55	2.251.000	2.251.000	2.251.000	246.379	1.620.621	200.000	184.000	2.251.000
Zuschüsse	-507.000	-507.000	-509.000	0	-379.000	-190.000	-40.000	-609.000

Der Baukörper der **Schaltstation „IPP“** ist verschlissen, für die 20-kV Leistungsschalteranlage gibt es keine Ersatzteile und Reparaturmöglichkeiten mehr. Es ist für das Verteilnetz Greifswald darüber hinaus die letzte nicht ertüchtigte Schaltstation, bei der auch eine konsequente Trennung zwischen Schaltstation in der Mittelspannung und der Ortsnetzversorgung erfolgte. Für einen sicheren Netzbetrieb ist ein Ersatz der Anlage einschließlich Baukörper notwendig. Für diese Maßnahme ist es erforderlich, auch das Mittelspannungsnetz im Bereich der Schaltstation „IPP“ zu ertüchtigen.

Der zweite Bauabschnitt der Hauptleitung **Anklamer Straße** (Hans-Beimler-Straße bis Karl-Liebknecht-Ring) wird im Jahr 2025 auf Basis der diesjährigen Entwurfs- und Ausführungsplanungen ausgeführt. Der dritte Bauabschnitt der Hauptleitung (Karl-Liebknecht-Ring bis Ernst-Thälmann-Ring) wird im Anschluss im Jahr 2026 geplant und im Folgejahr als Ersatzmaßnahme durchgeführt.

Das vom Aufsichtsrat beschlossene Konzept des Netzbetriebs Gas-Wasser bezüglich des **Austauschprogrammes von Stahlhausanschlüssen** findet Berücksichtigung: Austausch von 850 Stahlhausanschlüssen über 10-15 Jahre verteilt auf die Konzessionsgebiete der UHGW mit 805 Stück sowie der Stadt Gützkow und Umlandgemeinden mit 45 Stahlhausanschlüssen zu je 5 T€.

Für die Erweiterung der **Versorgungsleitung B-Plan 109 Fachmarktzentrum Anklamer Landstraße (Sconto Fachmarkt)** liegen dem Erschließungsträger die Verträge für die Erschließung Fernwärme, Strom und Trinkwasser zur Unterzeichnung vor. Derzeit prüft der Erschließungsträger einen Antrag auf Befreiung vom Anschluss und Benutzungszwang an die Fernwärme. Erst mit Vorlage der unterzeichneten Erschließungsverträge und eines Fernwärmeliefervertrages wird der Netzausbau beginnen.

Entwicklung der Gesamtinvestitionen

Für den Zeitraum 2022 bis 2027 sind insgesamt € 85,5 Mio. (inkl. Übertrag aus 2021) für Investitionen geplant, dabei berücksichtigt ist mit € 10,5 Mio. die Vervollständigung der ersten sowie mit € 17,5 Mio. die zweite Ausbaustufe der Wärmestrategie im Bereich der Erzeugung. Mit 49 % bzw. € 41,8 Mio. hat der Bereich Erzeugung den größten Anteil an den Maßnahmen, gefolgt vom Bereich Netzwirtschaft mit € 37,1 Mio. bzw. 43 %.

Die aufgezeigten Investitionshöhen stellen Bruttobeträge dar. Zu erwartende Zuschüsse und Fördermittel tragen zur Entlastung bei.

Bei dem Übertrag handelt es sich um Investitionen, die für 2021 genehmigt wurden, jedoch aus unterschiedlichen Gründen in das Jahr 2022 verschoben werden mussten.

Tabelle 37: Entwicklung der Investitionen bis 2022 bis 2027 in T€:

Werte in TEUR	Übertrag aus 2021	Plan 2022 inkl. Plananp.	HR 2022	Saldo HR/Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kaufmännischer Bereich / IT	168	322	301	-21	461	563	785	625	595
Erzeugung	1.982	15.552	8.176	-7.376	10.677	10.867	4.477	2.362	3.252
<i>Strom- und Wärmeerzeugung</i>	1.538	14.752	6.380	-8.372	10.262	8.427	3.687	1.312	1.212
<i>Wassergewinnung</i>	444	800	1.796	996	415	2.440	790	1.050	2.040
Netzwirtschaft	1.867	7.980	6.528	-1.452	4.998	5.894	6.678	5.483	5.618
<i>Zentral und Netzleittechnik</i>	150	282	263	-19	329	450	408	403	278
<i>Stromnetz</i>	814	2.784	1.920	-864	1.198	1.690	1.875	1.455	1.405
<i>Gasnetz</i>	123	453	341	-112	448	570	725	665	645
<i>Wassernetz</i>	375	1.956	1.700	-256	1.072	1.705	2.535	1.845	2.095
<i>Wärmenetz</i>	405	2.505	2.304	-201	1.951	1.479	1.135	1.115	1.195
Energiehandel	70	201	14	-187	304	213	290	190	190
Messstellenbetrieb	0	372	314	-58	304	345	324	343	200
Summe Stadtwerke Greifswald GmbH (brutto)	4.086	24.427	15.333	-9.094	16.744	17.882	12.554	9.003	9.855
darunter Wärmestrategie SFE	1.539	14.300	6.290	-8.010	10.090	8.020	2.000	0	0
darunter B-Plan 55	803	818	818	0	200	184	0	0	0
Zuschüsse	-100	-1.879	-2.160	-281	-1.052	-1.999	-677	-699	-669
Summe Stadtwerke Greifswald GmbH (netto)	3.986	22.548	13.173	-9.375	15.692	15.883	11.877	8.304	9.186

5. Entwicklung des Eigenkapitals und Veränderungen der Rücklagen

5.1 Eigenkapital

Unter Berücksichtigung der Eigenkapital-, Liquiditäts- und Darlehensentwicklung sowie des Verschuldungsgrades sind auch in den Jahren 2022 bis 2027 weitere Rücklagenbildungen erforderlich. Die geplante Gewinnverwendung ist in nachfolgender Tabelle dargestellt.

Tabelle 38: Gewinnverwendungen 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresüberschuss	7.661	2.638	3.907	1.269	2.054	1.207	1.835	1.708	1.742
Gewinnvortrag Vorjahr	158	89	165	75	71	125	132	167	75
Einst. Gewinnrücklagen	4.000	2.500	4.000	1.500	2.000	1.200	1.800	1.800	1.800
Einst. zweckgeb. Rücklage	3.430	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausschüttung an UHGW	225	225	0	-225	0	0	0	0	0
Gewinnvortrag Folgejahr	165	2	71	70	125	132	167	75	17

Durch diese Thesaurierungspolitik entwickeln sich das Eigenkapital und die Eigenkapitalquote in Abhängigkeit von der Bilanzsumme der Stadtwerke Greifswald GmbH wie nachstehend dargestellt.

Tabelle 39: Entwicklung des Eigenkapitals 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Eigenkapital zum 31.12.	58.202	60.810	61.884	1.075	63.938	65.145	66.980	68.688	70.430
Bilanzsumme zum 31.12.	172.357	174.204	193.024	18.820	195.233	201.181	204.538	205.085	205.333
<i>Eigenkapital-Quote</i>	<i>34%</i>	<i>35%</i>	<i>32%</i>	<i>-3%</i>	<i>33%</i>	<i>32%</i>	<i>33%</i>	<i>33%</i>	<i>34%</i>

Die Eigenkapitalquote ist der Quotient aus Eigenkapital und Bilanzsumme und gibt damit das Verhältnis von Eigenkapital zu Gesamtkapital wieder.

5.2 Rückstellungen

Unter den Rückstellungen sind Pensionsrückstellungen für mehrere ausgeschiedene Geschäftsführer, für Steuern vom Einkommen und Ertrag und sonstige Rückstellungen erfasst. Letztere enthalten Emissionszertifikate aus dem europäischen Zertifikatehandel zzgl. der Rückstellungen für CO₂-Emissionen gemäß BEHG. Die Rückstellungen entwickeln sich zwischen 2021 und 2027 insgesamt wie folgt:

Tabelle 40: Entwicklung der Rückstellungen 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Rückstellungen zum 01.01.	10.988	11.206	11.227	22	11.519	12.497	12.272	13.127	13.971
Verbrauch	5.646	1.880	3.978	2.097	4.333	5.376	5.214	6.133	7.040
Zuführung	5.886	999	4.269	3.270	5.311	5.151	6.069	6.977	7.389
Rückstellungen zum 31.12.	11.227	10.325	11.519	1.194	12.497	12.272	13.127	13.971	14.320

5.3 Sonderposten

Auf der Passivseite der Bilanz sind Sonderposten für Investitionszuschüsse und Empfangene Ertragszuschüsse ausgewiesen. Diese werden bspw. für Baukostenzuschüsse oder für Netzanschlusskostenbeiträge vereinnahmt und über die Nutzungsdauer der jeweils bezuschussten Anlagegüter ertragswirksam aufgelöst.

Für 2022 werden Zuschüsse in Höhe von € 2,1 Mio. erwartet. Der Großteil resultiert mit je € 0,7 Mio. aus dem Fernwärme- sowie dem Stromnetz.

Für das Jahr 2023 werden Zuschüsse in Höhe von € 1,1 Mio. erwartet.

In 2024 sind Investitionszuschüsse für den Wärmespeicher mit € 1,2 Mio. eingeplant.

Tabelle 41: Entwicklung der Sonderposten 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonderposten zum 01.01.	10.750	11.104	11.011	-93	12.485	12.797	14.000	13.789	13.574
Auflösung	700	655	686	31	740	796	889	913	923
Zuführung	960	1.389	2.160	771	1.052	1.999	677	699	669
Sonderposten zum 31.12.	11.011	11.838	12.485	647	12.797	14.000	13.789	13.574	13.321

6. Stellenübersicht / Personalplan

In der SWG werden zum Jahresende 2022 insgesamt 178 Mitarbeitende beschäftigt. Das entspricht einer Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um sieben Stellen bzw. 8,7 Vollzeitäquivalente. Zusätzlich absolvieren 14 junge Menschen ihre Ausbildung in folgenden Berufen: Industriekaufrau/-mann, Elektroniker/-in für Betriebstechnik und Fachinformatiker. Zusätzlich dazu wird ab 2021 ein dualer Studiengang „B.Sc. Infrastruktursysteme“ in Kooperation mit der Hochschule Potsdam angeboten sowie ab 2022 in Kooperation mit der Hochschule Stralsund ein dualer Studiengang im Bereich Informatik.

Tabelle 42: Personalbestand (Kopfzahl) 2021 bis 2027:

	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erzeugung	28	29	30	1	30	29	29	29	29
Netzwirtschaft	51	52	54	2	53	52	51	51	51
Energiehandel	15	17	17	0	17	16	16	16	16
kaufm. (inkl. GF, Stabst.) / IT	70	70	70	0	72	71	70	70	70
Messstellenbetrieb	7	7	7	0	8	8	8	8	8
Anzahl Mitarbeiter	171	175	178	3	180	176	174	174	174
Auszubildende	11	17	14	-3	18	21	24	24	24
Summe	182	192	192	0	198	197	198	198	198

Zum Wirtschaftsplan bedeutet dies in der Hochrechnung 2022 drei Stellen mehr (ohne Auszubildende). In 2023 wird sich die Stellenzahl um zwei auf 180 erhöhen, um dann in 2024 auf 176 zu sinken. Der temporäre Anstieg sowie der danach erwartete Rückgang resultiert im Wesentlichen aus unterschiedlichen Nachbesetzungen, die über den Stichtag 31.12. hinaus vom jeweiligen Vorgänger eingearbeitet werden. Ab 2025 wird grundsätzlich mit einer Mitarbeiterzahl von 174 geplant. Dabei kann es weiter stichtagsübergreifend zu einem Anstieg um eine Stelle kommen, sofern die Nachbesetzung über den 31.12. hinaus eingearbeitet wird und die Stelle noch mit dem zeitnah ausscheidenden Mitarbeitenden besetzt ist.

Die Anzahl der Ausbildungsplätze soll sich perspektivisch auf 24 im Laufe der Jahre erhöhen, sofern alle angebotenen Ausbildungsplätze besetzt werden können. Ursache dafür ist die verstärkte Ausbildung über den dualen Studiengang „Infrastruktursysteme“ sowie der ab 2021 angebotene duale Studiengang im Bereich Informatik. Damit wollen die SWG dem Fachkräftemangel entgegenwirken.

Im Bereich Erzeugung wird der Planwert in 2022 um eine Stelle überschritten. Grund ist eine vorzeitige Nachfolgebesetzung. Die Reduzierung erfolgt in 2024.

Im Netzbereich wird die geplante Anzahl an Stellen in 2022 bei 54 liegen, um sich in der Folge ab 2025 auf 51 zu reduzieren.

Im Energiehandel wird eine Stelle ab 2024 nicht neu besetzt, die Stellenanzahl beträgt dann 16.

Im Bereich kaufmännisch/ IT inkl. Geschäftsführung und Stabstellen werden in 2023 zwei Nachbesetzungen eingestellt. Die jeweiligen Abgänge erfolgen in 2024 und 2025.

Der Messstellenbetrieb wird in 2023 um eine Stelle verstärkt und weist zwischen 2024 und 2027 keinen Stellenzu- bzw. -abgang aus.

7. Darstellung der Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Stadt

Für die Einräumung des Rechts zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet mit Strom, Gas, Wasser und Fernwärme dienen, entrichtet die SWG der UHGW eine von der Netzentnahme und den Umsatzerlösen abhängige Konzessionsabgabe. Nachstehend werden die Abgaben an die UHGW aufgelistet, ohne die Zahlungen an Wackerow (Strom), Grimmen (Gas) und Amt Züssow (Wasser).

Tabelle 43: Entwicklung der Konzessionsabgabe an die UHGW 2021 bis 2027:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Strom	1.498	1.515	1.507	-8	1.507	1.507	1.507	1.507	1.507
Gas	67	85	67	-18	67	67	67	67	67
Wasser	736	780	735	-44	752	769	769	778	787
Fernwärme	418	652	775	123	1.102	880	894	908	918
Konzessionsabgabe UHGW	2.718	3.031	3.084	52	3.428	3.223	3.237	3.260	3.278

Darüber hinaus bezieht die UHGW zu marktüblichen Lieferkonditionen Strom, Erdgas, Wasser und Fernwärme. Weiterhin erhält die UHGW gemäß Konzessionsvertrag Rabatte auf den Eigenverbrauch.

Stadtwerke Greifswald GmbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	242.044
Gesamtbetrag der Aufwendungen	239.991
Jahresergebnis	2.053
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	241.304
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	234.586
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	6.718
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.059
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	18.518
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-17.459
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	14.052
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	8.150
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	5.902
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-4.839

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	13.000
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	40.000
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	173,86

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	11.643
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	58.202
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	61.884
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	63.938

556
Erfolgsplan Ist 2021 / Plan 2022-2027

Stadtwerke Greifswald

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR 2022 / Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	111.600	117.223	138.558	21.334	239.717	205.822	199.703	202.247	204.074
Erträge aus aktivierten Eigenleistungen	576	400	450	50	449	449	449	449	449
Sonstige betriebliche Erträge	4.593	1.342	1.209	-132	967	491	556	559	562
- davon Ertr. aus der Aufl. von SoPo nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	700	655	686	31	740	796	889	913	923
Summe Erlöse / Erträge	116.769	118.965	140.217	21.252	241.133	206.762	200.709	203.254	205.085
Materialaufwand	75.699	78.530	99.171	20.641	198.501	164.602	156.023	157.989	159.124
Aufwendungen für RHB	72.737	75.090	95.631	20.541	194.876	160.870	152.203	154.043	155.148
Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.962	3.440	3.541	100	3.625	3.732	3.820	3.946	3.977
Rohergebnis	41.069	40.435	41.046	610	42.632	42.160	44.685	45.266	45.961
Personalaufwand	11.786	12.174	12.053	-121	13.055	13.198	13.469	13.828	14.209
Löhne und Gehälter	9.385	9.764	9.631	-133	10.547	10.661	10.893	11.175	11.484
Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Unterstützung	2.401	2.410	2.422	12	2.508	2.537	2.576	2.653	2.725
- davon für Altersversorgung	332	351	349	-2	384	388	394	406	418
Abschreibungen	7.732	8.911	8.375	-537	9.021	9.392	10.019	10.189	10.175
Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.150	8.571	8.530	-41	8.924	8.843	8.460	8.538	8.622
Betriebsergebnis	14.401	10.778	12.088	1.309	11.633	10.727	12.738	12.711	12.955
Zinsen und ähnliche Erträge	40	16		-16					
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.373	1.352	1.362	10	2.063	2.102	1.785	1.787	1.743
Finanzergebnis	-1.333	-1.336	-1.362	-26	-2.063	-2.102	-1.785	-1.787	-1.743
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen SWIG	43		543	543	911	975	166	58	32
Aufwendungen aus Verlustübernahmen	3.754	5.069	5.028	-41	6.934	7.190	7.450	7.442	7.549
Aufwand aus Verlustübernahme VBG	2.274	3.061	3.032	-28	4.304	4.590	4.798	4.789	4.857
Aufwand aus Verlustübernahme SAG	1.480	2.026	1.996	-31	2.630	2.600	2.652	2.653	2.692
Aufwand aus Verlustausgleich SWIG		-18		18					
Erträge aus Beteiligungen	-3.711	-5.069	-4.485	584	-6.024	-6.216	-7.285	-7.384	-7.517
Ergebnis vor Steuern	9.357	4.373	6.240	1.867	3.547	2.409	3.668	3.541	3.695
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.639	1.700	2.310	610	1.470	1.180	1.810	1.810	1.930
Sonstige Steuern	56	36	24	-12	23	23	23	23	23
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	7.661	2.638	3.907	1.269	2.054	1.207	1.835	1.708	1.742
Gewinnvortrag aus Vorjahr	158	89	165	75	71	125	132	167	75
Einstellung in die Gewinnrücklage	4.000	2.500	4.000	1.500	2.000	1.200	1.800	1.800	1.800
Gewinnausschüttung an die UHGW	225	225		-225					
Gewinnvortrag ins Folgejahr	165	2	71	70	125	132	167	75	17

557
Erfolgsplan Ist 2021 / Plan 2022-2027



Erzeugung

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR 2022 / Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	37.163	41.975	63.729	21.754	87.612	69.827	72.507	73.198	73.720
Erträge aus aktivierten Eigenleistungen	252	130	136	6	135	135	135	135	135
Sonstige betriebliche Erträge - davon Ertr. aus der Aufl. von SoPo nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	18	7	250	242	8	28	88	88	88
						20	80	80	80
Summe Erlöse / Erträge	37.433	42.112	64.115	22.003	87.756	69.991	72.730	73.422	73.943
Materialaufwand	28.183	31.046	51.146	20.101	74.229	57.581	58.280	58.930	59.491
Aufwendungen für RHB	27.153	29.776	49.753	19.977	72.786	56.051	56.702	57.338	57.828
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.030	1.270	1.393	124	1.444	1.530	1.578	1.593	1.663
Rohergebnis	9.251	11.067	12.968	1.902	13.526	12.410	14.450	14.491	14.453
Personalaufwand	2.552	2.635	2.701	66	2.928	2.931	2.968	3.016	3.095
- davon für Altersversorgung	60	59	63	4	69	67	68	70	72
Abschreibungen	2.237	3.008	2.873	-135	3.356	3.634	4.111	4.119	4.213
Sonstige betriebliche Aufwendungen	858	1.353	1.591	237	931	954	999	1.012	1.021
Betriebsergebnis	3.603	4.070	5.803	1.733	6.311	4.891	6.372	6.345	6.123
Zinsen und ähnliche Erträge	38	23	23		9				
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	328	370	454	84	579	836	885	871	838
Finanzergebnis	-290	-347	-432	-84	-570	-836	-885	-871	-838
Ergebnis vor Steuern	3.312	3.723	5.372	1.649	5.741	4.055	5.486	5.475	5.285
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.018	1.153	1.663	510	1.781	1.272	1.713	1.709	1.650
Sonstige Steuern	36	13	11	-2	11	11	11	11	11
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.258	2.557	3.698	1.141	3.949	2.772	3.762	3.755	3.624

558
Erfolgsplan Ist 2021 / Plan 2022-2027

Netzwirtschaft

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR 2022 / Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	36.409	38.628	39.265	638	49.583	51.719	52.150	52.606	52.725
Erträge aus aktivierten Eigenleistungen	310	270	298	28	298	298	298	298	298
Sonstige betriebliche Erträge	278	106	118	12	121	128	133	136	138
- davon Ertr. aus der Aufl. von SoPo nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	698	650	680	30	727	762	790	811	815
Summe Erlöse / Erträge	36.997	39.004	39.682	678	50.002	52.145	52.581	53.040	53.161
Materialaufwand	19.390	20.951	22.230	1.279	31.911	33.364	33.787	33.941	33.769
Aufwendungen für RHB	17.668	18.974	20.347	1.373	29.954	31.390	31.766	31.847	31.725
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.722	1.977	1.883	-94	1.957	1.974	2.021	2.094	2.044
Rohergebnis	17.607	18.053	17.452	-601	18.091	18.781	18.794	19.099	19.392
Personalaufwand	4.967	5.328	5.254	-74	5.753	5.826	5.968	6.150	6.325
- davon für Altersversorgung	105	114	109	-5	118	120	122	126	130
Abschreibungen	5.156	5.345	5.077	-269	5.209	5.263	5.355	5.544	5.456
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.197	4.762	4.883	121	5.260	5.046	5.048	5.090	5.130
Betriebsergebnis	3.287	2.617	2.239	-379	1.869	2.646	2.422	2.315	2.481
Zinsen und ähnliche Erträge	7								
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	937	865	842	-23	764	795	835	858	854
Finanzergebnis	-930	-865	-842	23	-764	-795	-835	-858	-854
Ergebnis vor Steuern	2.357	1.752	1.397	-356	1.104	1.851	1.587	1.457	1.626
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	790	649	691	42	532	715	635	597	650
Sonstige Steuern	12	6	6	0	6	6	6	6	6
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.555	1.097	700	-398	566	1.131	946	854	971

559
Erfolgsplan Ist 2021 / Plan 2022-2027



Energiehandel

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR 2022 / Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	91.784	108.609	137.554	28.945	259.111	208.362	198.305	200.929	202.929
Erträge aus aktivierten Eigenleistungen	9		11	11	11	11	11	11	11
Sonstige betriebliche Erträge	361	110	92	-18	90	91	96	100	105
- davon Ertr. aus der Aufl. von SoPo nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	1	2	2	0	4	5	10	14	19
Summe Erlöse / Erträge	92.154	108.719	137.657	28.938	259.212	208.464	198.412	201.039	203.044
Materialaufwand	83.397	100.301	129.505	29.204	250.637	199.803	189.422	191.961	193.677
Aufwendungen für RHB	83.176	100.068	129.214	29.146	250.387	199.550	189.176	191.678	193.382
Aufwendungen für bezogene Leistungen	221	232	291	58	250	254	246	284	295
Rohergebnis	8.756	8.418	8.152	-266	8.575	8.660	8.990	9.078	9.368
Personalaufwand	2.688	2.693	2.769	76	3.031	3.076	3.134	3.221	3.307
- davon für Altersversorgung	28	30	31	1	34	35	35	36	38
Abschreibungen	219	295	194	-101	212	226	255	275	276
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.603	2.053	1.571	-482	2.326	2.365	1.935	1.955	1.981
Betriebsergebnis	4.246	3.377	3.618	241	3.007	2.993	3.665	3.628	3.805
Zinsen und ähnliche Erträge	14								
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	136	89	89	-1	729	472	65	58	51
Finanzergebnis	-122	-89	-89	1	-729	-472	-65	-58	-51
Ergebnis vor Steuern	4.124	3.287	3.529	242	2.278	2.521	3.601	3.570	3.754
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.268	1.012	1.086	74	761	816	1.108	1.098	1.154
Sonstige Steuern	5	1	3	2	3	3	3	3	3
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.851	2.274	2.440	166	1.515	1.703	2.491	2.469	2.597

560
Erfolgsplan Ist 2021 / Plan 2022-2027

Kaufmännisch/ IT/ Stabstellen

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR 2022 / Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	1.606	1.679	1.657	-22	1.755	1.782	1.835	1.890	1.946
Erträge aus aktivierten Eigenleistungen	4		1	1	1	1	1	1	1
Sonstige betriebliche Erträge	3.936	1.118	749	-369	748	243	239	234	231
- davon Ertr. aus der Aufl. von SoPo nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	1	3	3	1	9	9	9	9	8
Summe Erlöse / Erträge	5.546	2.797	2.407	-389	2.504	2.027	2.076	2.126	2.178
Materialaufwand	4	0	5	5	5	5	5	6	6
Aufwendungen für RHB	2	8	2	-6	2	2	2	2	2
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1	-8	3	11	3	3	3	4	4
Rohergebnis	5.542	2.797	2.403	-394	2.499	2.022	2.070	2.120	2.172
Personalaufwand	1.468	1.346	1.198	-148	1.205	1.218	1.243	1.280	1.316
- davon für Altersversorgung	137	145	144	-1	161	165	166	171	175
Abschreibungen	111	106	98	-8	102	96	100	99	91
Sonstige betriebliche Aufwendungen	549	447	619	172	687	675	676	680	687
Betriebsergebnis	3.414	898	488	-410	506	32	51	61	78
Zinsen und ähnliche Erträge	17	16		-16					
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8	50		-50					
Finanzergebnis	9	-34		34					
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen SWIG	43		543	543	911	975	166	58	32
Aufwendungen aus Verlustübernahmen	3.754	5.069	5.028	-41	6.934	7.190	7.450	7.442	7.549
Aufwand aus Verlustübernahme VBG	2.274	3.061	3.032	-28	4.304	4.590	4.798	4.789	4.857
Aufwand aus Verlustübernahme SAG	1.480	2.026	1.996	-31	2.630	2.600	2.652	2.653	2.692
Aufwand aus Verlustausgleich SWIG		-18		18					
Erträge aus Beteiligungen	-3.711	-5.069	-4.485	584	-6.024	-6.216	-7.285	-7.384	-7.517
Ergebnis vor Steuern	-288	-4.205	-3.997	208	-5.518	-6.183	-7.233	-7.322	-7.439
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.438	-1.114	-1.130	-16	-1.604	-1.674	-1.716	-1.705	-1.667
Sonstige Steuern	4	16	4	-12	4	4	4	4	4
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.145	-3.107	-2.871	235	-3.917	-4.513	-5.521	-5.621	-5.775

561
Erfolgsplan Ist 2021 / Plan 2022-2027

Messstellenbetrieb

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR 2022 / Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	268	440	449	9	550	733	843	939	997
Erträge aus aktivierten Eigenleistungen	1		4	4	4	4	4	4	4
Summe Erlöse / Erträge	269	440	453	13	554	737	846	942	1.001
Materialaufwand	230	225	178	-47	260	177	193	192	152
Aufwendungen für RHB	190	203	154	-49	236	153	168	168	127
Aufwendungen für bezogene Leistungen	40	22	24	2	24	24	24	24	24
Rohergebnis	39	216	275	60	294	560	654	750	849
Personalaufwand	110	173	131	-42	138	147	155	160	167
- davon für Altersversorgung	2	3	2	-1	2	2	2	2	3
Abschreibungen	9	156	132	-24	142	173	197	153	139
Sonstige betriebliche Aufwendungen	68	71	72	1	73	74	75	75	75
Betriebsergebnis	-148	-184	-60	124	-59	166	227	362	468
Zinsen und ähnliche Erträge	1								
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0					
Finanzergebnis	0	0	0	0					
Ergebnis vor Steuern	-148	-184	-60	124	-59	166	227	362	468
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						51	70	111	144
Sonstige Steuern	0		0	0	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-148	-184	-60	124	-59	115	157	251	324

Kapitalflussrechnung Plan 2022-2027

Stadtwerke Greifswald

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Periodenergebnis	7.661	2.638	3.907	2.054	1.207	1.835	1.708	1.742
(+/-) Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des AV	7.732	8.911	8.375	9.021	9.392	10.019	10.189	10.175
(+/-) Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	240	-880	291	979	-226	855	842	349
(-/+) Auflösungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum AV	-700	-655	-686	-740	-796	-889	-913	-923
(-/+) Zunahme / Abnahme Vorräte, Forderungen, sonst. Aktiva	-15.663	1.934	-2.435	1.341	162	-919	-906	-413
(+/-) Ertragssteueraufwand /-ertrag	1.639	1.700						
(-) Ertragssteuerzahlungen	-2.158	-2.400						
(+/-) Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten, sonstige Passiva	5.904	700	9.400	-8.000				
(-/+) Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des AV	-3.434		443					
(+/-) negatives Zinsergebnis / positives Zinsergebnis	1.333	1.336	1.362	2.063	2.102	1.785	1.787	1.743
CF aus laufender Geschäftstätigkeit	2.554	13.284	20.657	6.718	11.841	12.687	12.707	12.673
(+) Einzahlungen aus Sachanlagenabgang	3.523							
(-) Auszahlungen für Investitionen akt. Jahr	-15.404	-18.936	-15.333	-16.569	-17.759	-12.554	-9.003	-9.855
(-) Auszahlungen für Investitionen Übertrag aus dem Vorjahr		-3.000	-4.066	-1.500				
(+) Auszahlungen für Investitionen Übertrag in das Folgejahr			1.500					
(-) Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagevermögen	-15.404	-21.936	-17.899	-18.069	-17.759	-12.554	-9.003	-9.855
(-) Gemeinkosten Investitionen (nur Plan)		-400	-450	-449	-449	-449	-449	-449
(+) Erhaltene Zinsen	39	16						
(+) Einzahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen (kf.)	2.100	2.100	2.100	1.059				
CF aus Investitionstätigkeit	-9.741	-20.220	-16.249	-17.459	-18.208	-13.003	-9.452	-10.304
(-) Auszahlungen an Gesellschafter (Abf. aus Gewinnen und EK)	-500	-225	-225					
(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	960	1.389	2.160	1.052	1.999	677	699	669

Kapitalflussrechnung Plan 2022-2027

Stadtwere Greifswald

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	10.000	13.000	13.000	13.000	10.500	8.000	5.500	6.500
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-5.970	-5.990	-6.304	-6.088	-7.177	-7.666	-7.850	-8.017
(-) Gezahlte Zinsen	-1.296	-1.352	-1.362	-2.063	-2.102	-1.785	-1.787	-1.743
CF aus Finanzierungstätigkeit	3.194	6.822	7.269	5.902	3.220	-774	-3.438	-2.591
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelbestände	-3.993	-114	11.677	-4.839	-3.147	-1.090	-183	-222
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	8.797	7.524	4.805	16.482	11.643	8.495	7.405	7.222
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	4.804	7.410	16.482	11.643	8.495	7.405	7.222	7.000
Verbindlichkeiten Cashpoolsalden	4.499	3.504	3.623	3.574	4.014	4.558	5.119	5.046
Termingelder	3.000	4.000	1.000					
Guthaben bei Kreditinstituten	12.303	14.914	21.105	15.217	12.509	11.963	12.341	12.046

Kapitalflussrechnung Plan 2022-2027

Erzeugung

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Periodenergebnis	2.258	2.557	3.698	3.949	2.772	3.762	3.755	3.624
(+/-) Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des AV	2.237	3.008	2.873	3.356	3.634	4.111	4.119	4.213
(+/-) Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	21	-89	-76	1.140	-479	373	363	329
(-/+) Auflösungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum AV					-20	-80	-80	-80
(-/+) Zunahme / Abnahme Vorräte, Forderungen, sonst. Aktiva	-4.938	1.844	-3.354	-2.356	-1.521	-2.673	-3.063	-3.329
(+/-) Ertragssteueraufwand /-ertrag	1.018							
(-) Ertragssteuerzahlungen	-1.018							
(+/-) Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten, sonstige Passiva	3.992							
(-/+) Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des AV	1		443					
(+/-) negatives Zinsergebnis / positives Zinsergebnis	290	347	432	570	836	885	871	838
CF aus laufender Geschäftstätigkeit	3.861	7.668	4.017	6.659	5.222	6.378	5.964	5.595
(-) Auszahlungen für Investitionen akt. Jahr	-9.162	-11.281	-8.268	-10.792	-11.025	-4.620	-2.503	-3.349
(-) Auszahlungen für Investitionen Übertrag aus dem Vorjahr		-3.000	-2.035	-1.500				
(+) Auszahlungen für Investitionen Übertrag in das Folgejahr			1.500					
(-) Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagevermögen	-9.162	-14.281	-8.802	-12.292	-11.025	-4.620	-2.503	-3.349
(-) Gemeinkosten Investitionen (nur Plan)		-130	-136	-135	-135	-135	-135	-135
(+) Erhaltene Zinsen	38	23	23	9				
CF aus Investitionstätigkeit	-9.124	-14.388	-8.916	-12.418	-11.160	-4.755	-2.638	-3.484
(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen					1.200			
(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	8.500	9.500	9.500	10.000	7.000	3.500	2.000	2.500
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-2.503	-2.633	-2.914	-2.814	-3.693	-3.954	-4.048	-4.063
(-) Gezahlte Zinsen	-312	-370	-454	-579	-836	-885	-871	-838
CF aus Finanzierungstätigkeit	5.684	6.497	6.132	6.607	3.671	-1.339	-2.919	-2.401
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelbestände	422	-223	1.232	848	-2.267	284	407	-290
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	979	961	1.284	2.516	3.364	1.098	1.382	1.789
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.401	738	2.516	3.364	1.098	1.382	1.789	1.499
Guthaben bei Kreditinstituten	1.401	738	2.516	3.364	1.098	1.382	1.789	1.499

Kapitalflussrechnung Plan 2022-2027

Netzwirtschaft

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Periodenergebnis	1.555	1.097	700	566	1.131	946	854	971
(+/-) Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des AV	5.156	5.345	5.077	5.209	5.263	5.355	5.544	5.456
(+/-) Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-617	-58						
(-/+) Auflösungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum AV	-698	-650	-680	-727	-762	-790	-811	-815
(-/+) Zunahme / Abnahme Vorräte, Forderungen, sonst. Aktiva	-1.313	90	-980			-1.000	-500	-1.000
(+/-) Ertragssteueraufwand /-ertrag	790							
(-) Ertragssteuerzahlungen	-790							
(+/-) Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten, sonstige Passiva	664		-100					
(-/+) Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des AV	1							
(+/-) negatives Zinsergebnis / positives Zinsergebnis	930	865	842	764	795	835	858	854
CF aus laufender Geschäftstätigkeit	5.679	6.690	4.858	5.813	6.426	5.347	5.946	5.466
(+) Einzahlungen aus Sachanlagenabgang	63							
(-) Auszahlungen für Investitionen akt. Jahr	-5.599	-6.459	-6.615	-5.043	-5.908	-6.662	-5.532	-5.585
(-) Auszahlungen für Investitionen Übertrag aus dem Vorjahr			-1.814					
(-) Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagevermögen	-5.599	-6.459	-8.429	-5.043	-5.908	-6.662	-5.532	-5.585
(-) Gemeinkosten Investitionen (nur Plan)		-270	-298	-298	-298	-298	-298	-298
(+) Erhaltene Zinsen	7							
CF aus Investitionstätigkeit	-5.529	-6.729	-8.727	-5.341	-6.206	-6.960	-5.830	-5.883
(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	938	1.305	2.098	1.052	751	641	641	641
(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	1.500	3.500	3.500	3.000	3.500	4.500	3.500	4.000
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-2.907	-2.901	-2.926	-2.906	-3.117	-3.344	-3.434	-3.587
(-) Gezahlte Zinsen	-923	-865	-842	-764	-795	-835	-858	-854
CF aus Finanzierungstätigkeit	-1.392	1.039	1.830	382	339	961	-152	200
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelbestände	-1.243	999	-2.039	854	560	-652	-36	-217
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	4.716	1.842	3.177	1.139	1.993	2.553	1.901	1.865
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	3.473	2.841	1.139	1.993	2.553	1.901	1.865	1.648
Verbindlichkeiten Cashpoolsalden	3							
Guthaben bei Kreditinstituten	3.477	2.841	1.139	1.993	2.553	1.901	1.865	1.648

Kapitalflussrechnung Plan 2022-2027

Energiehandel

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Periodenergebnis	2.851	2.274	2.440	1.515	1.703	2.491	2.469	2.597
(+/-) Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des AV	219	295	194	212	226	255	275	276
(+/-) Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	1.682	7	431	-97	316	546	543	84
(-/+) Auflösungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum AV	-2	-2	-2	-4	-5	-10	-14	-19
(-/+) Zunahme / Abnahme Vorräte, Forderungen, sonst. Aktiva	-10.180	-2.000	-3.349	97	-1.616	-2.506	-2.843	-2.484
(+/-) Ertragssteueraufwand /-ertrag	1.268							
(-) Ertragssteuerzahlungen	-1.268							
(+/-) Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten, sonstige Passiva	637							
(+/-) negatives Zinsergebnis / positives Zinsergebnis	122	89	89	729	472	65	58	51
CF aus laufender Geschäftstätigkeit	-4.671	664	-197	2.451	1.095	841	488	505
(-) Auszahlungen für Investitionen akt. Jahr	-98	-201	-14	-129	-90	-290	-190	-190
(-) Auszahlungen für Investitionen Übertrag aus dem Vorjahr			-50					
(-) Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagevermögen	-98	-201	-64	-129	-90	-290	-190	-190
(-) Gemeinkosten Investitionen (nur Plan)			-11	-11	-11	-11	-11	-11
(+) Erhaltene Zinsen	14							
(+) Einzahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen (kf.)	1.000							
CF aus Investitionstätigkeit	916	-201	-75	-140	-101	-301	-201	-201
(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	22	42	20		48	36	58	28
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-482	-426	-424	-367	-367	-367	-367	-367
(-) Gezahlte Zinsen	-97	-89	-89	-729	-472	-65	-58	-51
CF aus Finanzierungstätigkeit	-557	-474	-493	-1.096	-791	-396	-367	-390
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelbestände	-4.312	-11	-765	1.215	203	144	-80	-86
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	6.235	6.832	2.043	1.278	2.493	2.696	2.841	2.761
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.924	6.821	1.278	2.493	2.696	2.841	2.761	2.675
Guthaben bei Kreditinstituten	1.924	6.821	1.278	2.493	2.696	2.841	2.761	2.675

Kapitalflussrechnung Plan 2022-2027

Kaufmännisch/ IT/ Stabstellen

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Periodenergebnis	1.145	-3.107	-2.871	-3.917	-4.513	-5.521	-5.621	-5.775
(+/-) Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des AV	111	106	98	102	96	100	99	91
(+/-) Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-817	-740	-64	-64	-64	-64	-64	-64
(-/+) Auflösungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum AV		-3	-3	-9	-9	-9	-9	-8
(-/+) Zunahme / Abnahme Vorräte, Forderungen, sonst. Aktiva	618	1.600	5.247	3.600	3.300	5.260	5.500	6.400
(+/-) Ertragssteueraufwand /-ertrag	-1.438	1.700						
(-) Ertragssteuerzahlungen	918	-2.400						
(+/-) Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten, sonstige Passiva	595	700	9.500	-8.000				
(-/+) Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des AV	-3.436							
(+/-) negatives Zinsergebnis / positives Zinsergebnis	-9	34						
CF aus laufender Geschäftstätigkeit	-2.311	-2.109	11.907	-8.288	-1.190	-234	-95	644
(+) Einzahlungen aus Sachanlagenabgang	3.461							
(-) Auszahlungen für Investitionen akt. Jahr	-533	-825	-301	-461	-563	-785	-625	-595
(-) Auszahlungen für Investitionen Übertrag aus dem Vorjahr			-168					
(-) Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagevermögen	-533	-825	-469	-461	-563	-785	-625	-595
(-) Gemeinkosten Investitionen (nur Plan)			-1	-1	-1	-1	-1	-1
(+) Erhaltene Zinsen	16	16						
(+) Einzahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen (kf.)	1.100	2.100	2.100	1.059				
CF aus Investitionstätigkeit	4.044	1.291	1.630	597	-564	-786	-626	-596
(-) Auszahlungen an Gesellschafter (Abf. aus Gewinnen und EK)	-500	-225	-225					
(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen		42	42					
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-75	-30	-38					

Kapitalflussrechnung Plan 2022-2027

Kaufmännisch/ IT/ Stabstellen

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
(-) Gezahlte Zinsen	-1	-50						
CF aus Finanzierungstätigkeit	-575	-263	-221					
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelbestände	1.157	-1.081	13.317	-7.691	-1.754	-1.020	-721	47
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	-3.504	-2.226	-2.044	11.273	3.582	1.828	808	86
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	-2.347	-3.307	11.273	3.582	1.828	808	86	134
Verbindlichkeiten Cashpoolsalden	4.496	3.504	3.623	3.574	4.014	4.558	5.119	5.046
Termingelder	3.000	4.000	1.000					
Guthaben bei Kreditinstituten	5.149	4.197	15.896	7.155	5.842	5.366	5.205	5.180

Kapitalflussrechnung Plan 2022-2027

Messstellenbetrieb

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Periodenergebnis	-148	-184	-60	-59	115	157	251	324
(+/-) Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des AV	9	156	132	142	173	197	153	139
(+/-) Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-29							
(-/+) Zunahme / Abnahme Vorräte, Forderungen, sonst. Aktiva	150	400						
(+/-) Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten, sonstige Passiva	15							
(+/-) negatives Zinsergebnis / positives Zinsergebnis	0	0	0					
CF aus laufender Geschäftstätigkeit	-4	372	72	83	288	354	404	463
(-) Auszahlungen für Investitionen akt. Jahr	-12	-170	-135	-144	-174	-197	-153	-136
(-) Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagevermögen	-12	-170	-135	-144	-174	-197	-153	-136
(-) Gemeinkosten Investitionen (nur Plan)			-4	-4	-4	-4	-4	-4
(+) Erhaltene Zinsen	1							
CF aus Investitionstätigkeit	-11	-170	-139	-148	-178	-201	-157	-140
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-3		-1					
(-) Gezahlte Zinsen	0	0	0					
CF aus Finanzierungstätigkeit	-3	0	-1					
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelbestände	-18	202	-68	-65	110	153	247	323
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	371	116	344	276	211	321	474	722
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	353	318	276	211	321	474	722	1.045
Guthaben bei Kreditinstituten	353	318	276	211	321	474	722	1.045

Stadtwerke Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan 2027 (4. Folgejahr)
Einzahlungen		0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	81.371	15.333	16.744	17.882	12.554	9.003	9.855
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	1.113	65	203	240	205	205	195
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	80.258	15.268	16.541	17.642	12.349	8.798	9.660
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-81.371	-15.333	-16.744	-17.882	-12.554	-9.003	-9.855
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	56.500	13.000	13.000	10.500	8.000	5.500	6.500
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	7.256	2.160	1.052	1.999	677	699	669
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	7.256	2.160	1.052	1.999	677	699	669
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	17.615	173	2.692	5.383	3.877	2.804	2.686
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Stadtwerke Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme:				Bereich:	Erzeugung Strom / Fernwärme und Wassergewinnung			
Kurzbeschreibung:	Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung							
	Gesamt	HR bis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(4. Folgejahr)	
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0							
davon Sonstige	0							
Auszahlungen	39.811	8.176	10.677	10.867	4.477	2.362	3.252	
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	39.811	8.176	10.677	10.867	4.477	2.362	3.252	
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0							
davon für Sonstige	0							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung	0							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-39.811	-8.176	-10.677	-10.867	-4.477	-2.362	-3.252	
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	34.500	9.500	10.000	7.000	3.500	2.000	2.500	
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	1.200	0	0	1.200	0	0	0	
a) von der Gemeinde	0							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0							
c) von sonstigen Dritten	1.200		0	1.200				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	4.111	-1.324	677	2.667	977	362	752	
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Stadtwerke Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme:				Bereich:	Netzwirtschaft			
Kurzbeschreibung:	Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung							
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan 2027 (4. Folgejahr)	
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0							
davon Sonstige	0							
Auszahlungen	35.199	6.528	4.998	5.894	6.678	5.483	5.618	
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	35.199	6.528	4.998	5.894	6.678	5.483	5.618	
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0							
davon für Sonstige	0							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-35.199	-6.528	-4.998	-5.894	-6.678	-5.483	-5.618	
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	22.000	3.500	3.000	3.500	4.500	3.500	4.000	
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	5.824	2.098	1.052	751	641	641	641	
a) von der Gemeinde	0							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0							
c) von sonstigen Dritten	5.824	2.098	1.052	751	641	641	641	
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	7.375	930	946	1.643	1.537	1.342	977	
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Stadtwerke Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Bereich: Energiehandel						
Kurzbeschreibung:	Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung						
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan 2027 (4. Folgejahr)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	1.201	14	304	213	290	190	190
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.201	14	304	213	290	190	190
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0						
davon für Sonstige	0						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.201	-14	-304	-213	-290	-190	-190
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0						
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	190	20	0	48	36	58	28
a) von der Gemeinde	0						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	190	20	0	48	36	58	28
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	1.011	-6	304	165	254	132	162
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Stadtwerke Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme:								Bereich:	Kaufm./IT
Kurzbeschreibung:	Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung								
	Gesamt	HR bis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027		
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(4. Folgejahr)		
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0								
davon Sonstige	0								
Auszahlungen	3.330	301	461	563	785	625	595		
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	1.113	65	203	240	205	205	195		
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	2.217	236	258	323	580	420	400		
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0								
davon für Sonstige	0								
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung									
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-3.330	-301	-461	-563	-785	-625	-595		
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0								
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	42	42	0	0	0	0	0	0	
a) von der Gemeinde	0								
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0								
c) von sonstigen Dritten	42	42	0	0	0	0	0	0	
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	3.288	259	461	563	785	625	595		
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)									
Zuschuss									
Verlustausgleich									
Leistungsvergütung									
Ausschüttung									

Stadtwerke Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme:								Bereich: MSB
Kurzbeschreibung:	Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung							
	Gesamt	HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan 2027 (4. Folgejahr)	
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0							
davon Sonstige	0							
Auszahlungen	1.830	314	304	345	324	343	200	
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.830	314	304	345	324	343	200	
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0							
davon für Sonstige	0							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.830	-314	-304	-345	-324	-343	-200	
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0							
c) von sonstigen Dritten	0							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	1.830	314	304	345	324	343	200	
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Stadtwerke Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

	an Bereich 1	an Bereich 2	an Bereich 3	an Bereich 4	an Bereich 5	Summe
von Bereich 1		15.522	54.128			69.650
von Bereich 2			30.011			30.011
von Bereich 3	56.574	1.417		358		58.349
von Bereich 4						0
von Bereich 5			423			423
Summe	56.574	16.939	84.562	358	0	0

Bereich 1 Erzeugung
 Bereich 2 Netzwirtschaft
 Bereich 3 Energiehandel
 Bereich 4 Kaufmännische / IT
 Bereich 5 Messstellenbetrieb

Stadtwerke Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022		tatsächliche Besetzung am 30.06.2022		Anzahl und Bewertung 2023		Bemerkungen
1.	Geschäftsführer	1,00	AT	1,00	AT	1,00	AT	
2.	Assistentin	0,83	8	0,83	8	0,83	8	
3.	Assistentin					0,95	8	
4.	Bereichsleiter Netzwirtschaft	1,00	AT	1,00	AT	1,00	AT	
5.	Bereichsleiter Kaufm. Bereich	1,00	AT	1,00	AT	1,00	AT	
6.	Bereichsleiter IT	1,00	AT	1,00	AT	1,00	AT	
7.	Bereichsleiter IT					1,00	AT	Nachfolge 6.
8.	Bereichsleiter Energiehandel	1,00	AT	1,00	AT	1,00	AT	
9.	Bereichsleiter Erzeugung	1,00	AT	1,00	AT	1,00	AT	
10.	Geschäftsführer SAG/MA Controlling	1,00	AT	1,00	AT	1,00	AT	
11.	Geschäftsführer VBG / AL Einkauf	1,00	AT	1,00	AT	1,00	AT	
12.	MA Unternehmenskommunikation	1,00	10	1,00	10	1,00	10	
13.	MA Unternehmenskommunikation					1,00	10	Nachfolge 12.
14.	MA Arbeitssicherh./QMB	1,00	9c	1,00	9c	1,00	9c	
15.	Leiterin Recht	1,00	14	1,00	14	1,00	14	
16.	Assistentin	1,00	8	1,00	8	1,00	8	
17.	MA Recht	0,75	11	0,75	11	0,75	11	
18.	MA Recht	1,00	11	1,00	11	1,00	11	
19.	Leiterin Personal	1,00	13	1,00	13	1,00	13	
20.	AL Personalabrechnung	1,00	11	1,00	11			
21.	AL Personalabrechnung	1,00	10			1,00	10	Nachfolge 20.
22.	MA Personalabrechnung	0,88	8	0,88	8	0,88	8	
23.	MA Personalabrechnung	0,90	8	0,90	8	1,00	8	
24.	MA IT	1,00	11	1,00	11	1,00	11	
25.	MA IT	1,00	9b	1,00	9b	1,00	9c	
26.	MA IT	1,00	11	1,00	11	1,00	11	
27.	MA IT	1,00	11	1,00	11	1,00	11	
28.	MA IT	1,00	9a	0,88	9a	1,00	9a	
29.	MA IT	1,00	9b	1,00	9b	1,00	9c	
30.	MA IT	1,00	9a	1,00	9a	1,00	9a	
31.	MA IT	1,00	11	1,00	11	1,00	11	
32.	MA IT	1,00	10	1,00	6	1,00	10	
33.	MA Gremienmanagement	0,75	9b	0,75	9b	0,75	9b	
34.	AL Controlling	1,00	12	1,00	12	1,00	12	
35.	MA Controlling	1,00	11	1,00	11	1,00	11	
36.	MA Controlling	1,00	8	1,00	8	1,00	9a	
37.	MA Controlling	1,00	11	1,00	11	1,00	11	
38.	AL Kundenservice	1,00	12	1,00	12	1,00	12	
39.	Key-User Kundenabrechnung	1,00	10	1,00	10	1,00	10	
40.	MA Kundenservice	0,75	9a			0,75	9a	
41.	MA Kundenservice	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
42.	MA Kundenservice	0,75	7	0,75	6	0,75	7	
43.	MA Kundenservice	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
44.	MA Kundenservice	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
45.	MA Kundenservice	0,88	7	0,88	6	0,88	7	
46.	MA Kundenservice	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
47.	MA Kundenservice	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
48.	MA Kundenservice	1,00	7	1,00	6	1,00	7	
49.	MA Kundenservice	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
50.	MA Kundenservice	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
51.	MA Kundenservice	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
52.	MA Kundenservice	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
53.	MA Kundenservice	1,00	6	1,00	5	1,00	6	
54.	MA Kundenservice	1,00	8	1,00	8	1,00	8	
55.	MA Kundenservice	1,00	7	1,00	6	1,00	7	
56.	MA Kundenservice	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
57.	MA Kundenservice	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
58.	MA Kundenservice			0,20	6			
59.	MA Forderungsmanagement	1,00	8	1,00	8	1,00	8	
60.	MA Forderungsmanagement	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
61.	Ableser	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
62.	AL Rechnungswesen	0,88	11	0,88	11	0,88	11	
63.	MA Rechnungswesen	0,80	10	0,80	10	0,80	10	
64.	MA Rechnungswesen	1,00	8	1,00	8	1,00	8	
65.	MA Rechnungswesen	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
66.	MA Rechnungswesen	0,75	6	0,75	6	0,75	6	
67.	MA Rechnungswesen	1,00	6	1,00	6	0,75	6	
68.	MA Rechnungswesen	0,88	8	0,88	8	0,88	8	
69.	MA Rechnungswesen	1,00	9b	1,00	9b	0,75	6	
70.	MA Rechnungswesen	1,00	6	1,00	6	1,00	7	
71.	Bilanzbuchhalter	1,00	9b	1,00	9b	1,00	10	
72.	Bilanzbuchhalter	0,75	9b	0,75	9b	0,75	10	
73.	MA Einkauf	1,00	10	1,00	9b	1,00	10	
74.	MA Einkauf	1,00	8	1,00	8	1,00	8	
75.	MA Zentrallager	1,00	8	1,00	6	1,00	8	
76.	MA Zentrallager	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
77.	Aushilfe Zentrallager	0,20	2	0,20	2	0,20	2	
78.	AL EDM	1,00	10	1,00	9c	1,00	10	
79.	MA EDM	1,00	8	1,00	8	1,00	8	

Stadtwerke Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022		tatsächliche Besetzung am 30.06.2022		Anzahl und Bewertung 2023		Bemerkungen
80.	MA EDM	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
81.	MA EDM	1,00	8	1,00	8	1,00	8	
82.	MA EDM					1,00	8	
83.	MA Zählermanag.	1,00	8	1,00	7	1,00	8	
84.	MA Zählermanag.	1,00	6	1,00	6	1,00	8	
85.	MA MSB	0,75	9b	0,90	9b	0,75	9b	
86.	Assistenz Vertrieb	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
87.	AL Portfolionmanagement	1,00	11	1,00	11	1,00	11	
88.	MA Portfolionmanagement	1,00	8	1,00	8	1,00	9a	
89.	MA Portfolionmanagement	1,00	7	1,00	6	1,00	7	
90.	AL P&G-Vertrieb	1,00	10	1,00	10	1,00	11	
91.	AL Firmenkundenvertrieb	1,00	11	1,00	11	1,00	11	
92.	MA Vertrieb	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
93.	MA Vertrieb	1,00	8	1,00	8	1,00	8	
94.	MA Vertrieb	1,00	7	1,00	7			Vertretung 93.
95.	MA Vertrieb	1,00	8	1,00	8	1,00	8	
96.	MA Vertrieb	1,00	10	0,88	10	0,88	10	
97.	MA Vertrieb	1,00	9b	1,00	9b	1,00	9b	
98.	MA Vertrieb					0,75	11	Nachfolge 97.
99.	AL Marketing	1,00	11	1,00	11	1,00	11	
100.	MA Marketing	1,00	7	1,00	6	1,00	7	
101.	Vertriebscontrolling/Risikomana.	1,00	10	1,00	9c	1,00	10	
102.	Teamassistentin	0,88	8	0,88	8	0,88	8	
103.	Regulierungs-+Assetmanager	1,00	11	1,00	10	1,00	11	
104.	Sachbearbeiter	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
105.	MB Störungsannahme	1,00	4	1,00	7	1,00	7	
106.	AL Techn. Büro	1,00	12	1,00	12	1,00	12	
107.	Projektingenieur	1,00	11	1,00	11	1,00	11	
108.	Projektingenieur	1,00	11	1,00	11	1,00	11	
109.	Projektingenieur	1,00	9c	1,00	9c	1,00	9c	
110.	Projektingenieur	1,00	11	1,00	11	1,00	11	
111.	Techn. Sachbearbeiter	0,75	11	0,75	11	0,75	11	
112.	Techn. Sachbearbeiter	1,00	10	1,00	8	1,00	10	
113.	Gebäudemanager	1,00	11	1,00	10	1,00	11	
114.	Hausmeister	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
115.	GL techn. Dokum.	1,00	10	1,00	10	1,00	10	
116.	MA techn. Dokum.	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
117.	Sachbearbeiter	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
118.	Sachbearbeiter	1,00	6			1,00	6	Nachfolge 117.
119.	Sachbearbeiter	0,88	8	0,88	8	0,88	8	
120.	MA Hausanschlusswesen	1,00	8	1,00	8	1,00	8	
121.	MA Hausanschlusswesen	1,00	8	0,50	8	0,50	8	
122.	AL Fernwärme Netz	1,00	11	1,00	11	1,00	11	
123.	Meister Fernwärme Netz	1,00	9b	1,00	9b	1,00	9b	
124.	Heizungsmonteur	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
125.	Heizungsmonteur	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
126.	Vorarbeiter/Heizungsmonteur	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
127.	Heizungsmonteur	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
128.	Heizungsmonteur	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
129.	Heizungsmonteur	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
130.	Heizungsmonteur	1,00	7	1,00	6	1,00	7	
131.	Heizungsmonteur	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
132.	Heizungsmonteur					1,00	7	
133.	AL Gas/Wasser Netz	1,00	12	1,00	12	1,00	12	
134.	Meister Gas/Wasser Netz	1,00	9b	1,00	9b	1,00	9b	
135.	Meister Gas/Wasser Netz	1,00	9c	1,00	9c	1,00	9c	
136.	Meister Gas/Wasser Netz	1,00	9b	1,00	9b	1,00	9b	
137.	Monteur Gas/Wasser	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
138.	Monteur Gas/Wasser	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
139.	Monteur Gas/Wasser	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
140.	Monteur Gas/Wasser	1,00	6	1,00	6	1,00	7	
141.	Monteur Gas/Wasser	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
142.	Monteur Gas/Wasser	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
143.	Monteur Gas/Wasser	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
144.	AL Strom Netz	1,00	12	1,00	12	1,00	12	
145.	Meister Strom Netz	1,00	9b	1,00	9b	1,00	9b	
146.	E-Monteur	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
147.	E-Monteur	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
148.	E-Monteur	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
149.	E-Monteur	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
150.	E-Monteur	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
151.	E-Monteur	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
152.	E-Monteur	1,00	7	1,00	6	1,00	7	
153.	E-Monteur/Zählermonteur	1,00	7	1,00	6	1,00	7	
154.	E-Monteur/Zählermonteur	1,00	7	1,00	6	1,00	7	
155.	Klimanotstands-/Zukunftsenergiemanage	1,00	10	1,00	10	1,00	11	
156.	Bauleiter Wärmespeicher	1,00	11					
157.	Leiter HKW	1,00	10	1,00	10	1,00	10	
158.	Leiter HKW					0,20	10	

Stadtwerke Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022		tatsächliche Besetzung am 30.06.2022		Anzahl und Bewertung 2023		Bemerkungen
159.	Energiemanager	1,00	9b	1,00	8	1,00	9b	
160.	Meister Eit-Netz	1,00	9b	1,00	9b	1,00	9b	
161.	E-Monteur	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
162.	E-Monteur	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
163.	Maschinist	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
164.	Maschinist	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
165.	Maschinist	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
166.	Maschinist	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
167.	Maschinist	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
168.	MSR-Mechaniker	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
169.	MSR-Mechaniker	1,00	8	1,00	8	1,00	8	
170.	MSR-Mechaniker			1,00	7	1,00	7	Nachfolge 169.
171.	Schaltelektriker	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
172.	Schaltelektriker	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
173.	Schaltelektriker	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
174.	Schaltelektriker	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
175.	Anlagenmechaniker Tagschicht					1,00	7	
176.	Maschinist	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
177.	Maschinist	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
178.	Maschinist	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
179.	AL Wassergewinnung	1,00	9b	1,00	9b	1,00	9b	
180.	Elektrofachkraft	1,00	8	1,00	8	1,00	8	
181.	Ltd. Monteur	1,00	8	1,00	8	1,00	8	
182.	Monteur	1,00	7	1,00	7			
183.	Monteur	1,00	7	1,00	6	1,00	7	Nachfolge 182.
184.	Monteur	1,00	7	1,00	7	1,00	7	
185.	Monteur	1,00	7	1,00	6	1,00	7	
Anzahl Kapazitäten ohne Auszubildende		170,98		167,84		173,86		
Anzahl Mitarbeiter ohne Auszubildende		175,00		173,00		180,00		
186.	Auszubildende	17,00		14,00		18,00		

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald
Wirtschaftsplan 2023
(Beschluss des Aufsichtsrates vom 02.12.2022)

Vorbericht
Zusammenstellung
Erfolgsplan
Finanzplan
Investitionszusammenfassung
Investitionsübersichten
Verpflichtungsermächtigungen
Stellenübersicht

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023 und Folgejahre**1. Allgemeine Erläuterungen**

Die Geschäftsführung der WVG mbH Greifswald stellt den aktualisierten Wirtschaftsplan 2022 und den Wirtschaftsplan 2023 vor, die im Ansatz auf dem bestätigten Jahresabschluss 2021 sowie dem im Dezember 2021 durch den Aufsichtsrat verabschiedeten Wirtschaftsplan 2022 basieren und dabei im Wesentlichen die jüngste wirtschaftliche Entwicklung berücksichtigt. Die Ergebnisrechnung 2022 basiert auf Hochrechnungen des Rechnungswesens per 30. September 2022 sowie auf Ergebnissen und Prognosen des laufenden Geschäftsbetriebes.

Die Unternehmensplanung der WVG mbH Greifswald basiert auf den Forderungen der Eigenbetriebsverordnung des Landes (EigVO). Dies bedeutet, dass den Aufsichtsgremien und der Gesellschafterin ein Planungswerk in Form von Texten und Daten vorliegt, der den Anforderungen in Form und Gliederung der Eigenbetriebsverordnung des Landes entspricht. Das Planungswerk dient der Geschäftsleitung, den Aufsichtsgremien und der Gesellschafterin zur Einschätzung der gegenwärtigen sowie der zukünftigen Geschäftsentwicklung der WVG mbH Greifswald.

Wie in den vergangenen Jahren, ist auch in der Zukunft das wirtschaftliche Handeln der WVG mbH Greifswald ergebnisorientiert, wobei das Hauptaugenmerk auf die laufende Liquidität der Unternehmung gelegt wird. Die WVG mbH Greifswald ist mit ca. 35 % Marktanteil größter wohnungswirtschaftlicher Dienstleister auf dem Greifswalder Wohnungsmarkt.

Um eine hohe Kundenzufriedenheit zu erreichen, wird die WVG mbH Greifswald auch in den nächsten Jahren ihr Qualitätsmanagementsystem nach DIN EN ISO 9001 weiterentwickeln und von unabhängiger Stelle zertifizieren lassen. Des Weiteren ist geplant, das QMS in Teilen zu entflechten und in ein übergeordnetes Managementsystem zu integrieren. Weitere Bestandteile sind dann neben dem QMS und dem RMS (RisikoManagementsystem) ein ComplianceManagmentSystem (CMS). Eine Tax-Compliance-Richtlinie ist bereits erarbeitet. Das RisikoManagementsystem wird zurzeit den gegebenen Bedingungen angepasst. In unserem Bundesland ist die WVG mbH Greifswald das einzige QMS-zertifizierte Unternehmen der Wohnungswirtschaft. Die Zertifizierung wird im November 2022 mit einem Unternehmensaudit planmäßig fortgeführt. Das zur Verbesserung der Erreichbarkeit unserer Mitarbeiter im operativen Geschäft implementierte Callcenter wurde in betriebliche Abläufe eingebunden. Die Mieterzufriedenheit konnte durch eine bessere Erreichbarkeit der Verwaltung verbessert werden.

Durch aktive Mitarbeit in der AG „Stadtumbau“, als Partnerin im Bündnis für Klimaschutz der UHGW, als Mitglied der Lenkungsgruppe „Soziale Stadt“ sowie als Kooperationspartnerin verschiedener sozialer und kultureller Einrichtungen und Netzwerke wird die WVG mbH Greifswald ihrer ökologischen, sozialen und gesellschaftlichen Verantwortung als kommunales Unternehmen gerecht.

Nachdem in den Vorjahren die Corona-Pandemie zu einer gehemmten Nachfrage geführt hat, setzt sich nun in diesem Jahr, u. a. durch die Folgen des Ukraine-Krieges, teilweise gestörten Lieferketten, erhöhten Bau-preisen, einer hohen Inflation sowie durch die enorm gestiegenen Energie- und Brennstoffkosten, der Trend fort.

Die Fluktuationsquote liegt zurzeit mit ca. 9,5% etwas höher als im Vorjahr (8,9%), wogegen die Neuvermietungsquote mit 8,7% um 0,5 Prozentpunkte zum Vorjahr niedriger ist.

Die angespannte Situation auf den Energie- und Brennstoffmärkten führte zum Vorjahr zu einer Verdreifachung des Preises für Fernwärme. Die WVG mbH Greifswald benötigt für ca. 8.000 Wohnungen (90%) des Bestandes für das Heizen und die Warmwasseraufbereitung Fernwärme. Die Auswirkungen dieser vorherrschenden Marktsituation haben beträchtlichen Einfluss auf die geschäftlichen Prozesse der WVG mbH Greifswald und ihrer Mieter und Eigentümer im kommenden Jahr.

Die Wirtschaftsplanung der Tochterunternehmen DLG, PGS und SoPHi sind ergebnis- und finanzseitig berücksichtigt.

Bestandsentwicklung im Planungszeitraum

Die Umsatzerlöse der WVG mbH Greifswald werden zu ca. 90 % aus der Bestandsbewirtschaftung des eigenen Vermögens generiert. Des Weiteren bestimmen die Neubaumaßnahmen, die Modernisierung und Instandhaltung der Gebäude und Wohnungen, die Gestaltung der Außenanlagen sowie die An- und Verkaufstätigkeiten von Liegenschaften und Eigentumswohnungen die wirtschaftliche Entwicklung der WVG mbH Greifswald.

Auch in den kommenden Jahren ist die WVG mbH Greifswald weiterhin ein wohnungswirtschaftliches Dienstleistungsunternehmen rund um die Immobilie, welches das breite Produktportfolio der Branche abdeckt. Komplexe Modernisierungsmaßnahmen an Bestandsgebäuden werden bis 2024 am Wohngebäude Heinrich-Hertz-Straße 4-6 in Schönwalde I durchgeführt. Die Wohnungen werden Ende 2023 der Vermietung zugeführt. Im ersten Halbjahr 2024 werden die Arbeiten mit der Herstellung der Außenanlagen beendet sein. Hierfür sind dann insgesamt ca. 7.500 T€ an Bauleistungen erbracht worden. Zuschüsse der KfW in Höhe von ca. 2.000 T€ werden erwartet.

Instandhaltungsmaßnahmen an Bestandsgebäuden sind punktuell, nach Anforderungen des wohnungswirtschaftlichen Bereiches, in den nächsten zwei Jahren geplant. Hierzu gehören weiterhin die Sanierung maroder Leitungssysteme in Wohngebäuden, die Erneuerung bzw. Umgestaltung von Außenanlagen, Maßnahmen zur Verkehrssicherung sowie die Herrichtung von Leerwohnungen im Rahmen eines Mieterwechsels. Insgesamt sind Instandhaltungsaufwendungen zwischen 9.749T€ und 12.050 T€ im Planungszeitraum bis 2026 per anno eingeplant.

Bauliche Maßnahmen zur Gewinnung von erneuerbaren Energien (Photovoltaikanlagen) sowie für den Klimaschutz (Errichtung von Ladesäulen) sind in den Investitionsplanungen enthalten.

In ihrer Errichtung von Neubauten sieht die WVG mbH Greifswald, zusammen mit ihrer Gesellschafterin, der Universitäts- und Hansestadt Greifswald, ein wesentliches Entwicklungspotential, um auch in Zukunft ein breites Angebot dem Wohnungsmarkt zur Verfügung zu stellen. Um mehr bezahlbaren Wohnraum in der Universitäts- und Hansestadt zu schaffen, beteiligt sich die WVG mbH Greifswald seit den letzten Jahren am „Sozialen Wohnungsbau“. Die Baukosten werden mit ca. 870 €/m² Wohnfläche vom Land bezuschusst.

In den nächsten zwei Jahren wird hier die Baufertigstellung der Vorhaben im Ernst-Thälmann-Ring 44-45, der Stilower Wende 1-6 sowie des B-Planes 55 erwartet. Allerdings muss auch erwähnt werden, dass die einziehenden Mieter zumeist bereits Mieter der WVG mbH Greifswald sind und im Plattenbaubestand der WVG mbH Greifswald gewohnt haben.

Auf dem Grundstück des B-Planes 55 werden Mehrfamilienhäuser mit Sozialwohnungen durch die WVG mbH Greifswald errichtet. Nach Verzögerungen bei der Erschließung des Grundstückes im letzten Jahr wurden die im Jahr 2022 geplanten Investitionen in Höhe von 7.050 T€ umgesetzt. Im nächsten Jahr werden Investitionen in Höhe von 8.800 T€ realisiert. Der Bauverzug, den die WVG mbH Greifswald nicht zu vertreten hat, wurde entsprechend angezeigt. In den Jahren bis 2024 sollen dann auf dem Gelände 98 Sozialwohnungen gebaut werden. Die gesamte Investition beläuft sich auf 26.519 T€. Hierfür werden 5.318 T€ Zuschüsse vom Land erwartet. An Fremdmitteln sind 13.300 T€ finanzseitig eingeplant. Das erschlossene Grundstück wird als Eigenanteil an den Gesamtprojektkosten angerechnet (ca. 1.700 T€).

Auf dem Grundstück der Stilower Wende 1-6 wurde seit letztem Jahr mit der Errichtung eines Wohnkomplexes mit insgesamt 86 Wohneinheiten, von denen 48 durch das Land bezuschusst werden, begonnen. Darüber hinaus wird in dem Komplex eine Gästewohnung sowie eine Gewerbeeinheit hergerichtet. Die WVG mbH Greifswald stellt hier bis Anfang nächsten Jahres drei Wohngebäude mit sieben, sechs und fünf Geschossen fertig. Die Investitionen belaufen sich auf ca. 15.744 T€, wovon 11.700 T€ Fremdmittel beschafft wurden. Landeszuschüsse sind in Höhe von insgesamt 2.355 T€ eingeplant. Im vergangenen und laufendem Geschäftsjahr sind Baukosten in Höhe von 12.215 T€ investiert worden. Ein Gebäude wird in diesem Jahr und die zwei Weiteren in 2023 fertiggestellt.

Nach erfolgtem Abbruch des Gebäudes Ernst-Thälmann-Ring 44-47 begann in diesem Jahr, mit dem Bau der Tiefgarage, die Errichtung zweier baugleicher Wohngebäude mit 74 Wohnungen, wovon 37 Wohnungen vom Land geförderte Sozialwohnungen sind. Hier investiert die WVG mbH Greifswald bis 2024 insgesamt 13.084 T€. Der Fremdmittelanteil beträgt 9.600 T€. Zuschüsse vom Land in Höhe von 1.742 T€ sind finanziert eingeplant. Die Fertigstellung ist für das Jahr 2024 prognostiziert.

Der seit einigen Jahren geplante und sich verzögerte Neubau eines kleinen Mehrfamilienhauses in der Kapauenstraße 17 wird in den kommenden Jahren fortgesetzt, so dass in den Jahren 2025 oder 2026 die Fertigstellung realisiert werden soll. Weitere Neubauten sind in den nächsten Jahren auf Grundstücken im Ostseevierviertel Ryckseite, der Makarenkostraße 41 in Schönwalde II sowie auf einem in diesem Geschäftsjahr angekauften Grundstück des B-Planes 13 geplant.

Die mit Plattenbauten bebauten Grundstücke der WVG mbH Greifswald im Ostseevierviertel Ryckseite sollen in den Jahren ab 2024 und Folgenden nachhaltig umgestaltet werden. Die Gebäude werden zum Teil komplett abgebrochen bzw. rückgebaut. Die Planungen befinden sich auf der Grundlage des bestehenden Rahmenplanes noch im Abstimmungsprozess. Das Wohngebäude Roald-Amundsen-Straße 18-20 ist nicht mehr im Wohnungsbestand enthalten. Durch komplizierte Leitungsverläufe auf den Grundstücken hat der Abbruch des Gebäudes sich verzögert. In diesem Jahr wurde mit den Abbrucharbeiten begonnen. Insgesamt hat die WVG mbH Greifswald im Planungszeitraum für die Umgestaltung des Ostseevierviertels Ryckseite ca. 19.000 T€ eingeplant. Mitte nächsten Jahres wird mit der Errichtung eines Mehrfamilienhauses mit 27 Sozialwohnungen und einer Tiefgarage mit 33 Stellplätzen auf der Nordseite begonnen. Die Fertigstellung ist für Mitte 2025 geplant. Investitionen in Höhe von ca. 8.268 T€ werden bereitgestellt, Zuschüsse in Höhe von ca. 1.150 T€ erwartet. Das Südquartier wird dann ab 2027 umgestaltet. Für die Umgestaltung des Ostseevierviertels Ryckseite wurden auch erhöhte Instandhaltungsaufwendungen ab 2024 eingeplant.

Zur Finanzierung der gesamten Neubaumaßnahmen im Planungszeitraum in Höhe von ca. 77.000 T€ sind auch liquide Mittel aus dem Verkauf von ca. 50 bis 75 Eigentumswohnungen per anno eingeplant. Im laufenden Jahr werden ca. 45 Eigentumswohnungen mit einem Verkaufserlös von ca. 3.500 T€ realisiert. Insgesamt werden 13.000 T€ im Planungszeitraum an Verkaufserlösen erwartet. Die WVG mbH Greifswald hat zurzeit noch ca. 465 Wohnungen aus Wohneigentumsanlagen in ihrem Bestand. Die Verkäufe in den nächsten Jahren führen zur Verringerung der Wohn- bzw. Nutzfläche der Mieteinheiten und zu geminderten Mietumsätzen. Diese sind in den Planungsrechnungen enthalten.

Die weitere Finanzierung erfolgt mit freien Darlehen bzw. Zuschüssen der KfW und des Landes zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus (ca. 14.000 T€). Zur Realisierung der Neubaumaßnahmen müssen Fremdmittel in Höhe von ca. 55.000 T€ beschafft werden, um die Liquidität der Unternehmung abzusichern. Die Beschaffung der finanziellen Mittel erfolgt nur durch die Beleihung anderer eigener unbelasteter Grundstücke. Die Baukosten der Neubaumaßnahmen liegen weit über dem errechneten Beleihungswert der Banken. Dies wurde auch schon beim Hansehof so praktiziert. Die Beleihung anderer Grundstücke ist begrenzt, der Handlungsspielraum endlich. Nach Realisierung der geplanten Maßnahmen sind die Grundbücher der eigenen Bestände nur noch eingeschränkt belastbar.

Per 30.09.2022 bewirtschaftete die WVG mbH Greifswald 331 Wohngebäude mit insgesamt 8.784 Wohnungen und einer Wohnfläche von 498.811 m² im eigenen Bestand, wovon ca. 6.300 Plattenbauwohnungen sind. Neben der Bewirtschaftung und Entwicklung des eigenen Wohnungsbestandes werden im Planungszeitraum jährlich 144 Gewerbeeinheiten, 5.360 Einstellplätze, Garagen und Carports sowie 333 sonstige Mieteinheiten (Kleingärten, Abstellräume, Dachaufbauten etc.) verwaltet. Kurzfristig sind wesentliche Veränderungen am Bestand nicht geplant.

Die eigenen Wohnungsbestände (Anzahl) entwickeln sich in den nächsten Jahren voraussichtlich wie folgt:

Entwicklung der Wohnungen	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Anzahl der Wohnungen am 01.01. des Jahres	8.989	8.972	8.955	8.976	9.024	8.958
Wohnungsabgänge gesamt	43	40	102	64	93	70
dav. Rückbau, Abriss	10	0	62	24	63	40
dav. Verkauf WEG – Anzahl Wohnungen	33	40	40	40	30	30
dav. Objektverkauf – Anzahl Wohnungen	0	0	0	0	0	0
Wohnungszugänge	26	23	123	112	27	45
davon aus Neubau , Umbau	26	23	123	112	27	45
davon aus Ankauf	0	0	0	0	0	0
Anzahl der Wohnungen am 31.12. des Jahres	8.972	8.955	8.976	9.024	8.958	8.933

Die Wohnflächen der eigenen Wohnungsbestände entwickeln sich in den nächsten Jahren voraussichtlich wie folgt:

Entwicklung der Wohnflächen in m²	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Wohnfläche am 01.01. des Jahres	501.086	501.441	500.461	501.946	503.829	498.848
Abgang Wohnfläche gesamt	1.720	2.337	7.174	4.455	6.646	4.690
dav. durch Abriss, Rückbau, Umwidmung	0	0	4.174	1.455	3.846	1.890
dav. durch Verkauf WEG	1.720	2.337	3.000	3.000	2.800	2.800
dav. durch Objektverkauf	0	0	0	0	0	0
Zugang Wohnfläche gesamt	2.075	1.357	8.659	6.338	1.665	2.420
davon aus Neubau, Umbau, Umwidmung	2.075	1.357	8.659	6.338	1.665	2.420
davon aus Ankauf	0	0	0	0	0	0
Wohnfläche am 31.12. des Jahres in m²	501.441	500.461	501.946	503.829	498.848	496.578

Durch die geplanten Verkäufe und Abbruchmaßnahmen im Ostseeviertel Ryckseite in den kommenden Jahren verringert sich die Wohnfläche um ca. 22.965 m². Durch die Neubaumaßnahmen werden ca. 21.160 m² Wohnfläche im Planungszeitraum ab 2022 neu geschaffen.

Zur Erweiterung des Produktportfolios werden Ankäufe von Wohngebäuden als sinnvoll erachtet, sind aber kurz- bzw. mittelfristig nicht geplant.

Zum Portfolio der WVG mbH Greifswald gehört auch die Verwaltung fremden Vermögens in Form von Wohneigentümergeinschaften (94 Gemeinschaften mit 3.230 WE) bzw. privaten Eigentums (385 Wohnungen). Für die Universitäts- und Hansestadt werden aktuell keine Mieteinheiten verwaltet.

Die Umsatzerlöse aus der WEG-Verwaltung, wie auch die Umsatzerlöse aus der Fremddhausverwaltung, sind relativ konstant auf Basis der Jahresabschlusswerte 2021 im Planungszeitraum geplant. Eine deutliche Erhöhung der verwalteten Bestände ist nicht eingerechnet. An Bieterverfahren für WEG-Verwaltungen nimmt die WVG teil. Die Verwaltung von vermietetem Sondereigentum (393) nimmt stetig zu.

Geschäftstätigkeit im Berichts- und Planungszeitraum

Für das Geschäftsjahr 2022 lässt die Hochrechnung per 30. September 2022 ein positives Ergebnis in Höhe von 6.184 T€ nach Steuern erwarten. Die Liquidität der Unternehmung beläuft sich am 31. Dezember 2022 voraussichtlich auf 10.704 T€. Die relativ hohe Liquidität zum 31.12.2022 resultiert aus Zuführung von Darlehen und Fördermittel aus dem Baubereich. Diese Mittel sind zweckgebunden und fließen in 2023 auch wieder ab.

Die Zielsetzung für das Wirtschaftsjahr 2023 ist ein Ergebnis nach Steuern in Höhe von 4.707 T€ sowie eine Liquidität am 31. Dezember 2023 in Höhe von 4.005 T€. Ab 2024 werden die Ergebnisse dann niedriger geplant und zwischen ca. 2.763 T€ und ca. 3.113 T€ liegen.

Die Entwicklung auf den Energie- und Brennstoffmärkten hat maßgeblichen Einfluss auf die wirtschaftlichen Bedingungen der WVG mbH Greifswald. Zum Vorjahr wurden im Jahr 2022 die Preise für Fernwärme durch die Stadtwerke Greifswald um das 3,1fache erhöht. Unterjährig wurden die Abschlagszahlungen der WVG mbH Greifswald dreimal angepasst. Abhängig von den klimatischen Bedingungen des kommenden Winters erwarten wir Anfang 2023 eine Nachzahlung von ca. 2.437 T€ an die Stadtwerke. Hier ist schon die gesetzliche Absenkung des Mehrwertsteuersatzes von 19 % auf 7 % enthalten. Um die Verringerung der Liquidität zu kompensieren, wurden zum 01.04.2022 die Vorauszahlungen für Heizkosten bei ca. 6.000 Mietern um das Doppelte erhöht. Mit den Betriebs- und Heizkostenabrechnungen in 2022 wurden dann nochmalig die Vorauszahlungen unterjährig angepasst. Diese Erhöhungen bzw. Anpassungen waren notwendig, um die Liquidität der WVG mbH Greifswald zu stabilisieren. Richtig ist aber auch, dass die getätigte Anpassung der Vorauszahlungen im Durchschnitt nicht für die Abrechnung im kommenden Jahr reicht. Die WVG mbH Greifswald erwartet aus den Betriebs- und Heizkostenabrechnungen 2023 Nachforderungen an die Mieter in Höhe von ca. 4.089 T€. Da wir mit Zahlungsausfällen rechnen, wurden erhöhte Mietforderungen eingeplant. Die geplante staatliche Deckelung der Gaspreise wirkt sich dann erst im kommenden Jahr aus.

In den letzten Jahren hat die WVG mbH Greifswald sehr hohe Jahresüberschüsse erzielt. Dies ist in den kommenden Jahren nicht mehr geplant. In Geschäftsjahr 2022 wird letztmalig ein steuerlicher Verlustvortrag bei der Berechnung der Gewerbesteuer wirksam. Dies bedeutet, dass in den Jahren ab 2023 die Gewerbesteuer, bei ähnlichen Geschäftsverläufen wie in den Vorjahren, um ungefähr das Dreifache steigen wird. So würde bei einem ähnlichen Ergebnis wie das des Jahres 2021 die Gewerbesteuer von ca. 518 T€ auf ca. 1.500 T€ ansteigen. Dies bedeutet einen jährlichen zusätzlichen Abfluss an liquiden Mitteln von ca. 1.000 T€. In Folge dessen ist es geplant, die Vorauszahlung der Gewerbesteuer ab 2023 deutlich anzupassen.

Im kommenden Jahr werden die erwirtschafteten Eigenmittel zur Finanzierung der Instandhaltungsaufwendungen, zur Finanzierung der geförderten Neubaumaßnahmen (20 %) und zur Sicherung der Liquidität verwendet.

Planungsprämissen und Ansätze zur Planung 2023 und 2024 - 2026

Die Grunddaten der Planung basieren auf den Ergebnissen des Jahresabschlusses 2021 sowie den Hochrechnungen des laufenden Geschäftsjahres unter Einbeziehung zukünftiger Geschäftsentwicklungen.

Die Umsatzerlöse aus der Nettokaltmiete werden auf Basis der Zielmieten der WVG mbH Greifswald geplant. Mietsteigerungen im Planungszeitraum ergeben sich vor allem aus Neuvermietung, aus Refinanzierung der komplexen Baumaßnahmen sowie aus den Neubauprojekten.

Die Mieteinnahmen aus Gewerbe, Einstellplätzen, Carports, Garagen und sonstigen Einheiten werden ohne nennenswerte Steigerungen analog des Vorjahres geplant.

Die Umsatzerlöse aus Betriebskostenabrechnungen ergeben sich aus den gebuchten Ansprüchen (unfertige Leistungen) aus Betriebskosten des Vorjahres.

Sonstige betriebliche Erträge werden vor allem aus Auflösung von Rückstellungen, aus Erstattungen von Versicherungsleistungen, aus Kautioneinbehalten sowie aus Schadensersatzansprüchen generiert. Die Planungsansätze basieren auf Vorjahreswerten bzw. aktuellen Hochrechnungen.

Die WVG mbH Greifswald hat den Verkauf von ca. 40 bis 60 Eigentumswohnungen aus ihrem Bestand mit Verkaufserlösen von ca. 3.500 T€ im Jahr 2022 geplant. Die Verkaufserlöse werden auch so realisiert. In 2022 werden voraussichtlich ca. 45 Wohnungen mit Verkaufserlösen in Höhe von 3.500 T€ verkauft.

Die wesentlichen Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen zur Hausbewirtschaftung bestehen aus Betriebs- und Heizkosten sowie aus Aufwendungen der Instandhaltung. Die Betriebskosten werden auf Basis der Abschläge und der zu erwartenden Kosten im laufenden Geschäftsjahr über die Wohnfläche geplant. Für die Folgejahre ab 2023 wurde eine Steigerungsrate von ca. 1,1 % pro Jahr auf Basis des Vorjahres eingerechnet. Kostensteigerungen der WVG DLG mbH wurden mit ca. 12 % eingerechnet.

Nach Ankündigung von massiven Preissteigerungen im Bereich der Heiz- und Brennstoffkosten hatten wir Anfang 2022 mit den Schlussrechnungen Forderungen der Versorger in Höhe von ca. 1.000 T€ beglichen. Im laufenden Geschäftsjahr werden Betriebs- und Heizkostensteigerungen zum Vorjahr in Höhe von 9.450 T€ erwartet. Die im Geschäftsjahr 2022 geplanten Kosten werden um ca. 8.591 T€ steigen.

Durch die Verkäufe an Bestandswohnungen werden die Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen im Planungszeitraum jährlich verringert.

Instandhaltungsplanung, Neubau

In den kommenden zwei Jahren ab 2023 werden die Aufwendungen zur Instandhaltung und Modernisierung wesentlich durch die Sanierung von Bestandsgebäuden und Wohnungen bestimmt. Notwendige Instandsetzungsarbeiten werden hierbei durchgeführt. Für die Instandsetzung der Wohnungen im Zuge des Mieterwechsels werden im Rahmen der kleinen Instandhaltung über 2.000 T€ p. a. eingeplant.

Mit der kompletten Erneuerung der Ver- und Entsorgungsleitungen in ausgewählten Objekten werden auch in den Folgejahren die entsprechenden Bestände der WVG mbH Greifswald modernisiert und damit auf den neuesten Stand der Technik gebracht. Die E-Steigleitungen werden ebenso parallel erneuert, so dass das bisher bestandene Sicherheitsrisiko minimiert wird. In die Erneuerung von Leitungssystemen in Bestandsgebäuden der WVG mbH Greifswald werden im kommenden Jahr ca. 930 T€ aufgewendet.

An den Bestandsgebäuden Joliot-Curie-Straße 1-2, Ernsthofer Wende 1-3, Brünzower Wende 3-4 und Röntgenstraße 1-2 werden in den kommenden Jahren die E-Steigleitungen erneuert. Wie schon erwähnt, wird nur die Heinrich-Hertz-Straße 4-6 komplex modernisiert. Die zu Beginn der Maßnahme geplanten Baukosten von ca. 6.200 T€ werden durch die Preissteigerungen im Baubereich nicht reichen. Hier wurden jetzt ca. 7.600 T€ insgesamt eingeplant.

Das Wohngebäude Roald-Amundsen-Str. 18-20 soll nun im kommenden Jahr komplett abgerissen werden. Die Abbruchmaßnahme begann in diesem Jahr. Komplizierte Leitungsverläufe verzögern den Abbruch.

Im Zuge der Umgestaltung des Ostseeviertels Ryckseite wird die Nordseite bis 2026 komplett umgestaltet. Die Wohngebäude Roald-Amundsen-Straße 15-17 sowie Vitus-Bering-Straße 11-15 werden zurückgebaut und komplex modernisiert. Der geplante Neubau soll im Jahr 2025 fertig gestellt werden. Ab 2027 soll mit der Umgestaltung des Südquartiers begonnen werden. Für den Umbau der Quartiere im Ostseeviertel Ryckseite wurden die Aufwendungen für Instandhaltung ab 2024 jährlich um 2.000 T€ erhöht.

Im Zuge der Risikovorbeugung hat die WVG mbH Greifswald bauliche Zustandsanalysen durch Begehungen der Wohngebäude erstellt. Risikopotenziale durch erhebliche bauliche Mängel konnten bisher nicht festgestellt werden. Die Erstellung der Zustandsanalysen ist zurzeit ausgesetzt, soll aber in den kommenden Jahren fortgeführt werden. Die Baupläne der WVG mbH Greifswald enthalten weiterhin Maßnahmen zur Erneuerung von Straßen und Gehwegen sowie zur Gestaltung der Außenanlagen im Stadtgebiet. Baukosten in Höhe zwischen 100 T€ und 500 T€ per anno sind im Planungszeitraum eingeplant. Insgesamt werden im Planungszeitraum 45.869 T€ für Instandsetzungs- und Instandhaltungsmaßnahmen aufgewendet. Im kommenden Jahr sind Bauleistungen von insgesamt 27.212 T€ geplant.

In den Jahren 2023 bis 2026 werden insgesamt zwischen 19,42 €/m² Wohnfläche und 24,21 €/m² Wohnfläche per anno Instandhaltungskosten aufgewendet. Der Anteil kleinerer Reparaturen beläuft sich hierbei zwischen ca. 9,36 €/m² Wohnfläche und 10,07 €/m² Wohnfläche im Planungszeitraum. Die Aufwendungen der Instandhaltung werden im Planungszeitraum relativ konstant geplant.

Zusammenfassend wird festgestellt, dass die WVG mbH Greifswald finanzielle Mittel für eine Mischung aus Maßnahmen zur Instandhaltung und Instandsetzung von Wohngebäuden, zur Sanierung von Leitungssystemen, für Wohnungsumbauten und Sanierungen, für Maßnahmen zur Stadtentwicklung durch Neubau sowie zur Erneuerung von Straßen und Wegen in den nächsten Jahren eingeplant hat. Auch Klimaschutzmaßnahmen zur Erzeugung von grüner Elektroenergie durch Solarsysteme sind vorgesehen.

Allerdings muss auch an dieser Stelle erwähnt werden, dass durch immer noch steigende Baupreise und geringem Verhandlungsspielraum (WVG mbH Greifswald ist öffentliche Auftraggeberin) eine Kostenmiete schwer zu erzielen ist .

Andere Aufwendungen

Die Personalaufwendungen sind mit den tariflichen Steigerungsraten durch die Personalabteilung geplant. Die betrieblichen Aufwendungen werden im Planungszeitraum relativ konstant geplant und bestehen wesentlich aus den sächlichen Verwaltungskosten. Die betrieblichen Aufwendungen sind sehr vielfältig. Wesentliche Posten sind hierbei die Aufwendungen für EDV, für Dienstleistungen der Töchter, für Büroaufwendungen und Kommunikation sowie Aufwendungen für Unternehmenswerbung. Nicht zahlungswirksame Aufwendungen sind hierbei die Abschreibungen auf Mietforderungen sowie die Einzelwertberichtigungen der Mietforderungen zum Bilanzstichtag.

Die Wohngebäude werden über 50 Jahre abgeschrieben. Anlagenzugänge werden ebenfalls entsprechend des voraussichtlichen Aktivierungszeitpunktes bewertet.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen werden auf Grundlage der bestehenden Darlehensverträge hochgerechnet. Neuaufnahmen von Darlehen werden mit 3 % Zinsen und 3 % Tilgung annuitätisch und kaufmännisch vorsichtig geplant.

Beteiligungsergebnisse sind aus den Planungen der Beteiligungen übernommen worden. Aufgrund des Gewinn- und Beherrschungsvertrages werden die Verluste der Tochterunternehmen durch die WVG mbH Greifswald ausgeglichen.

Die Steuern auf Einkommen und Ertrag werden auf Basis der vorläufigen Steuerbescheide sowie einem Risikoaufschlag überschlägig ermittelt. Finanzielle Belastungen aus Steuernachzahlungen vergangener Geschäftsjahre sind in den kommenden Jahren nicht oder in geringem Umfang zu erwarten. Allerdings wird die Gewerbesteuer ab 2023 durch Wegfall des steuerlichen Verlustvortrages deutlich steigen. Im kommenden Jahr sind Steuern auf Einkommen und Ertrag in Höhe von 1.772 T€ geplant worden. Durch niedrigere Ergebnisse in den Folgejahren sind Steuern zwischen 1.043 T€ und 1.175 T€ eingeplant.

Im kommenden Jahr wird durch die hohe Bauaktivität und durch die Unsicherheit eingehender Zahlungen durch die Mieter nach Betriebs- und Heizkostenabrechnungen ein niedriges Niveau an liquiden Mitteln erwartet.

Eventuelle Liquiditätsengpässe können durch Erhöhung der Verkaufsaktivitäten (Blockverkäufe von Eigentumswohnungen), Senkung der Instandhaltungsaufwendungen oder Kürzung der Investitionen ausgeglichen werden.

2. Erfolgsplan

Die Hochrechnung per 30. September 2022 lässt ein Ergebnis nach Steuern in Höhe von ca. 6.184 T€ erwarten. Damit weist die Hochrechnung eine leichte Steigerung von nur 315 T€ gegenüber dem vorjährigen Planansatz aus.

Die geplanten Umsatzerlöse fallen durch geringere Betriebskostenabrechnungsergebnisse um ca. 1.252 T€ niedriger aus.

Im nächsten Geschäftsjahr plant die WVG mbH einen Jahresüberschuss in Höhe von 4.707 T€ nach Steuern. In den Jahren ab 2024 sind Ergebnisse um ca. 3.000 T€ nach Steuern eingeplant.

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse werden am 31. Dezember 2022 voraussichtlich eine Höhe von ca. 53.010 T€ ausweisen und damit durch geringere Umsatzerlöse aus Betriebskostenabrechnungen um ca. 1.252 T€ niedriger ausfallen als geplant.

Im Geschäftsjahr 2023 werden die Umsatzerlöse durch stark erhöhte Betriebskostenabrechnungen (ca. 8.627 T€) auf ca. 61.884 T€ gesteigert. Die Nettokaltmieten werden durch die Fertigstellung der Wohngebäude in der Stilower Wende 1-6 um ca.252 T€ leicht ansteigen.

Die Nettokaltmieten steigen in den Jahren von 2022 bis 2026 durchschnittlich über die Wohnfläche gerechnet um ca. 1,50 % per anno. Die Steigerungsraten basieren auf Anpassung der Nettokaltmieten an die Zielmieten der WVG mbH Greifswald und werden durch Neuvermietungen (ca. 900 Neuvermietungen p. a.) erreicht. Wesentliche Zuwächse werden aber erst durch die Neubaumaßnahmen nach Fertigstellung in den kommenden Jahren erwartet.

Die Erstellung der Heizkostenabrechnungen erfolgt in immer größeren Teilen durch die WVG DLG mbH. Sollten die Abrechnungen nicht bis zum 31.12. des Geschäftsjahres gefertigt und dem Mieter übergeben worden sein, sind Nachforderungen aus Betriebskostenabrechnungen dann nicht mehr möglich. Finanzielle Mittel wurden hierfür noch nicht eingeplant. Im letzten Jahr wurden alle Abrechnungen fristgerecht erstellt. Im kommenden Jahr werden extrem hohe Nachforderungen von den Mietern der WVG mbH Greifswald erwartet (ca. 4.089 T€). Ab 2024 werden dann die Kosten der Versorger und die Vorauszahlungen der Mieter wieder ausgewogen sein.

Die Zielmieten werden jährlich geprüft und bei Notwendigkeit fortgeschrieben, die Rückbauplanung bei Bedarf angepasst. Erlösschmälerungen der Nettokaltmieten und der Betriebskostenabrechnungen wegen Leerstand wurden zwischen 4,5 % und 5 % auf Basis von Zwischenergebnissen des laufenden Geschäftsjahres sowie internen Einschätzungen geplant. Gebäude bzw. Wohnungen ohne Vermietungsabsicht sollten dann nur noch im geringen Umfang und zeitlich begrenzt im Bestand vorgehalten werden.

Die Abgänge an Wohnflächen aus Verkaufshandlungen sowie daraus resultierende Minderung der Erlöse aus Nettokaltmieten wurden berücksichtigt und belaufen sich bei 40 bis 60 Verkäufen auf 70 - 90 T€ pro Jahr. Die Betreuungstätigkeit sowie die Umsätze aus anderen Lieferungen und Leistungen (u.a. kaufmännische Verwaltung der Tochterunternehmen) sind analog den Vorjahreswerten mit minimalen Steigerungsraten geplant.

Die Entwicklung der Umsatzerlöse gestaltet sich wie folgt:

Entwicklung der Umsatzerlöse	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	In TEUR	In TEUR	In TEUR	In TEUR	In TEUR	In TEUR
Umsatzerlöse gesamt	51.005	53.010	61.884	62.737	63.095	63.206
aus der Hausbewirtschaftung	47.277	48.135	57.003	57.850	58.700	58.803
aus Nettokaltmiete	35.293	35.353	35.605	36.328	37.146	37.564
aus Betriebskostenabrechnungen	13.501	14.339	22.966	23.122	23.190	22.893
aus zum Verkauf bestimmte Grundstücke und Vorräte	2.350	3.500	3.500	3.500	3.000	3.000
aus Betreuungstätigkeit	937	935	937	939	942	945
aus anderen Lieferungen und Leistungen	441	440	444	448	453	458

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge belaufen sich in diesem Jahr voraussichtlich insgesamt auf ca. 544 T€ und sind damit um 4 T€ niedriger als geplant. Im Planungszeitraum werden sonstige betriebliche Erträge im Wesentlichen durch Versicherungserstattungen/ Schadensersatzleistungen (ca. 200 T€) und Kautioneinbehalte/Mieterbelastung (ca. 130 T€) generiert. Im Zeitraum 2023 bis 2026 sind sonstige betriebliche Erträge in Höhe von insgesamt ca. 2.543 T€ geplant (zwischen 619 T€ und 653 T€ per anno). Weitere sonstige be-

triebliche Erträge beinhalten u. a. die Auflösung von Wertberichtigungen, Zahlungseingänge auf abgeschriebene Forderungen und sonstige Posten. Die Auflösung von Rückstellungen wird nur nach gesicherten Erkenntnissen in den Geschäftsjahren geplant.

Die Entwicklung der sonstigen betrieblichen Erträge gestaltet sich wie folgt:

Entwicklung der sonstigen betrieblichen Erträge	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	In TEUR	In TEUR	In TEUR	In TEUR	In TEUR	In TEUR
Sonstige betriebliche Erträge	497	544	619	630	641	653
Zuschreibungen	0	0	0	0	0	0
Kautionsseinbehalt, Mieterbelastung	121	130	131	132	133	134
Versicherungserstattungen/Schadensersatzlsg.	157	200	202	204	206	208
Zahlungseingänge auf abgeschr. Mietforderungen	53	56	59	62	65	68

Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen

Die Aufwendungen aus bezogenen Lieferungen und Leistungen in 2022 enden voraussichtlich mit einer Höhe von 37.370 T€ und sind damit um 7.758 T€ höher als geplant. Die Abweichung basiert auf den schon mehrmals erwähnten gestiegenen Heizkosten. Die Aufwendungen der Instandhaltung (-17 T€) werden wie geplant erwartet.

Die geplanten Betriebs- und Heizkosten werden sich zum 31. Dezember 2022 dann auf insgesamt 25.675 T€ belaufen. Zum Vorjahr sind die Betrieb- und Heizkosten damit um 8.591 T€ höher. Hier sind in diesem Jahr insbesondere die Heiz- und Brennstoffkosten überdurchschnittlich gestiegen. Insgesamt werden Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung in Höhe von 36.173 T€ in 2022 erwartet.

In 2023 werden die Aufwendungen der Hausbewirtschaftung in ähnlicher Höhe geplant. Der geplante Instandhaltungsaufwand schlägt hier mit ca. 9.749 T€ (Vorjahr 10.203 T€) zu Buche.

Die Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen in 2023 belaufen sich auf insgesamt 37.103 T€. Die Höhe der Bewirtschaftungskosten werden im Wesentlichen durch Kosten für Fernwärme und Brennstoffe (14.438 T€), Wasser- und Abwasserkosten (2.569 T€), Kosten der Müllbeseitigung (1.861 T€), Pflege der Außenanlagen und Winterdienst (1.279 T€), Hauswartkosten (1.166 T€), Kosten der Gebäude- und Straßenreinigung (1.079 T€), Beleuchtungskosten (204 T€) sowie durch Sach- und Haftpflichtversicherungen (451 T€) bestimmt und belaufen sich in 2023 auf insgesamt 25.852 T€. Die Aufwendungen der Instandhaltung wurden im Jahr 2023 mit insgesamt 9.749 T€ geplant.

Die Betriebs- und Heizkosten der Hausbewirtschaftung werden über die Wohnfläche geplant. Preisänderungen der Versorger im laufenden Geschäftsjahr wurden berücksichtigt. Ab 2024 werden die Betriebs- und Heizkosten analog den Vorjahren geplant, leichte Kostensteigerungen sind eingerechnet. Die Betriebskosten sind dann durch die geringer werdende Wohnfläche leicht rückläufig.

Die Entwicklung der Aufwendungen der Hausbewirtschaftung gestaltet sich wie folgt:

Entwicklung der Aufwendungen	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	In TEUR	In TEUR	In TEUR	In TEUR	In TEUR	In TEUR
Aufwendungen für bezog.Lieferungen/Leistungen	26.768	37.370	37.103	39.499	39.046	39.137
davon Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	25.901	36.173	35.899	38.287	37.980	38.061
davon Betriebskosten	16.225	25.675	25.852	25.936	25.626	25.734
davon Aufwand Instandsetzung und Instandhaltung gesamt	9.311	10.203	9.749	12.050	12.050	12.020
davon Instandsetzungsmaßnahmen	5.380	4.850	4.700	5.000	5.000	5.000
davon Großinstandsetzung	3.771	4.908	4.999	7.000	7.000	7.000
davon Aufw.für Verkaufsgrundstücke	802	1.125	1.125	1.125	970	970
davon Aufwendungen für andere Lieferungen u.Leistungen	65	72	79	87	96	106

Die Instandhaltungsaufwendungen in WEG-Objekten sind ergebniswirksam, werden aber hauptsächlich aus der Instandhaltungsrücklage der Eigentümergemeinschaft finanziert.

Die Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke belaufen sich im Wesentlichen über den Buchwertabgang (ca. 27 % der Verkaufserlöse) sowie aus dem Abgang der Instandhaltungsrücklage nach Verkauf.

Die Aufwendungen aus anderen Lieferungen und Leistungen werden mit leichten Steigerungen analog den Vorjahren geplant.

Personalaufwand, Abschreibungen, betriebliche Aufwendungen

Die für das Geschäftsjahr 2022 geplanten Personalaufwendungen sind um 58 T€ zum Stichtag 31.12.2022 niedriger und enden mit einer Höhe von 4.965 T€.

In 2023 sind Personalaufwendungen in Höhe von 5.150 T€ geplant. Die Personalkostensteigerungen resultieren zum einen aus geringen Tarifsteigerungen pro Jahr und zum anderen aus den Stufensteigerungen der Mitarbeiter mit einer (noch) geringen Anzahl an Berufsjahren, welche im Laufe der Arbeitsverhältnisse jedoch bis zu einer Grenze stetig wächst. Der Personalbestand wird in den kommenden Jahren ziemlich konstant bei ca. 80 Mitarbeitern und 6 Azubis liegen.

Die in 2022 geplanten Abschreibungen sind um 113 T€ geringfügig niedriger als geplant. Außerplanmäßige Abschreibungen sind in den kommenden Jahren nicht geplant. Insgesamt belaufen sich die Abschreibungen auf einen Betrag in Höhe von 8.841 T€. Im Jahr 2023 sind Abschreibungen in Höhe von 9.101 T€ berechnet. Die Abschreibungen werden durch die Fertigstellung der Neubauten ansteigen.

Die betrieblichen Aufwendungen werden zum Planansatz um ca. 350 T€ ansteigen und belaufen sich zum Ende des laufenden Geschäftsjahres auf 2.433 T€.

Die sächlichen Verwaltungskosten werden wesentlich durch EDV-Kosten (458 T€), Rechts- und Beratungskosten (43 T€), Kommunikations- und Werbungskosten (450 T€) sowie durch Kosten der Geschäftsbesorgung (ca. 485 T€) bestimmt. Wesentliche zahlungsunwirksame sonstige betriebliche Aufwendungen sind Abschreibungen auf Mietforderungen (160 T€). Im Jahr 2023 sind betriebliche Aufwendungen in Höhe von 2.739 T€ durch steigende Einzelwertberichtigungen etwas höher geplant.

Der Personalaufwand (4.965 T€), die Abschreibungen auf Gegenstände des Sachanlagevermögens und BGA (8.841 T€) sowie die betrieblichen Aufwendungen (2.433 T€) bestimmen das Ergebnis 2022 mit Aufwendungen von insgesamt 16.239 T€.

Die Entwicklung gestaltet sich in den Jahren wie folgt:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	In TEUR	In TEUR	In TEUR	In TEUR	In TEUR	In TEUR
Personalaufwand	4.851	4.965	5.150	5.256	5.366	5.473
davon aus Auflösung Personalrückst. ATZ	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	9.302	8.841	9.101	9.964	10.182	10.413
planmäßige Objektabschreibungen	8.635	8.570	8.778	9.634	9.738	9.874
Abschreibungen BGA	466	271	323	330	444	539
außerplanmäßige Abschreibungen	201	0	0	0	0	0
Betriebliche Aufwendungen	2.151	2.433	2.739	2.654	2.665	2.677
davon Sächliche Verwaltungskosten	1.718	1.851	1.900	1.907	1.910	1.914
davon sonstige betriebliche Aufwendungen	114	270	527	435	443	451

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen werden im Jahr 2022 um ca. 116 T€ niedriger ausfallen als geplant und mit einer Summe von 1.770 T€ abschließen. Ab 2023 werden die Zinsaufwendungen durch die massive Neuaufnahme von Darlehen wieder ansteigen.

Im Geschäftsjahr 2023 werden insgesamt 1.946 T€ für Zinsen und ähnliche Aufwendungen geplant. Die Zinsaufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus Zins- und Tilgungsplänen der Darlehensverträge. Die Zinsaufwendung aus Zuführungen im Darlehensbereich ist in der Planungsrechnung enthalten (Darlehen zur Finanzierung der Neubauten ab 2023).

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, Erträge aus Gewinnübernahmen, Aufwendungen aus Verlustübernahmen

Die sonstigen Zinserträge belaufen sich in 2022 auf ca. 58 T€ und werden mit dieser Hochrechnung geringfügig höher wie geplant ausfallen. Durch eine relativ konstant geplante Liquidität in den Folgejahren wurde dieser Posten in den Jahren 2023 bis 2026 in konstant niedriger Höhe geplant.

Die Erträge aus Gewinnübernahmen der PGS Greifswald mbH belaufen sich im Jahr 2022 auf 144 T€ und sind damit um 18 T€ niedriger als geplant. Die SoPHi Greifswald GmbH verbesserte ihr geplantes Ergebnis. Hier beläuft sich der geplante Jahresfehlbetrag auf 49 T€.

Ab diesem und den kommenden Geschäftsjahren wird die finanzielle Belastung der WVG mbH Greifswald durch das Tochterunternehmen WVG DLG mbH erhöht. Durch steigende Kosten und höhere Abschreibungen hat die Tochterunternehmung weitere Jahresfehlbeträge geplant. Diese werden, wie auch die Fehlbeträge der SoPHi Greifswald GmbH, durch die WVG mbH Greifswald in Höhe von 1.565 T€ (zwischen 207 T€ und 695 T€ per anno) in den nächsten Jahren ausgeglichen. Die SoPHi Greifswald GmbH erwirtschaftet ab 2024 positive Ergebnisse.

Jahresergebnis nach Steuern

Das geplante Jahresergebnis des Geschäftsjahres 2022 wird voraussichtlich bei 6.184 T€ nach Steuern liegen. Die Steuern aus Einkommen und Ertrag (1.265 T€) und aus sonstigen Steuern (7 T€) betragen insgesamt im Jahr 2022 eine Summe von ca. 1.272 T€.

Im kommenden Geschäftsjahr ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 4.707 T€ geplant. In den dann folgenden Jahren ab 2024 werden die geplanten Ergebnisse nach Steuern zwischen ca. 2.763 T€ und ca. 3.113 T€ liegen. Die Ergebnisse ab 2024 werden durch den erhöhten Instandhaltungsaufwand niedriger ausfallen.

Die Entwicklung der Jahresergebnisse gestaltet sich wie folgt:

Entwicklung der Ergebnisse und Steuern	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	7.448	7.456	6.487	4.004	4.298	3.817
Ertragsteuern, Körperschaftssteuer	1.074	1.265	1.772	1.094	1.175	1.043
Grundsteuern	821	842	846	851	844	842
Sonstige Steuern	6	7	8	9	10	11
Jahresergebnis nach Steuern	6.369	6.184	4.707	2.901	3.113	2.763
Vortrag auf neue Rechnung	2.575	4.759	5.466	4.367	3.480	2.243
Einstellung in die Bauerneuerungsrücklage	6.000	6.000	2.500	4.000	4.000	4.000
Ausschüttungsvorschlag (Brutto) an UHGW	4.000	1.500	0	0	0	0

Nach entsprechenden Gremienbeschlüssen sollen die Jahresüberschüsse ab 2023 der Bauerneuerungsrücklage zugeführt und mit dem Gewinnvortrag verrechnet werden. In Abhängigkeit von der angespannten Finanzlage der WVG mbH Greifswald im kommenden Jahr, wird der geplante Jahre-

süberschuss 2022 in Teilen (1.500 T€) an die Gesellschafterin ausgeschüttet, der Bauerneuerungsrücklage zugeführt und mit dem Gewinnvortrag verrechnet.

3. Finanzplan

Die Hochrechnung der finanziellen Mittel zum 31. Dezember 2022 lässt einen Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 10.704 T€ erwarten. Die geplante Liquidität von 7.066 T€ wird damit deutlich überschritten. Geringere als geplante Nachforderungen an die Stadtwerke Greifswald zu Beginn des Jahres 2022 (-1.000 T€) sowie der Ausgleich der Schlussrechnung der Stadtwerke Greifswald (-2.437) im kommenden Jahr begründen die Abweichung.

In die Liquiditätsrechnung sind erhaltene Verkaufserlöse (3.500 T€) aus Wohnungsverkäufen, Tilgungen und Rückzahlungen bzw. Sondertilgungen im Darlehensbereich (8.743 T€), sowie Geldmittelveränderungen im Bereich der Forderungen und Verbindlichkeiten eingeflossen.

Rückerstattungen bzw. Nachforderungen aus Betriebskostenabrechnungen sind ab 2024 nicht mit der Zunahme der Vorauszahlungen aus Betriebskosten saldiert. Im kommenden Jahr werden die Verbindlichkeiten durch Abrechnungen der Versorger bzw. durch Rückzahlungen an die Mieter bereinigt. Die WVG mbH Greifswald wird Anfang des Jahres 2023 die Schlussrechnung der Stadtwerke Greifswald für das Jahr 2022 begleichen und im Zuge der Betriebs- und Heizkostenabrechnungen wird die WVG mbH Greifswald ca. 4.089 T€ von den Mietern zurückfordern. Eine Zunahme (-1.800 T€) der Mietforderungen ist eingeplant.

Ein Liquiditätsaufbau bzw. -abbau durch Betriebs- und Heizkostenvorauszahlungen der Mieter ist ab 2024 nicht dargestellt.

Zahlungen aus Auflösung von Rückstellungen sind eingerechnet, geplante Investitionen sowie Fördergelder durch Zuschüsse finanzseitig dargestellt. Die Gewinnausschüttung an die Gesellschafterin in diesem Jahr ist mit insgesamt 4.400 T€ brutto in vollem Umfang berücksichtigt. Die zahlungsunwirksamen Aufwendungen der kommenden Jahre resultieren im Wesentlichen aus rücklagenfinanzierten Instandhaltungsmaßnahmen im WEG und aus zahlungsunwirksamen betrieblichen Aufwendungen bzw. Erträgen.

Die voraussichtliche Liquidität von 10.704 T€ zum 31. Dezember 2022 liegt über der geplanten Liquiditätsreserve von ca. 2 bis 3 Nettokaltmieten pro Monat. Die Zahlungsfähigkeit der WVG mbH Greifswald war zu jedem Zeitpunkt im Geschäftsjahr 2022 gewährleistet. Die Preissteigerungen der Energie- und Brennstoffkosten, welche zu unterjährigen Erhöhungen der Abschlagszahlungen führten, konnten ausgeglichen werden. Zahlungsverpflichtungen aus Rückstellungen sind eingerechnet, Zahlungsverpflichtungen aus Darlehen systemseitig gerechnet, Valutierungen aus Darlehen für Neubauten ab 2023 eingeplant.

Im kommenden Geschäftsjahr 2023 wird der Finanzmittelbestand durch die Neubauprojekte und durch Mindereinnahmen aus Betriebs- und Heizkostenabrechnungen sinken. Es wird versucht, den Mittelabfluss durch Zuflüsse aus Verkaufserlösen sowie Mittelzufuhr aus Krediten und Eigenmitteln, konstant zu halten. In 2023 ist eine Liquidität in Höhe von 4.005 T€ geplant. Die Liquiditätsreserve beläuft sich auf ca. 2 Monatskaltmieten der WVG mbH Greifswald zum Ende des Geschäftsjahres.

Die Liquidität ist stark vom Baufortschritt bzw. vom finanziellen Mittelabfluss aus Baumaßnahmen abhängig. Die Planungen basieren auf Abgrenzungen zum 31. Dezember des Jahres. Die WVG mbH Greifswald geht davon aus, dass ab den Jahren 2024 die Liquidität verbessert wird.

Gesetzliche Preisbremsen bzw. staatliche Zuschüsse sind in den Planungsrechnungen finanzseitig nicht berücksichtigt.

Die Entwicklung des Finanzmittelbestandes gestaltet sich wie folgt:

Entwicklung des Finanzmittelbestandes	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	15.649	15.815	9.382	12.553	13.176	13.612
Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-8.050	-19.532	-19.561	-17.806	-11.254	-12.266
Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-7.888	2.003	3.480	9.333	-2.686	-2.916
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	12.418	10.704	4.005	8.085	7.321	5.751
Entwicklung der Kredite	109.216	115.473	119.171	123.482	121.740	120.166
Anteil Kapitaldienst an Nettokaltmiete in %	29	29	30	31	30	28
Anteil Fremdkapitalzins an Nettokaltmiete in %	6	5	5	6	5	5
Entwicklung der Kreditneuaufnahme	5.850	14.800	12.550	13.400	7.500	7.000

Die geplanten Gewinnausschüttungen an die Gesellschafterin sind für das Jahr 2022 und 2023 berücksichtigt. Die Zahlungsfähigkeit der WVG mbH Greifswald ist im Planungszeitraum gewährleistet, eine Liquiditätsrechnung wird monatlich durchgeführt.

Die zahlungswirksamen Veränderungen der Rückstellungen resultieren hauptsächlich aus kurzfristigen Rückstellungen im Instandhaltungsbereich sowie im Bereich der Betriebskosten. In den Jahren 2022 und 2023 wurden Rückstellungen für unausgeglichene Rechnungen im Bereich der Heizkosten berücksichtigt.

Der unterjährig gebuchte Steueraufwand fließt in den kommenden Jahren durch die Vorauszahlung auch ab. Die Betriebskosten werden zahlungsseitig ab 2024 als durchlaufender Posten betrachtet.

Der Anteil des Kapitaldienstes an der Nettokaltmiete beträgt in 2022 ca. 29 % und wird im Planungszeitraum auf 30 % steigen. Die Zinsbelastung liegt im Planungszeitraum bei ca. 5% - 6% der Nettokaltmiete. Nach langjähriger Verringerung der Restschuld im Darlehensbereich per anno wird in den kommenden Jahren die Restschuld von 109.216 T€ per 31.12.2021 auf 120.166 T€ per 31.12.2026 ansteigen. Insgesamt werden Kredite in Höhe von 40.450 T€ im Zeitraum 2023 bis 2026 neu aufgenommen.

4. Investitionen

Die Investitionstätigkeit der WVG mbH Greifswald konzentriert sich im Wesentlichen auf die Investitionen in den Gebäudebestand, den Ankauf von Flächen und Immobilien sowie auf die Errichtung von Neubauten. Die WVG DLG mbH Greifswald hat auf dem Gelände in der Helmshäger Str. 5 mit zwei Hallenneubauten für ihren Geschäftsbetrieb im letzten Jahr begonnen. Zur Finanzierung dieser Maßnahmen reichte die WVG mbH Greifswald ein Darlehen in Höhe von 2.000 T€ im Jahr 2021 aus. Durch nicht erbrachte Bauleistungen am Hallenneubau im Geschäftsjahr 2021 wurde ein Teil der Finanzanlage (500 T€) erst in 2022 getätigt. Durch enorme Preissteigerungen am Hallenneubau (+700 T€) wurden die Anteile der WVG mbH Greifswald an der WVG DLG mbH Greifswald um 1.100 T€ erhöht. Somit investierte die WVG mbH Greifswald insgesamt 1.600 T€ in Finanzanlagen. Für die kommenden Jahre sind weitere Finanzanlagen nicht geplant.

Insgesamt investiert die WVG mbH Greifswald im Jahr 2022 eine Summe von voraussichtlich 23.266 T€. Schwerpunkte der Investitionstätigkeit im Baubereich sind im Geschäftsjahr 2022 Investitionen in Neubauten von insgesamt 19.068 T€. Im Einzelnen wurden in die Projekte in der Stilower Wende ca. 7.150 T€, für Bauleistungen der Neubauprojekte im Ernst-Thälmann-Ring 44-45 ca. 4.511 T€ sowie in die Bebauung des Grundstückes des B-Plan 55 in der Hafenstraße ca. 7.023 T€ investiert. Hier hat die WVG mbH Greifswald im letzten Jahr mit dem Bau von 99 Sozialwohnungen begonnen. Bis Ende 2024 werden hier insgesamt ca. 25.673 T€ an Bauleistungen investiert. Im Jahr 2023 sollen ca. 8.800 T€ investiert werden.

Zuschüsse in Höhe von 5.318 T€ und Fremdmittel in Höhe von 13.300 T€ sind eingeplant. Der Rest wird durch Eigenmittel finanziert.

Auf dem Grundstück der Stilower Wende 1-6 wurde nach dem Abbruch des Plattenbaus im vorletzten Jahr mit der Bebauung eines Wohnkomplexes begonnen. Hier errichtet die WVG mbH Greifswald drei Wohngebäude mit sieben, sechs und fünf Geschossen. Es entstehen 86 Wohneinheiten mit insgesamt 5.130 m² Wohnfläche von denen 48 Wohneinheiten durch das Land bezuschusst werden. Darüber hinaus werden in dem Komplex eine Gästewohnung sowie eine Gewerbeeinheit hergerichtet.

Die Investitionen belaufen sich insgesamt auf ca. 15.744T€. Zuschüsse vom Land in Höhe von 2.355 T€ sowie 11.700 T€ an fremden Finanzmitteln sind eingeplant.

In diesem Jahr wurde mit der Errichtung von zwei baugleichen Wohngebäuden mit 74 Wohnungen, wovon 37 Wohnungen vom Land geförderte Sozialwohnungen sind, auf dem Grundstück des ehemaligen Wohngebäudes Ernst-Thälmann-Ring 44-47 begonnen. Hier investiert die WVG mbH Greifswald bis 2024 insgesamt 13.073 T€. Im nächsten Jahr werden hier ca. 5.550 T€ investiert. Zuschüsse in Höhe von 1.742 T€ und Fremdmittel in Höhe von 9.600 T€ sind eingeplant.

Die Investitionen im Bereich der Modernisierung (Standardsprung) von Beständen wurden nur durch Investitionen (671T€) im Rahmen der komplexen Modernisierung des Wohngebäudes in der Heinrich-Hertz-Straße 4-6 getätigt.

Weitere Investitionen flossen in die Herrichtung von Außenanlagen (Platzerweiterung Heinrich-Hertz-Str., Stellplätze diverser Objekte und Fahrradunterstände) und in Umbauten des Geschäftsgebäudes der WVG mbH Greifswald. Die Investitionen in Außenanlagen belaufen sich im Jahr 2022 auf insgesamt ca. 259 T€. In Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten investiert die WVG mbH Greifswald ca. 114 T€ in 2022. Ein Grundstück des B-Planes 13 wurde für 561 T€ von der UHGW käuflich erworben.

Folgende Neubauprojekte sind im Planungszeitraum geplant:

geplante Neubauprojekte	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
3 Gebäude Stilower Wende, davon 2 Gebäude Sozialwohnungen	7.150.137	3.528.209				
Wohngebäude Kapaunentraße 17	89.590	15.000	702.000	437.649	224.481	
Makarenkostraße - Hofhäuser		0	170.000	2.900.000	2.500.000	1.952.000
Wohngebäude mit 98 Sozialwohnungen, B-Plan 55 Am Ryck	7.023.189	8.799.651	7.724.216			
Umgestaltung des Ostseeviertels Ryckseite, Neubau MFH Nordseite, Sanierung Bestandsgebäude und Neubau von Wohngebäude mit Sozialwohnungen bis 2030	220.000	750.000	4.200.000	3.097.906	250.000	6.500.000
2 Gebäude Ernst-Thälmann-Ring 44-47 (nach Abbruch) mit TG, 1 Gebäude Sozialwohnungen,	4.510.583	5.549.900	3.723.937	0	0	0
Umgestaltung Gartenweg 3a/ Am Teich 11/12					4.000.000	2.000.000
Flächenentwicklung, B-Plan 13 nach 2025	49.800	457.500	2.778.050	3.479.200	1.809.641	

Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände (425 T€), in die Büro- und Geschäftsausstattung (860 T€) sowie Bauplanungsleistungen folgender Jahre sind mit im Planungszeitraum ungefähr konstant hoch geplant.

In die Büro- und Geschäftsausstattung werden in diesem Jahr 180 T€ und im nächsten Jahr 200 T€ investiert. Die geplante Möblierung der Geschäftsräume in der Hans-Beimler-Straße 73 verläuft hier planmäßig. Im Geschäftsjahr 2023 investiert die WVG mbH Greifswald insgesamt 22.843 T€ in ihr Vermögen.

Die Verpflichtungsermächtigungen für das Geschäftsjahr 2023 fallen für jahresübergreifende Maßnahmen im Baubereich an. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Honorarverträge mit Architekten und überhängige Bauverträge. Die Verpflichtungsermächtigungen des Planjahres werden aus den Baumaßnahmen der kommenden Jahre in Höhe von geschätzten 6.100 T€ generiert.

5. Entwicklung des Eigenkapital und Veränderung der Rücklagen

Im Planungszeitraum ab 2022 wird durch die aktive Neubautätigkeit der WVG mbH Greifswald eine stetige Erhöhung der Bilanzsumme durch die Verbuchung der Anschaffungs- und Herstellungskosten erreicht. Das Eigenkapital steigt in den kommenden Jahren auf ca. 154.183 T€. Vom erwirtschafteten Jahresüberschuss 2021 bzw. vom Bilanzgewinn wurden 4.400 T€ brutto in 2022 an die Gesellschafterin ausgeschüttet und 6.000 T€ der Bauerneuerungsrücklage zugeführt.

Die Eigenkapitalrendite wird im Planungszeitraum ab 2023 zwischen 1,8 % und 4,4 % liegen. Die Gewinnrücklage verbleibt bei 60.011 T€. Eine Erhöhung ist nicht geplant. Der Bilanzgewinn wird der Bauerneuerungsrücklage zugeführt und mit dem Gewinnvortrag verrechnet. Entnahmen aus der Gewinnrücklage sind in den kommenden Jahren nicht geplant.

Die Entwicklung des Eigenkapitals und der Umsatzzahlen gestalten sich wie folgt:

Eigenkapital, Bilanzkennziffern	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
Bilanzsumme	264.210	278.635	292.377	303.516	307.484	312.308
Eigenkapital	134.884	140.699	143.906	146.807	149.920	152.683
Entwicklung der Gewinnrücklage	60.011	60.011	60.011	60.011	60.011	60.011
Entwicklung der Bauerneuerungsrücklage	17.064	23.064	25.564	29.564	33.564	37.564
Gewinnvortrag	2.575	4.759	5.466	4.367	3.480	2.243
Bilanzgewinn	8.945	8.759	9.466	8.367	7.480	6.243
Ergebnisverwendung / Ausschüttung	4.000	1.500	0	0	0	0
Eigenkapitalquote	51,1%	50,5%	49,7%	48,9%	49,2%	49,4%
Eigenkapitalrendite	4,7%	4,4%	3,2%	2,0%	2,1%	1,8%
Umsatzerlöse	51.005	53.010	61.884	62.737	63.095	63.206
Umsatzrendite	12,5%	11,7%	7,6%	4,6%	4,9%	4,4%

Wesentliche Verträge

Wesentliche Verträge hat die WVG mbH Greifswald zur Bewirtschaftung der Bestände abgeschlossen. Die im Planjahr dargestellten Aufwendungen werden im Folgejahr abgerechnet. Die Verträge beinhalten Lieferungen und Leistungen wie im Erfolgsplan, unter Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen, dargestellt.

6. Stellenübersicht

Zum Stichtag 31.12.2023 werden voraussichtlich 81,29 Stellen in der WVG vorhanden sein.

Auf den Personalbestand wirkt sich der in 2023 geplante Austritt eines Sachbearbeiters Recht aufgrund dessen Eintritts in die Altersrente aus.

Die Besetzung der freien Stelle als Sachbearbeiter/in Wohnungswirtschaft (sog. Springerstelle) wird zum 01.01.2023 durch die (zunächst befristete) Elternzeitvertretung einer Sachbearbeiterin Hausbewirtschaftung erfolgen.

Zudem hat eine Sachbearbeiterin Hausbewirtschaftung das Unternehmen aufgrund deren Renteneintritts verlassen. Die Stelle wurde bereits im Vorfeld mit einem ehemaligen Auszubildenden nachbesetzt, welcher nun in Vollzeit tätig ist.

Im Vermietungsservice wurde auch zunächst wieder mit der vorübergehenden Übernahme der beiden Auszubildenden zum/zur Immobilienkaufmann/-frau geplant, wenn sich keine andere (dauerhafte) Perspektive im Unternehmen ergibt. In diesem Jahr ergab sich jedoch die Möglichkeit, dass eine Auszubildende einen in die Altersrente eingetretenen Sachbearbeiter Vertrieb ersetzen und die andere Auszubildende den Bereich Betriebskosten/Mietenbuchhaltung unterstützen konnte. In 2023 wird wieder mit dem (befristeten) Einsatz einer (dann ehemaligen) Auszubildenden im Vermietungsservice geplant.

Der zum 30.04.2022 ausgeschiedene Abteilungsleiter Datenverarbeitung konnte noch nicht zum Stichtag 30.06.2022 nachbesetzt werden. Der Sachbearbeiter Datenverarbeitung/Systembetreuung wird seine Wochenstundenanzahl in 2023 aus persönlichen Gründen weiter reduzieren. Des Weiteren wurde dieser Bereich um einen Mitarbeiter verstärkt.

Sobald aufgrund steigender Objektanzahl sowie sonstiger Arbeitsmehrbelastung eine Auslastung des Personals erreicht wird, sind zusätzliche Einstellungen erforderlich.

Personalplan voraussichtliches Ist 2022/Plan 2023

Jahr	Personalbestand	Personalaufwand
2022	1 Geschäftsführer + 72,61 Mitarbeiter + 7 Azubis	4.965 T€
2023	1 Geschäftsführer + 73,29 Mitarbeiter + 7 Azubis	5.150 T€

Personalplan 2024 – 2026

Jahr	Personalbestand	Personalaufwand
2024	1 Geschäftsführer + 73,29 Mitarbeiter + 7 Azubis	5.256 T€
2025	1 Geschäftsführer + 73,29 Mitarbeiter + 6 Azubis	5.366 T€
2026	1 Geschäftsführer + 73,29 Mitarbeiter + 6 Azubis	5.473 T€

Planabweichung Personalkosten 2021

Aufwand	Plan 2022 Dez. 21 in TEUR	HR Plan 2022 in TEUR	Veränderung Plan 2021 +/- in TEUR
Personalaufwand	5.023	4.965	-58

Im Verhältnis zum ursprünglichen Plan kommt es zu einer Personalkostenverringerung um 58 T€.

7. Finanz- und Leistungsbeziehungen zur UHGW

Die WVG mbH Greifswald hat in den Jahren 2023 bis 2026 keine Gewinnausschüttung an die UHGW eingeplant. Der für das Jahr 2022 geplante Jahresüberschuss wird anteilmäßig mit einer Summe von 1.500 T€ an die Gesellschafterin im kommenden Jahr ausgeschüttet.

Auszahlungen an UHGW und Fiskus	2021 in TEUR	2022 in TEUR	2023 in TEUR	2024 in TEUR	2025 in TEUR	2026 in TEUR
Gewinnabführung an Gesellschafter (Brutto)	4.000	4.400	1.500	0	0	0
Abführung Gewerbesteuer an die UHGW	518	718	1.297	801	860	763
Grundsteuer an Gebäuden	820	842	846	851	844	842
Gesamt	5.338	5.960	3.643	1.652	1.704	1.605

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	62.904
Gesamtbetrag der Aufwendungen	58.197
Jahresergebnis	4.707

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	18.155
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-8.773
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	9.382

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.282
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-22.843
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-19.561

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	15.833
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-12.353
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	3.480

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-6.699
--	--------

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	12.550
--	--------

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	1.500
--	-------

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	6.100
--	-------

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	81,29
--	-------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	4.005
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	134.884
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	140.699
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	143.906

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Erfolgsplan bis 2026

	Ist 2021 (Vorvorjahr) in TEUR	Plan 2022 Dez 21 in TEUR	HR 2022 (Vorjahr) in TEUR	Plan 2023 (Planjahr) in TEUR	Plan 2024 (1.Folgejahr) in TEUR	Plan 2025 (2.Folgejahr) in TEUR	Plan 2026 (3.Folgejahr) in TEUR
1 Umsatzerlöse	51.005	54.262	53.010	61.884	62.737	63.095	63.206
a) aus der Hausbewirtschaftung	47.277	49.387	48.135	57.003	57.850	58.700	58.803
davon Nettokaltmiete	35.293	35.244	35.353	35.605	36.328	37.146	37.564
davon Betriebskostenabrechnungen	13.501	15.766	14.339	22.966	23.122	23.190	22.893
davon Erlösschmälerungen aus Leerstand, Mietminderungen	-1.550	-1.623	-1.557	-1.568	-1.600	-1.636	-1.654
b) aus zum Verkauf bestimmte Grundstücke, Erträge aus Verkauf	2.350	3.500	3.500	3.500	3.500	3.000	3.000
davon Erträge aus Korrektur Buchgewinne	625	1.575	875	875	875	750	750
c) aus Betreuungstätigkeit	937	935	935	937	939	942	945
davon Verwaltungsbestand Dritte	930	937	932	932	934	936	938
d) aus anderen Lieferungen und Leistungen	441	440	440	444	448	453	458
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen davon aus nicht abgerechneten Betriebskosten	713 713	-24 -24	9.441 9.441	167 167	74 74	-320 -320	98 98
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	1
4 Sonstige betriebliche Erträge	497	548	544	619	630	641	653
Zuschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
Versicherungserstattungen/Schadens- ersatzleistungen	157	66	200	202	204	206	208
Kautionsseinbehalt	121	111	130	131	132	133	134
5 Materialaufwand							
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für Aufwendungen für bezogene Leistungen	26.768	29.612	37.370	37.103	39.499	39.046	39.137
a) Aufw. Für Hausbewirtschaftung	25.901	27.724	36.173	35.899	38.287	37.980	38.061
Betriebskosten	16.225	17.084	25.675	25.852	25.936	25.626	25.734
davon Instandhaltungsaufwand gesamt	9.311	10.220	10.203	9.749	12.050	12.050	12.020
"kleine" Inst.	5.380	4.650	4.850	4.700	5.000	5.000	5.000
nicht aktivierbare Bauleistungen	3.771	5.350	4.908	4.999	7.000	7.000	7.000
b) Aufw. Für Verkaufsgrundstücke	802	1.825	1.125	1.125	1.125	970	970
Buchwertbereinigung der Verk. Grundstücke des AV	625	1.575	875	875	875	750	750
c) Aufw. Für andere Lieferungen und Leistungen	65	63	72	79	87	96	106
6 Personalaufwand	4.851	5.023	4.965	5.150	5.256	5.366	5.473
a) Löhne und Gehälter							
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung							
7 Abschreibungen							
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des davon planmäßige Objektabschreibungen	9.302 8.635	8.954 8.678	8.841 8.570	9.101 8.778	9.964 9.634	10.182 9.738	10.413 9.874
davon Abschreibungen BGA, immaterielle VG	466	276	271	323	330	444	539
davon außerplanmäßige Abschreibungen	201	0	0	0	0	0	0
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens.							
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten							
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	2.151	2.083	2.433	2.739	2.654	2.665	2.677
davon Sächliche Verwaltungskosten	1.718	1.601	1.851	1.900	1.907	1.910	1.914
davon sonstige betriebliche Aufwendungen	114	170	270	527	435	443	451
10 Erträge aus Beteiligungen	205	162	144	139	145	142	146
davon SoPHi	0	0	0	0	5	6	12
davon DLG	25	0	0	0	0	0	0
davon PGS	180	162	144	139	140	136	134
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des	18	15	36	36	36	36	36
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	58	52	58	59	60	61	62
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des							
14 Aufwendungen aus Verlustübernahmen - SopHi und DLG	7	308	398	378	285	207	695
15 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.969	1.886	1.770	1.946	2.020	1.891	1.990
16 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.074	1.273	1.265	1.772	1.094	1.175	1.043
17 Ergebnis nach Steuern							
18 sonstige Steuern	6	7	7	8	9	10	11
19 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	6.369	5.869	6.184	4.707	2.901	3.113	2.763
Verwendung des Jahresergebnisses							
Verrechnung mit dem Verlustvortrag							
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag	8.944	6.813	10.943	10.173	7.268	6.593	5.006
Vortrag auf neue Rechnung	2.575	944	4.759	5.466	4.367	3.480	2.243
Einstellung in die Rücklagen	6.000	3.500	6.000	2.500	4.000	4.000	4.000
Entnahme aus den Rücklagen							
Ausschüttung an die Gemeinde	4.000	4.000	1.500				
Ausgleich durch die Gemeinde							

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Finanzplan bis 2027

	IST 2021 (Vovorjahr) in TEUR	Plan 2022 Dez 21 in TEUR	HR 2022 (Vorjahr) in TEUR	Plan 2023 (Planjahr) in TEUR	Plan 2024 (1.Folgejahr) in TEUR	Plan 2025 (2.Folgejahr) in TEUR	Plan 2026 (3.Folgejahr) in TEUR	Plan 2027 (4.Folgejahr) in TEUR
1 Periodenergebnis	6.369	5.869	6.184	4.707	2.901	3.113	2.763	3.233
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	9.302	8.954	8.841	9.101	9.964	10.182	10.413	10.465
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	787	-2.000	1.442	-2.437	-100	-50	-50	-50
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-33	492	883	346	349	322	295	300
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-601	0	-900	-1.800	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	175	0	200	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-1.726	-1.925	-2.625	-2.625	-2.625	-2.250	-2.250	-2.250
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	1.929	1.819	1.676	1.851	1.924	1.794	1.892	1.891
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	-205	-162	-144	-139	-145	-142	-146	-141
10 Aufwendungen aus Ergebnisabführungsverträgen	7	308	398	378	285	207	695	350
11 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten								
12 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	1.074	1.273	1.265	1.772	1.094	1.175	1.043	1.220
13 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)								
14 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	-126	0	0	0	0	0	0	0
15 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-1.303	-1.273	-1.405	-1.772	-1.094	-1.175	-1.043	-1.220
Sonstiges								
16 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	15.649	13.355	15.815	9.382	12.553	13.176	13.612	13.798
17 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0	0	0
18 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)								
19 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	2.047	3.500	3.500	3.500	3.500	3.000	3.000	3.000
20 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-9.143	-21.679	-21.666	-22.843	-21.103	-14.150	-15.237	-15.607
21 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	137							
22 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	-1.500	0	-1.600	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)								
24 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0	0	0
25 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)								
27 Erhaltene Zinsen (+)	18	15	36	36	36	36	36	36
28 Erhaltene Dividenden (+)								
29 Ein-Auszahlungen aus Ergebnisabführungsverträgen	391	188	198	-254	-239	-140	-65	-549
30 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-8.050	-17.976	-19.532	-19.561	-17.806	-11.254	-12.266	-13.120
31 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)								
32 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)								
33 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	5.850	14.500	14.800	12.550	13.400	7.500	7.000	9.000
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
34 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-8.401	-9.309	-8.743	-9.002	-9.239	-9.392	-8.724	-8.543
35 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	610	2.525	2.022	3.283	7.096	1.000	700	0
36 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)								
37 Gezahlte Zinsen (-)	-1.947	-1.819	-1.676	-1.851	-1.924	-1.794	-1.892	-1.891
38 Gezahlte Dividenden (-)		SoPHi						
39 Ausschüttungen	-4.000	-4.000	-4.400	-1.500	0	0	0	0
40 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-7.888	1.897	2.003	3.480	9.333	-2.686	-2.916	-1.434
41 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-289	-2.724	-1.714	-6.699	4.080	-764	-1.570	-756
42 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	12.707	10.266	12.418	10.704	4.005	8.085	7.321	5.751
43 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	12.418	7.542	10.704	4.005	8.085	7.321	5.751	4.995
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds								
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente								
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten								

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023****Investitionszusammenfassung**

	Gesamt	bisherige	HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		geleistete	bis 2022	2023	2024	2025	2026	ab 2027
		Anzahlungen	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1.Folgejahr)	(2.Folgejahr)	(3.Folgejahr)	(4.Folgejahr)
Einzahlungen								
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	19.500		3.500	3.500	3.500	3.000	3.000	3.000
davon Sonstige								
Auszahlungen								
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen und BGA	2.330		390	400	475	355	355	355
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	116.844	8.568	21.276	22.443	20.628	13.795	14.882	15.252
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	1.600		1.600					
davon für Sonstige								
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-101.274	-8.568	-19.766	-19.343	-17.603	-11.150	-12.237	-12.607
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	68.100	5.850	14.800	12.550	13.400	7.500	7.000	7.000
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	14.711	610	2.022	3.283	7.096	1.000	700	0

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Investitionszusammenfassung

	Gesamt	bisherige	HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		geleistete	bis 2022	2023	2024	2025	2026	ab 2027
	Anzahlungen	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1.Folgejahr)	(2.Folgejahr)	(3.Folgejahr)	(4.Folgejahr)	
a) von der Gemeinde								
b) einmalige Entgelte								
c) von sonstigen Dritten	14.711	610	2.022	3.283	7.096	1.000	700	0
finanziert durch eine Entnahme/Zuführung aus dem Finanzmittelfonds	-18.463	-2.108	-2.944	-3.510	2.893	-2.650	-4.537	-5.607
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Investitionsübersicht

Maßnahme:	Immaterielle Vermögensgegenstände		Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Software u.a. Serverlizenzen							
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.								nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.								nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.								nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.								nein
		bisherige	HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	geleistete	2022	2023	2024	2025	2026	ab 2027
		Auszahlungen	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen								
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens								
davon Sonstige								
Auszahlungen								
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen								
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
davon für Sonstige								
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-655	0	-130	-125	-100	-100	-100	-100
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten								
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen								
a) von der Gemeinde								
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter								
c) von sonstigen Dritten								
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds								
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Investitionsübersicht

Maßnahme:	Modernisierungen im Bestand		Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Modernisierungen in diversen Objekten der WVG (Heinrich - Hertz - Str. 5-6, Investitionen nach Objektbegehungen) PVA, Umgestaltung Bestandsgebäude Ostseevierviertel Ryckseite							
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.								ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.								nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.								nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.								nein
		bisherige	HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	geleistete	2022	2023	2024	2025	2026	ab 2027
		Auszahlungen	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen								
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens								
davon Sonstige								
Auszahlungen								
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen								
	18.309	1.200	1.647	2.955	930	3.480	4.698	3.400
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
davon für Sonstige								
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen								
	-18.309	-1.200	-1.647	-2.955	-930	-3.480	-4.698	-3.400
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten								
	12.623		2.000	1.500			4.123	5.000
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen								
a) von der Gemeinde								
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter								
c) von sonstigen Dritten								
	2.106				2.106			
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds								
	3.580	1.200	-353	1.455	-1.176	3.480	575	-1.600
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Investitionsübersicht

Maßnahme:	BGA		Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Diverse Investitionen in Büro- und Geschäftsausstattung(Möbel; Technik usw.)							
g:								
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.								nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.								nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.								nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.								nein
	Gesamt	bisherige geleistete Auszahlungen	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen								
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens								
davon Sonstige								
Auszahlungen								
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
davon für Investitionen in BGA	1.675		260	275	375	255	255	255
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
davon für Sonstige								
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.675		-260	-275	-375	-255	-255	-255
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten								
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen								
a) von der Gemeinde								
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter								
c) von sonstigen Dritten								
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	1.675		260	275	375	255	255	255
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Investitionsübersicht

Maßnahme:	Stilower Wende sozialer Wohnungsbau und freifinanziert		Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Neubau von drei Wohngebäuden, davon 1 Objekt freifinanziert und 2 Objekte sozialer Wohnungsbau							
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.								ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.								ja
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.								nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.								nein
		bisherige	HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	geleistete	2022	2023	2024	2025	2026	ab 2027
		Auszahlungen	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen								
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens								
davon Sonstige								
Auszahlungen								
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen								
	15.744	5.066	7.150	3.528				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
davon für Sonstige								
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen								
	-15.744	-5.066	-7.150	-3.528				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten								
	11.700	5.850	5.000	850				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen								
	2.355	610	825	920				
a) von der Gemeinde								
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter								
	2.355	610	825	920				
c) von sonstigen Dritten								
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds								
	1.689	-1.394	1.325	1.758				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Investitionsübersicht

Maßnahme:	B Plan 55	Bereich:						
Kurzbeschreibung:	6 Häuser mit 99 Wohneinheiten unter dem Aspekt des sozialen Wohnungsbau							
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.								ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.								ja
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.								nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.								nein
		bisherige	HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	geleistete	2022	2023	2024	2025	2026	ab 2027
		Auszahlungen	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen								
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens								
davon Sonstige								
Auszahlungen								
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen								
	25.145	1.598	7.023	8.800	7.724			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
davon für Sonstige								
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen								
	-25.145	-1.598	-7.023	-8.800	-7.724			
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten								
	13.300		5.500	4.700	3.100			
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen								
	5.318		819	1.184	3.315			
a) von der Gemeinde								
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter								
c) von sonstigen Dritten								
	5.318		819	1.184	3.315			
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds								
	6.527	1.598	704	2.916	1.309			
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Investitionsübersicht

Maßnahme:	Ernst-Thälmann Ring 44-47		Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Abriß des vorhandenen Wohngebäudes und Neubau von 2 Häusern. 1 Haus sozialer Wohnungsbau und 1 Haus freifinanziert zzgl. Tiefgarage							
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.								ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.								ja
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.								nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.								nein
	Gesamt	bisherige geleistete	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan ab 2027
		Auszahlungen	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen								
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens								
davon Sonstige								
Auszahlungen								
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	14.670	886	4.511	5.550	3.724			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
davon für Sonstige								
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-14.670	-886	-4.511	-5.550	-3.724			
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	9.600		2.300	5.000	2.300			
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	1.057		378	679				
a) von der Gemeinde								
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter								
c) von sonstigen Dritten	1.057		378	679				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	4.013	886	1.833	-129	1.424			
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Investitionsübersicht

Maßnahme:	Neubau OVR	Bereich:						
Kurzbeschreibung:	Neubau im Stadtgebiet OVR, freifinanziert und sozialer Wohnungsbau							
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.								ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.								nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.								nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.								nein
		bisherige	HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	geleistete	2022	2023	2024	2025	2026	ab 2027
		Auszahlungen	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen								
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens								
davon Sonstige								
Auszahlungen								
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen								
	8.309	41	220	750	4.200	3.098	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
davon für Sonstige								
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen								
	-8.309	-41	-220	-750	-4.200	-3.098	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten								
	5.500			500	4.000	1.000		
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen								
	1.000			500	500			
a) von der Gemeinde								
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter								
c) von sonstigen Dritten								
	1.000			500	500			
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds								
	1.809	41	220	-250	-300	2.098		
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Investitionsübersicht

Maßnahme:	Kapaunenstraße 17		Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Neubau von 4 Wohnungen in der Kapaunenstraße 17 mit Loggia oder Terasse sowie Stellplatz, Teilweise im Maisonetstil							
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.								ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.								ja
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.								nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.								nein
		bisherige	HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	geleistete	2022	2023	2024	2025	2026	ab 2027
		Auszahlungen	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen								
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens								
davon Sonstige								
Auszahlungen								
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen								
	1.592	123	90	15	702	438	224	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
davon für Sonstige								
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen								
	-1.592	-123	-90	-15	-702	-438	-224	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten								
	1.500					1.500		
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen								
a) von der Gemeinde								
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter								
c) von sonstigen Dritten								
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds								
	92	123	90	15	702	-1.062	224	
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Investitionsübersicht

Maßnahme:	Entwicklung A-Quartiere		Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Neubau eines Mehrfamilienhauses auf dem Grundstück B-Plan 13							
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.								ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.								nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.								nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.								nein
		bisherige	HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	geleistete	2022	2023	2024	2025	2026	ab 2027
		Auszahlungen	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen								
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens								
davon Sonstige								
Auszahlungen								
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen								
	8.574		50	458	2.778	3.479	1.810	
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
davon für Sonstige								
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen								
	-8.574		-50	-458	-2.778	-3.479	-1.810	
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten								
	4.877				2.000	2.500	377	
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen								
	1.697				500	500	697	
a) von der Gemeinde								
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter								
c) von sonstigen Dritten								
					500	500	697	
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds								
	2.000		50	458	278	479	736	
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Investitionsübersicht

Maßnahme:	B Plan 55	Bereich:						
Kurzbeschreibung:	Errichtung von Höfhäusern auf dem Grundstück Malkarenkostra0e 41							
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.								ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.								nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.								nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.								nein
		bisherige	HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	geleistete	2022	2023	2024	2025	2026	ab 2027
		Auszahlungen	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen								
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens								
davon Sonstige								
Auszahlungen								
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen								
	7.522				170	2.900	2.500	1.952
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
davon für Sonstige								
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen								
	-7.522				-170	-2.900	-2.500	-1.952
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten								
	5.000				2.000	2.500	500	
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen								
	0							
a) von der Gemeinde								
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter								
c) von sonstigen Dritten								
	0							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds								
	2.522				-1.830	400	2.000	1.952
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Flächenentwicklung und Neubau Friedrich-Löffler-Str. 44		Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt. (2.Folgejahr)							
	Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							nein
	Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							nein
	Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							nein
	Gesamt	bisherige geleistete	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen		Auszahlungen						
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens								
davon Sonstige								
Auszahlungen								
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	2.009	9					1.000	1.000
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
davon für Sonstige								
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-2.009	-9	0	0	0	0	-1.000	-1.000
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	1.000						0	1.000
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen								
a) von der Gemeinde								
b) einmalige Entgelte								
c) von sonstigen Dritten								
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	1.009	9	0	0	0	0	1.000	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Investitionsübersicht

Maßnahme:	Gartenweg 3a/ Am Teich 11/12		Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Abriss und Neubau von Mehrfamilienhäuser zur Flächenentwicklung							
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.								(2.Folgejahr)
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.								nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.								nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.								nein
		bisherige	HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	geleistete	2022	2023	2024	2025	2026	ab 2027
		Auszahlungen	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen								
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens								
davon Sonstige								
Auszahlungen								
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen								
	6.000						4.000	2.000
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
davon für Sonstige								
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen								
	-6.000						-4.000	-2.000
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten								
	3.000						2.000	1.000
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen								
a) von der Gemeinde								
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter								
c) von sonstigen Dritten								
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds								
	3.000						2.000	1.000
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft Greifswald mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2023	2024	2025	2026	ab 2027
			(Planjahr)	(1.Folgejahr)	(2.Folgejahr)	(3.Folgejahr)	(4.Folgejahr)
	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
im Planjahr 2022	14.000.000						
im Planjahr 2021	14.000.000	4.634.738	5.000.000	4.000.000	365.262		
im Planjahr 2020	7.998.000	5.826.832	1.000.000	500.000			
im Planjahr 2019	2.001.453	1.901.453	50.000	50.000			
Summe	38.199.453	12.413.023	6.100.000	4.600.000	415.262	0	
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten		8.000.000	5.000.000	2.500.000	1.500.000		

Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022	tatsächliche Besetzung am 30.06.2022	Anzahl und Bewertung 2023	Bemerkungen
1	Geschäftsführer	1 (AT)	1 (AT)	1 (AT)	
2	AS GF/Personalwesen	1 (GG IV)	1 (GG IV)	1 (GG IV)	
3	SB Öffentlichkeitsarbeit	1 (GG IV)	1 (GG IV)	1 (GG IV)	
4	L Personalwesen/Recht	1 (GG VI)	1 (GG VI)	1 (GG VI)	
5	SB Recht	2,62 (GG III)	2,62 (GG III)	1,81 (GG III)	
6	L Wohnungswirtschaft	1 (GG VI)	1 (GG VI)	1 (GG VI)	
7	AS Wohnungswirtschaft	1 (GG III)	1 (GG III)	1 (GG III)	
8	SB WOWI	1 (GG I)	0	1 (GG III)	
9	AL Hausbewirtschaftung	1 (GG V/VI)	1 (GG V/VI)	1 (GG V)	Änderung der Vertretung L WOWI
10	SB Hausbewirtschaftung	11,62 (GG III)	11,81 (GG III)	10 (GG III)	keine Elternzeitvertretung mehr
11	TL Vermietungsservice	1 (GG IV)	1 (GG IV)	1 (GG IV)	
12	SB Vermietungsservice	6,52 (GG III)	4,89 (GG III)	5,65 (GG III)	
13	TL Immobilienverwaltung	1 (GG IV)	1 (GG IV)	1 (GG IV)	
14	SB Immobilienverwaltung	0,81 (GG III)	0,81 (GG III)	0,81 (GG III)	
15	AL Wohnungseigentumsverwaltung	1 (GG V)	1 (GG V)	1 (GG V/VI)	Änderung der Vertretung L WOWI
16	SB Wohnungseigentumsverwaltung	8,81 (GG IV)	8,81 (GG IV)	8,81 (GG IV)	
17	TL Hausverwaltung/Gewerbe	1 (GG IV)	1 (GG IV)	1 (GG IV)	
18	SB Hausverwaltung	2,5 (GG III/IV)	2,5 (GG III/IV)	3,5 (GG III/IV)	1 SB bildet zusammen mit SB Verkauf 1,0-Stelle
19	SB Verkauf	1 (GG IV)	1 (GG IV)	1 (GG IV)	
20	SB Verkauf	0,5 (GG III)	0,5 (GG III)	0,5 (GG III)	1 SB bildet zusammen mit SB Hausverwalt. 1,0-Stelle
21	SB Vertrieb	2 (GG III)	2 (GG III)	2 (GG III)	
22	L kaufmännischer Bereich	1 (GG VI)	1 (GG VI)	1 (GG VI)	
23	AS kaufmännischer Bereich	1 (GG III/IV)	1 (GG III/IV)	1 (GG III/IV)	
24	AL Finanzbuchhaltung	1 (GG V/VI)	1 (GG V/VI)	1 (GG V/VI)	
25	SB Finanzbuchhaltung	2 (GG IV)	2 (GG IV)	2 (GG IV)	
26	SB Finanzbuchhaltung	1 (GG III)	1 (GG III)	1 (GG III)	
27	AL Konzern- und Anlagenbuchhaltung	1 (GG V)	1 (GG V)	1 (GG V)	
28	SB Anlagenbuchhaltung	2 (GG IV)	2 (GG IV)	2 (GG IV)	
29	AL Betriebskosten/Mietenbuchhaltung	1 (GG V)	1 (GG V)	1 (GG V)	
30	SB Betriebskosten/Mietenbuchhaltung	1 (IV)	1 (IV)	1 (IV)	
31	SB Betriebskosten/Mietenbuchhaltung	6,04 (GG III)	7,04 (GG III)	7,04 (GG III)	
32	L Stabs- und Funktionalorgane	1 (GG VI)	1 (GG VI)	1 (GG VI)	
33	AS Stabs- und Funktionalorgane	1 (GG III)	1 (GG III)	1 (GG III)	
34	AL DV	1 (GG V/VI)	0	1 (GG V/VI)	
35	SB DV/Systembetreuung	0,95 (GG V)	0,86 (GG V)	0,68 (GG V)	
36	SB DV/Webdienste	1 (GG IV)	1 (GG IV)	2 (GG IV)	
37	SB DV/DI	1 (GG III)	1 (GG III)	1 (GG III)	
38	SB Unternehmensplanung/Zentrale Koordinierung	0,81 (GG VI)	0,81 (GG VI)	0,81 (GG VI)	
39	SB Zentrale Koordinierung/Stabs- und Funktionalorgane	1 (GG III)	1 (GG III)	1 (GG III)	
40	Qualitätsbeauftragter	0,5 (GG IV)	0,5 (GG IV)	0,5 (GG IV)	bildet zusammen mit IR 1,0-Stelle
41	Innenrevisor	0,5 (GG IV)	0,5 (GG IV)	0,5 (GG IV)	bildet zusammen mit QB 1,0-Stelle
42	SB allgemeine Verwaltung	0,68 (GG III)	0,68 (GG III)	0,68 (GG III)	
43	Auszubildende	6 (Azubi-Tarif)	4 (Azubi-Tarif)	7 (Azubi-Tarif)	
Summe		80,86	76,33	81,29	

Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH
Wirtschaftsplan 2023
(Beschluss des Aufsichtsrates vom 07.12.2022)

Vorbericht
Zusammenstellung
Erfolgsplan
Finanzplan
Investitionszusammenfassung
Investitionsübersichten
Verpflichtungsermächtigungen
Stellenübersicht

Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH (GPG)
--

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023 und Folgejahre

1. Allgemeine Erläuterungen

Als Teiloberzentrum liegt die Universitäts- und Hansestadt Greifswald (UHGW) in einem sehr ländlich geprägten Raum des Kreises Vorpommern-Greifswald. Seit vielen Jahren ist in der Innenstadt sowie in den angrenzenden Vorstädten eine hohe Nachfrage nach PKW-Einstellplätzen zu verzeichnen. Auf diese Tatsache reagierte die UHGW mit einer ausgedehnten Bewirtschaftung des knappen Parkraums.

Die UHGW hat eigens dafür vor mehr als 20 Jahren die Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH gegründet und ist deren alleinige Gesellschafterin. Die GPG erfüllt somit ihre Aufgaben in Zusammenarbeit und nach den Vorgaben der UHGW. Eine wesentliche Grundlage bildet dazu das städtische Parkraumbewirtschaftungskonzept, dessen Anpassungen in den Folgejahren seit Erstellung sowie die Verabschiedung des Verkehrskonzepts Innenstadt im Jahr 2021 durch die Bürgerschaft.

Die Gesellschaft betreibt im und in der Peripherie des Greifswalder Zentrums im eigenen Namen und auf eigene Rechnung eine Tiefgarage sowie drei ebenerdige Parkplätze mit insgesamt ca. 840 Einstellplätzen (gewerblicher Bereich). Darüber hinaus werden von der GPG als Verwaltungshelfer, auf Basis eines Dienstleistungsvertrages mit der UHGW, insgesamt ca. 1250 Einstellplätze (EP) im öffentlichen Straßenraum verwaltet, sowie das städtische Parkleitsystem unterhalten (hoheitlicher Bereich). Über das Parkleitsystem erfolgt die Lenkungsfunktion im Hinblick auf den Parksuchverkehr. Im Rahmen des o.g. Dienstleistungsvertrags mit der UHGW wird seit Mitte 2021 auch das öffentliche Fahrradparkhaus mit mehr als 150 Stellplätzen betreut.

Sämtliche von der GPG im eigenen Namen und auf eigene Rechnung betriebenen Stellplatzanlagen, wie

- der Parkplatz „Bahnhof“ mit ca. 150 EP,
- der Parkplatz „Hansering“ mit ca. 220 EP,
- der Parkplatz „Am Theater“ mit ca. 195 EP sowie
- die Tiefgarage „Am Markt“ mit ca. 273 EP

erreichen an bestimmten Wochentagen gleichzeitig nahezu Vollauslastung.

Coronabedingt gab es in den Jahren 2020, 2021 und 2022 geringere Belegungszahlen, die sich mit der Aufhebung aller einschränkenden Maßnahmen wieder normalisieren sollten. Der Wirtschaftsplan geht von einem auf durchschnittlichem Niveau angelangten Geschäft aus, welches nicht durch weitere beschränkende Schritte negativ beeinflusst wird. Ab dem Jahr 2023 wurden nach sehr langer Zeit Tarifierhöhungen für alle Stellplatzanlagen beschlossen, die sich ertragssteigernd auswirken werden. Demgegenüber kommen jedoch auch steigende Kosten aufgrund der derzeitigen Energiekrise und hohen Inflation auf die GPG zu.

Im Verfahren zum Bebauungsplan B - Plan Nr. 108 - Martin-Anderson-Nexö-Platz wurde am 27.07.2022 die Baugenehmigung zur Errichtung eines Parkhauses erteilt. Es wird mit einer Eröffnung des Parkhauses im Jahr 2024 gerechnet.

2. Erfolgsplan

Die Ergebnisse der Vorjahre sowie die Hochrechnung für 2022 bilden die Basis für den Erfolgsplan 2023. Für den Betrachtungszeitraum 2022 bis zum Jahr 2026 sind folgende Prämissen/Besonderheiten berücksichtigt worden:

- Die Planzahlen für das laufende Wirtschaftsjahr 2022 sind anhand der vorliegenden Ergebnisse und eigenen Prognosen im Rahmen von Hochrechnungen (HR) angepasst worden.
- Die inflationsbedingten Kostensteigerungen infolge des Ukrainekrieges, der Einfluss der „Corona“- Pandemie und die daraus resultierenden Auswirkungen für die Zivilgesellschaft allgemein sowie letztendlich für die GPG bestimmten im Jahr 2022 weiterhin das Handeln und werden auf geraume Zeit noch nachwirken. Die Gesellschaft hatte auch bis zum dritten Quartal 2022 zeitweise einen erheblichen Rückgang von Besuchern, Tagesgästen aber auch von Berufspendlern zu verzeichnen, die aufgrund des subventionierten Nahverkehrs und der massiv gestiegenen Treibstoffkosten vielfach auf andere Verkehrsmittel umstiegen.
- Mit dem Beginn der Bauzeit des Parkhauses auf dem Parkplatz „Am Theater“ werden im Jahr 2023 geringere Erlöse für dieses Objekt einkalkuliert, jedoch wird gleichzeitig mit einer maximalen Auslastung der verbleibenden Parkieranlagen gerechnet
- Grundlage für die geplanten Umsatzerlöse bilden die ab 01.01.2023 gültigen Tarife, auch unter Berücksichtigung der Änderung des Nutzungsverhaltens.
- Die Anzahl der Einstellplätze im öffentlichen Straßenraum haben sich durch angeschoebene Bauprojekte nochmals verringert und werden sich im Zuge der geplanten Bebauung weiterer A-Quartiere bzw. von Straßenumgestaltungen noch weiter reduzieren.

Das Verhältnis der Einstellplätze im öffentlichen Straßenraum des Innenstadtringes wird sich im Zuge der Fertigstellung des Parkhauses „Am Theater“ bzw. anderer gewerblich bewirtschafteter Einstellplätze **zugunsten** der Innenstadtbewohner mit Bewohnerparkausweisen verändern.

Die GPG erzielt ihre **Umsatzerlöse** zum überwiegenden Teil aus den Parkentgelten der eigenen Stellplatzanlagen. Die Erlöse aus den Dienstleistungen für die UHGW zur Regelung des ruhenden Verkehrs (Entgelt Verwaltung hoheitlich) und der Betreuung des Fahrradparkhauses werden den Umsatzerlösen zugerechnet. Die Jahre 2021 und 2022 wurden ertragsseitig, aufgrund der Energiekrise und der Corona-Pandemie, negativ beeinflusst. Die Ertragslage sollte sich mit der beschlossenen Tarif- und Gebührenerhöhung 2023 wieder stabilisieren.

-in TEUR-	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Umsatzerlöse insgesamt	752,3	847,8	1.205,4	1.491,2	1.578,1	1.603,2
anteilig Tiefgarage Am Markt	418,4	431,0	720,0	670,0	680,0	690,0
anteilig Parkplätze	261,7	298,0	308,5	622,0	695,0	710,0
anteilig Entgelt Verwaltung hoheitlich	42,5	45,0	69,3	74,8	73,7	73,8

Im **Materialaufwand** werden Bewirtschaftungsleistungen durch Dritte einschließlich umsatzabhängiger Leistungen für die Geldverarbeitung abgebildet. Der Parkplatz „Am Theater“, einschließlich des zukünftigen Parkhauses, wird als eine bereits bestehende Einheit betrachtet und bildet somit kein zusätzliches Bewirtschaftungsobjekt. Steigerungen sind hauptsächlich im Bereich der Geldverarbeitung zu erwarten.

-in TEUR-	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Materialaufwand	-274,9	-270,0	-285,0	-299,3	-300,1	-301,0

Personalaufwand

Durch Nutzung der staatlichen Kurzarbeiterregelung aufgrund der Pandemie konnten im 1. Quartal 2022 Personalkosten gespart und der beträchtliche Umsatzrückgang teilkompensiert werden.

Grundlage für die Planung des Personalaufwandes ab 2023 ist der Stellenplan.

Aufgrund von Aufgabenerweiterungen sind für 2023ff. Steigerungen im Personalaufwand berücksichtigt, welche auch die Anpassung der Entwicklungsstufen, angelehnt an den TVöD, abbilden. Zusätzlich wird in Betracht gezogen, dass es im Rahmen der Tarifverhandlungen zu Vereinbarungen bezüglich einer Inflationsprämie kommt.

Weiterhin ist geplant, einen Haushandwerker für die Bewirtschaftung, Pflege und Überwachung aller Objekte einzustellen. Darüber hinaus ist vorgesehen, aufgrund erhöhter Anforderungen im Bereich Abrechnung, eine Teilzeitstelle als Stabstelle „Buchhaltung“ fest zu etablieren. Durch gestiegene Anforderungen in Bezug auf steuerrechtliche Bestimmungen ist hier von höherem Arbeitsaufwand in der Zusammenarbeit mit der UHGW auszugehen.

-in TEUR-	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Personalaufwand	-184,6	-204,2	-284,7	-302,0	-302,2	-305,6

Die voraussichtliche Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes sind die Grundlagen planmäßiger **Abschreibungen**. Für das Parkhaus „Am Theater“, welches Baustart 2023 haben soll, wird mit einer Abschreibungsdauer von 33 Jahren kalkuliert. Dies spiegelt sich in dem Anstieg der Abschreibungen ab 2024 wider.

-in TEUR-	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Abschreibungen	-259,0	-259,0	-260,0	-371,3	-475,8	-475,8

Allgemeine Kostensteigerungen werden in den **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** berücksichtigt. Darüber hinaus beinhalten diese Aufwendungen Reparaturen und laufende Instandhaltungen. Aufgrund der Gewährleistung nach Fertigstellung des Parkhauses sind hier in den ersten 5 Jahren nach Fertigstellung keine größeren Summen geplant. In den nächsten Jahren sind umfangreichen Instandhaltungsarbeiten in der Tiefgarage „Am Markt“ vorgesehen. Für alle anderen Objekte fallen weiterhin Reparaturen und Instandsetzungen im üblichen Maße an.

In der Tiefgarage, die seit 2003 in Betrieb ist, sind Reparaturen und Instandhaltungen in den Bereichen Fugensanierung, Beleuchtung und Malerarbeiten notwendig. Diese sind hauptsächlich für das Jahr 2023 vorgesehen. Die bereits in größeren Teilbereichen 2019 bis 2020 begonnenen Erneuerungen des Fahrbahnbelages werden in den Folgejahren partiell fortgesetzt.

-in TEUR-	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
sonstige betriebliche Aufwendungen insgesamt	-191,4	-224,9	-378,9	-336,5	-274,4	-286,2
darin Raumkosten	-74,6	-84,8	-112,7	-125,2	-120,3	-123,1
sowie Reparaturen und Instandhaltungen	-31,3	-51,2	-138,0	-106,1	-56,1	-56,1

Spenden an gemeinnützige Träger können 2023 gegebenenfalls in geringem Maße aus unplanmäßigen Einnahmen des Missbrauchsentgeltes, nach Abzug der Kosten, getätigt werden.

Zinserträge sind auf Basis der aktuellen Zinsentwicklungen und der zur Verfügung stehenden liquiden Mittel nicht kalkuliert. Verwarentgelte (negative Guthabenzinsen) konnten bisher durch Maßnahmen des Finanzmanagements vermieden werden und sollten sich, durch die geplante Investitionstätigkeit, auch zukünftig vermeiden lassen. Nichtsdestotrotz haben auch die Banken ihre Gebühren im Jahr 2022 erhöht.

Der Aufwand für Zinsen ist konform mit den mittel- und langfristigen Planungen hinsichtlich der Investitionen.

3. Finanzplan

3.1 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit

Zur Berechnung des Cashflows aus der laufenden Geschäftstätigkeit findet die indirekte Methode Anwendung, bei der auch die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen (Abschreibungen, Rückstellungen) berücksichtigt werden. Rückstellungen, Forderungen und Verbindlichkeiten können bei der Planaufstellung im Herbst 2022 für die Zukunft nicht belastbar geplant werden.

-in TEUR-	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Periodenergebnis	-91,1	-56,8	7,6	13,0	28,0	47,3
Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände d. Anlagevermögens	259,0	259,0	260,0	371,3	475,8	475,8
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-23,3					
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-85,9	-85,9	-85,9	-85,9	-85,9	-85,9
Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	4,9					
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lie-	-60,5					

ferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	34,2	30,2	70,2	245,6	274,0	263,5
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	49,3	146,5	251,8	543,9	691,8	700,8

3.2 Cashflow aus der Investitionstätigkeit

Der Cashflow aus der Investitionstätigkeit in den Jahren 2023 und 2024 resultiert insbesondere aus den investiven Auszahlungen für das Parkhaus „Am Theater“. 2022 beziehen sich die Auszahlungen auf Planungsleistungen.

-in TEUR-	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-109,0	-170,0	-3.100,0	-4.056,0	-15,0	-15,0
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-109,0	-170,0	-3.100,0	-4.056,0	-15,0	-15,0

3.3 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit

In den Planungen für 2023 und 2024 sind Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten in zwei Jahresscheiben entsprechend Baufortschritt des Parkhauses vorgesehen, wobei die mit dem Wirtschaftsplan genehmigte Darlehensaufnahme als Gesamtsumme von 7.000 TEUR vertraglich vereinbart werden soll. Kalkuliert wird mit einem Zinssatz von 4,0 % für eine Zinsbindung von 20 Jahren.

Der Tilgungsbeginn des neu aufzunehmenden Darlehens wird im vorliegenden Plan für 2024 mit Beginn der Abschreibung angesetzt.

Im Jahr 2022 wird die Rückzahlung eines Darlehens abgeschlossen sein.

Ab 2023 soll ein Teilbetrag von 150 T€ jährlich entsprechend des bestehenden Dienstleistungsvertrages zwischen der Stadt und der GPG der Kapitalrücklage der GPG zugeführt werden.

-in TEUR-	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen			150,0	150,0	150,0	150,0
Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)			3.000,0	4.000,0		
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-128,0	-112,5	-176,0	-292,7	-292,7	-292,7
Gezahlte Zinsen (-)	-34,2	-30,2	-70,2	-245,6	-274,0	-263,5

Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-162,1	-142,7	2.903,9	3.611,8	-416,6	-406,2
---	--------	--------	---------	---------	--------	--------

Entwicklung der Darlehen

Stand Verbindlichkeiten bei Banken zum 31. Dezember -in TEUR-	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
KfW Bank	622,9	563,5	504,2	444,9	385,6	326,3
Sparkasse Vorpommern	53,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finanzdienstleister x	0,0	0,0	3.000,0	7.000	6.883,3	6.650,0
Verbindlichkeiten bei Banken	675,9	563,5	3.504,2	7.444,9	7.268,9	6.976,3

3.4 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand entwickelt sich im Planungszeitraum bis 2026 positiv.

-in TEUR-	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	845,6	679,4	735,1	834,8	1.095,0	1.374,6

4. Investitionsübersicht

Der Bau des Parkhauses in der großen Version mit ca. 460 Stellplätzen soll im Jahr 2023 begonnen und spätestens im Jahr 2024 abgeschlossen werden, soweit in Folge der erteilten Baugenehmigung keine verfahrensrechtlichen Verzögerungen auftreten.

Die Hauptbautätigkeit wird für das 2. Halbjahr 2023 erwartet. Die für das Projekt in den Vorjahren bereits entstandenen und die zu erwartenden Kosten sind in der Investitionsübersicht enthalten.

-in TEUR-	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Investitionsvorhaben Parkhaus „Am Theater“	259,0	170,0	3.100,0	4.056,0	0,0	0,0

Durch im Jahr 2023 geplante Auftragsvergaben für das Parkhaus „Am Theater“ können sich im Folgejahr 2024 Zahlungsverpflichtungen in Höhe von 4.056,0 TEUR ergeben, die in dieser Höhe durch die mit dem Plan genehmigten Verpflichtungsermächtigungen abgesichert werden.

-in TEUR-	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	0,0	0,0	0,0			

Verpflichtungsermächtigung				4.056,0	0,0	0,0
----------------------------	--	--	--	---------	-----	-----

5. Entwicklung des Eigenkapitals, der Sonderposten und Rückstellungen

Rückstellungen werden für die Zukunft nicht gesondert dargestellt, wenn diese sich voraussichtlich in gleicher Höhe auflösen. Der Sonderposten mit Rücklagenanteil betrifft einen im Jahr 2002 vereinnahmten Investitionszuschuss für den Bau der Tiefgarage „Am Markt“, der planmäßig über die Nutzungsdauer aufgelöst wird.

-in TEUR-	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sonderpostenaufösungen	85,9	85,9	85,9	85,9	85,9	85,9
Bestand Sonderposten zum 31. Dezember	1.298,0	1.212,1	1.126,1	1.040,2	954,3	868,3

Satzungsgemäße Rücklagen sind mit der Neufassung des Gesellschaftsvertrages ab dem Jahr 2019 nicht mehr berücksichtigt. Der kumulierte Verlustvortrag aufgrund des geschlossenen Vergleichs mit der UHGW 2020 und den Ergebnissen der „Corona-Jahre“ 2021 und 2022 beträgt insgesamt geschätzte 450.000 €, welcher ab dem Jahr 2023 durch die positiven Ergebnisse sukzessive abgebaut werden kann. Die Eigenkapitalzuführung in Höhe von jährlich 150.000 € trägt zur Stärkung der Eigenkapitalausstattung bei.

Die Eigenkapitalquote sinkt voraussichtlich auf 30% in 2024 wegen der Erhöhung der Verbindlichkeiten.

Bestand zum 31. Dezember -in TEUR-	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stammkapital	663,9	663,9	663,9	663,9	663,9	663,9
Kapitalrücklage	2.405,0	2.405,0	2.555,0	2.705,0	2.855,0	3.005,0
Gewinnrücklagen	830,6	830,6	830,6	830,6	830,6	830,6
Gewinn-/Verlustvortrag	-298,7	-389,7	-446,5	-438,9	-425,9	-398,0
Jahresergebnis	-91,1	-56,8	9,7	19,3	30,1	47,9
Eigenkapital	3.509,8	3.453,1	3.610,7	3.773,6	3.951,6	4.148,9

Vorauss. Eigenkapitalquote	61 %	62 %	42 %	30 %	32 %	34 %
----------------------------	------	------	------	------	------	------

6. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht weist für das Planjahr 2023 insgesamt 4,5 Vollzeitäquivalente aus.

7. Darstellung der Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Kommune

Mit der UHGW besteht ein Dienstleistungsvertrag. Dieser beinhaltet:

- die Betreuung von bestimmten Parkieranlagen im eigenen Namen und auf eigene Rechnung,
- Betreuung des Fahrradparkhauses am Bahnhof,
- die Betreuung des städtischen Parkleitsystems und der städtischen Einrichtungen zur Überwachung der Parkzeiten im eigenen Namen und auf Rechnung der UHGW,
- die Betreuung weiterer Parkieranlagen auf Anforderung der Stadt,
- jährliche städtische Einlagen zur Kapitalerhaltung bzw. Kapitalerhöhung.

Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH (GPG)**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023****Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	1.298,7
Gesamtbetrag der Aufwendungen	-1.291,1
Jahresergebnis	7,6

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.212,8
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-961,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	251,8

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-3.100,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-3.100,0

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	3.000,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-246,1
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.753,9

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	55,7
--	------

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	7.000,0
--	---------

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	200,0
--	-------

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	4.056,0
--	---------

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	4,50
--	------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	735,1
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	3.509,8
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	3.453,1
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	3.610,7

Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH (GPG)						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023						
Erfolgsplan						
	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	752,3	847,8	1.205,4	1.491,2	1.578,1	1.603,2
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge	26,4	10,2	7,4	7,4	7,4	7,4
5 Materialaufwand	-274,9	-270,0	-285,0	-299,3	-300,1	-301,0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-274,9	-270,0	-285,0	-299,3	-300,1	-301,0
6 Personalaufwand	-184,6	-204,2	-284,7	-302,0	-302,2	-305,6
a) Löhne und Gehälter	-142,7	-165,0	-217,7	-229,8	-235,2	-238,0
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-41,9	-39,2	-50,0	-54,0	-55,2	-55,8
- davon für Altersversorgung	0,0	0,0	-11,8	-11,8	-11,8	-11,8
7 Abschreibungen	-259,0	-259,0	-260,0	-371,3	-475,8	-475,8
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-259,0	-259,0	-260,0	-371,3	-475,8	-475,8
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	85,9	85,9	85,9	85,9	85,9	85,9
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	-191,4	-224,9	-378,9	-336,5	-274,4	-286,2
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-34,2	-30,2	-70,2	-245,6	-274,0	-263,5
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16 Ergebnis nach Steuern	-79,2	-44,4	20,0	29,8	44,8	64,2
17 sonstige Steuern	-11,9	-12,4	-12,4	-16,9	-16,9	-16,9
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-91,1	-56,8	7,6	13,0	28,0	47,3
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag	0	0				
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	-91,1	-56,8	7,6	13,0	28,0	47,3
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH (GPG)

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Finanzplan

1/2

		Ist 2021 (Vorvorjahr)	Hochrechnun 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis	-91,1	-56,8	7,6	13,0	28,0	47,3
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	259,0	259,0	260,0	371,3	475,8	475,8
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-23,3					
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-85,9	-85,9	-85,9	-85,9	-85,9	-85,9
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder	4,9					
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder	-60,5					
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	2,0					
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	34,2	30,2	70,2	245,6	274,0	263,5
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	10,0					
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14	Ertragssteuerzahlungen (-/+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	49,3	146,5	251,8	543,9	691,8	700,8
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-109,0	-170,0	-3.100,0	-4.056,0	-15,0	-15,0
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH (GPG)

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Finanzplan

2/2

		Ist 2021 (Vorvorjahr)	Hochrechnung 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26	Erhaltene Zinsen (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27	Erhaltene Dividenden (+)						
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-109,0	-170,0	-3.100,0	-4.056,0	-15,0	-15,0
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)			150,0	150,0	150,0	150,0
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)			3.000,0	4.000,0		
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			3.000,0	4.000,0		
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-128,0	-112,5	-176,0	-292,7	-292,7	-292,7
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-128,0	-112,5	-176,0	-292,7	-292,7	-292,7
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a)	von der Gemeinde						
b)	einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c)	von sonstigen Dritten						
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) (hier 2020: Vergleich Förd. TGM)						
36	Gezahlte Zinsen (-)	-34,2	-30,2	-70,2	-245,6	-274,0	-263,5
37	Gezahlte Dividenden (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-162,1	-142,7	2.903,9	3.611,8	-416,6	-406,2
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-221,8	-166,2	55,7	99,7	260,2	279,6
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	1.067,5	845,6	679,4	735,1	834,8	1.095,0
41	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	845,6	679,4	735,1	834,8	1.095,0	1.374,6
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente		845,6	679,4	735,1	834,8	1.095,0	1.374,6
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören							

Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH (GPG)							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023							
Investitionszusammenfassung							
bis							
	Gesamt	Hochrechnung bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen	0						
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	-7.630	-429	-3.100	-4.056	-15	-15	-15
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen		(Bis 2021: 259 TE in 2022 170 TE)					
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-7.630	-429	-3.100	-4.056	-15	-15	-15
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				-4.056			
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-7.630	-429	-3.100	-4.056	-15	-15	-15
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	7.000	0	3.000	4.000	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde		0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter		0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten		0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	630	429	100	56	15	15	15
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH (GPG)							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023							
Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Parkhaus Am Theater			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Neubau eines Parkhauses auf dem bestehenden Parkplatz Am Theater entsprechend den Vorgaben des Bebauungsplanes Nr. 108						
Es wurde ein Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, angestellt und ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die wirtschaftlichste Lösung handeln könnte.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja
Die GPG ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
	Gesamt	Hochrechnung bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige							
Auszahlungen	7.585	429	3.100	4.056	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	7.585	429	3.100	4.056	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				4.056			
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-7.585	-429	-3.100	-4.056	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	7.000	0	3.000	4.000	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	585	429	100	56	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Greifswalder Parkraumbewirtschaftungsgesellschaft mbH (GPG)							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023							
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen							
Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2023 (Planjahr)	2024 (1. Folgejahr)	2025 (2. Folgejahr)	2026 (3. Folgejahr)	ab 2027 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2019							
im Wirtschaftsplan 2020							
im Wirtschaftsplan 2021							
im Wirtschaftsplan 2022	5.368	0		0	0	0	0
im Planjahr 2023	4.056			4.056	0	0	0
Summe	4.056	0		4.056	0	0	0
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten				4.000	0		

Greifswald Marketing GmbH
Wirtschaftsplan 2023
(Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 13.12.2022)

Vorbericht
Zusammenstellung
Erfolgsplan
Finanzplan
Investitionszusammenfassung
Stellenübersicht

Greifswald Marketing GmbH (GMG)

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023 ff.

1. Allgemeine Erläuterungen

Die GMG ist seit 2016 eine 100-prozentige Tochter der Universitäts- und Hansestadt Greifswald.

Als beratendes Gremium ist ein Fachbeirat mit 12 Mitgliedern tätig.

Unternehmensziel der GMG ist es, die Bekanntheit der Universitäts- und Hansestadt Greifswald national und international als attraktives Ziel für den Städte-, Kultur-, Tagungs- und maritimen Tourismus zu erhöhen sowie wettbewerbsrelevante Zukunftsthemen der Stadt zu identifizieren und entsprechende Produkte zu entwickeln bzw. die Produktentwicklung zu fördern. Das positive Image der Stadt und nachhaltige Zukunftsinitiativen sollen nach innen und außen gleichermaßen initiiert, befördert und verstetigt werden. Greifswald als wahrnehmbares, innovatives Oberzentrum für die Bewohner des Umlandes und als Kreisstadt des Landkreises Vorpommern-Greifswald – das ist das Selbstverständnis und die Basis der Bemühungen der GMG.

Dafür hat die Universitäts- und Hansestadt Greifswald die GMG im Rahmen eines Betrauungsaktes mit folgenden Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse –DAWI- betraut (Betrauungsakt vom 14.08.2015, § 2 Abs. 1).

- a. Konzeption, Durchführung und Koordination von Stadt- und Tourismusmarketing für die Universitäts- und Hansestadt Greifswald,
- b. die Konzeption und Durchführung von Image- und Standortwerbung,
- c. die Förderung und Durchführung von Veranstaltungen zur Stadtbelebung,
- d. die Mitarbeit in Institutionen und Vereinigungen des Tourismus- und Stadtmarketings,
- e. die Betreuung der Greifswald-Information,
- f. die Wahrnehmung sonstiger Maßnahmen, die der Förderung der in den Buchstaben a. bis e. genannten gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen dienen.

Zur Erfüllung der im Betrauungsakt definierten Aufgaben erstellt die GMG jährlich einen Maßnahmenkatalog, der Grundlage für die nachfolgende Wirtschaftsplanung ist.

Mit dem Personalstamm und projektbezogener Unterstützung hat die GMG in den Jahren seit ihrer Gründung zahlreiche Projekte und Maßnahmen umgesetzt und initiiert. 2021 kam das Aufgabenfeld Innenstadtmarketing und -koordination neu hinzu. Ab dem Geschäftsjahr 2023 soll die projektbezogene Tätigkeit der Innenstadtkoordinatorin in den festen Personalstamm überführt werden. Auch diesem Ziel trägt der vorliegende Wirtschaftsplan Rechnung.

Weitere Hinweise zum Plan:

- Im Zahlenwerk können bei der Angabe von Beträgen in T€ auf Grund der kaufmännischen Rundung Differenzen auftreten.
- Der Jahresabschluss 2021 der Gesellschaft liegt in geprüfter Form mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vor.

Greifswald Marketing GmbH
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023 ff.

- Zur Differenzierung der Mittelverwendung (DAWI und kommerzielle Leistungen) wird unterjährig und zum Jahresabschluss eine Trennungsrechnung erstellt und vom Wirtschaftsprüfer geprüft.

2. Erfolgsplan

Die Eckdaten des Erfolgsplanes 2023 basieren auf den Ergebnissen des Geschäftsjahres 2021 (GuV), den Zwischenergebnissen des laufenden Geschäftsjahres unter Einbeziehung von zukünftigen Ereignissen gemäß Maßnahmen- und Personalplan ab 2023 ff., die die Geschäftsentwicklung beeinflussen. Weiterhin finden die Corona-bedingten und energiekritischen wirtschaftlichen Auswirkungen des laufenden Geschäftsjahres Berücksichtigung bei der unternehmerischen Planung. So wird nach aktueller Einschätzung der Geschäftsführung das Umsatzniveau von 2019 im Planungsjahr 2023 leicht übertroffen. Dieser Optimismus basiert auf den aktuellen Entwicklungen des laufenden Geschäftsjahres. Gleichzeitig veranlassen noch bestehende pandemische Planungunsicherheiten und Unsicherheiten aus der aktuellen Energiekrise die Geschäftsführung zu einer konservativen und zurückhaltenden Planung.

Weiterhin bilden die bewilligten Fördermittel aus dem Landesprogramm „Re-Start – Lebendige Innenstädte MV“ für 2022 f. die Grundlage der Projektplanung im Bereich Innenstadtmarketing. So hat die GMG Ende 2021 einen projektbezogenen Zuschuss in Höhe von 500 TEUR aus dem o.g. Landesförderprogramm mit einer Laufzeit von 24 Monaten erhalten. Zur Finanzierung des notwendigen Eigenanteils in Höhe von 25 TEUR ist 2023 ein einmaliger Zuschuss durch die UHGW notwendig (siehe 2.2.).

Die 2022 begonnenen Maßnahmen der Innenstadtkoordination und das Ziel ihrer Verstetigung sind hauptverantwortlich für die Entwicklung der GMG-Personalplanung für 2023 ff. (siehe 2.4.) und deren Auswirkungen auf die Zuschussentwicklung der Stadt (siehe 2.2.). Die vorliegende Mehrjahresplanung berücksichtigt eine dauerhafte Beteiligung des Vereins Greifswalder Innenstadt (VGI) an der Stellenfinanzierung „Innenstadtkoordination“. Damit wird das Ziel einer Gemeinschaftsfinanzierung teilweise erreicht.

Es wird angestrebt, dass die GMG im Rahmen des von ihr entwickelten Gutscheinsystems („Greifswald Gutschein“) 2023 letztmals auf die Provision gegenüber den teilnehmenden Partnern verzichtet, damit die aktuellen Krisenrisiken für die teilnehmenden Partner abmildert und dies aus eigenen Überschüssen gegenfinanziert. Bei einer Einlösesumme von rund 300 TEUR (erwartete Summe aller Gutscheineinlösungen 2022) entspräche dies einer Summe von 15 TEUR.

Die erfolgreiche Serviceoffensive in der Greifswald-Information wird fortgesetzt. Es ist geplant, die ausgedehnten Öffnungszeiten in der touristischen Hauptsaison (Montag bis Sonntag) beizubehalten und damit zusätzliche Umsätze zu generieren. Zudem ist es das Ziel, das Produkt- und Serviceangebote des Uni-Ladens weiter auszubauen und zusätzliche Umsätze zu generieren. Dazu wird der bestehende Kooperationsvertrag ab 01.01.2023 durch einen Lizenzvertrag mit der Universität Greifswald abgelöst.

2.1. Umsatzerlöse

Ein wesentliches Unternehmensziel in den kommenden Jahren bleibt, die GMG-Aktivitäten im Bereich des Uni-Ladens und der GMG-Tätigkeiten als Agentur im Auftrage Dritter zur Generierung von Umsatzerlösen auszuweiten, um den Zuschuss der Universität- und Hansestadt für die zu erbringenden DAWI nicht weiter zu erhöhen. Dieses Ziel hat durch die Corona-bedingten Einschränkungen in den Geschäftsjahren 2020/21 einen deutlichen Rückschlag erlitten. Jedoch sind bereits im laufenden Geschäftsjahr deutliche Umsatzerholungen zu verzeichnen. In einzelnen Geschäftsbereichen (Übernachtungsvermittlungen und Stadtführungen) wird es aber noch einige Jahre dauern, die Umsatzrückgänge - insbesondere aus den Provisionsgeschäften für Reisende und Führungsteilnehmer*innen - wieder aufzuholen. Der vorliegende Wirtschaftsplan trägt diesem Umstand Rechnung.

Um dauerhaft wieder Umsätze auf dem (Vor-Corona-) Niveau von 2019 erreichen zu können, ist ein starker Ausbau alternativer Erlösquellen in dafür geeigneten Geschäftsfeldern erforderlich. Aufgrund von noch bestehenden Unsicherheiten durch die Pandemie und die Energiekrise sind die wirtschaftlichen Folgen auch für die GMG nicht vollumfänglich abschätzbar und das kurzfristige Hauptziel bleibt die Stabilisierung des Geschäftsbetriebs. Insbesondere die nicht absehbare Beteiligungsbereitschaft Dritter an GMG-Projekten ist verantwortlich für die Planungsunsicherheiten.

Für 2023 sind Umsatzerlöse in Höhe von 633 TEUR geplant. Dazu zählen die Erlöse aus der Greifswald-Information, aber auch Einnahmen aus Werbung, Marketing und Veranstaltungen. Im Tourismusbereich werden vor allem Umsätze durch Stadtführungen, Souvenirverkauf und Vermittlungs- und Provisionsgeschäfte generiert. Der Umsatz bewegt sich damit auf dem Niveau des laufenden Geschäftsjahres und trägt den vorab beschriebenen Unsicherheiten Rechnung.

Das Angebot an Stadtführungen wird in Vorbereitung des 2024 anstehenden CDF-Jubiläums erweitert und bei den Bestandsführungen weiter optimiert.

Auch die Vermittlung von Dienstleistungen Dritter (Gastronomen, Segelschulen, Boots- und Bustouren, Traditionsschiffe) gilt als wichtige Erlösquelle der Zukunft. Zur Stärkung der Service- und Konkurrenzfähigkeit der Greifswald-Information werden ständig neue Verkaufsprodukte mit regionalem Fokus entwickelt und die Produktpalette evaluiert und aktualisiert.

Die Zusammenarbeit mit dem Uni-Laden wird durch einen Lizenzvertrag ab 01.01.2023 neu geregelt. Damit übernimmt die GMG die Komplettabwicklung der universitären Verkaufsartikel. Ziele dieser Maßnahme sind die weitere Intensivierung der Zusammenarbeit, die Steigerung der Umsätze und die langfristige Erschließung der studentischen Zielgruppe.

Das GMG-Eventhighlight bleibt auch 2023 das historische Stadtfest „Ein Tag mit Caspar David Friedrich“. Bereits 2017 wurde das Fest konzeptionell angepasst und auf einen Veranstaltungstag reduziert, um mit angemessenem Aufwand ein Highlight zu setzen. Dieses Konzept wird mit Unterstützung bekannter und neuer Partner weiter optimiert und die Bewerbung außerhalb der Stadtgrenzen noch mehr intensiviert. Vor dem Hintergrund der steigenden Kosten werden neue Erlösquellen eruiert.

Auch bei bestehenden Events und Projekten (Aktionstage, Kampagnen) werden die Kostenstrukturen weiter optimiert und neue Partner akquiriert. Bei der Entwicklung neuer Eventformate wird auf

die Kompatibilität mit tourismusrelevanten Themen (z.B. Ausstellungen in Wieck), mit den städtischen Imagethemen der Zukunft sowie die Hebung von Synergien geachtet. Zudem steht das Geschäftsfeld der Agenturleistungen für Dritte im Entwicklungsfokus, um beispielsweise die Lebensqualität in den Wohnquartieren weiter zu erhöhen. Ziel wird es sein, das Agenturgeschäft für Dritte, z.B. bei Veranstaltungen, zu intensivieren, um weitere Umsatzerlöse zu erzielen.

Bis 2026 ist eine Steigerung der Umsatzerlöse auf 744 TEUR geplant. Dies entspricht einer durchschnittlichen Wachstumserwartung von 5,5 Prozent pro Geschäftsjahr. Die stärksten Wachstumserwartungen sind mit einer Verbesserung und Erweiterung des Serviceangebotes der Greifswald-Information, der Umsatzerhöhung durch Anzeigenverkäufe sowie der durch das Angebot von Service- und Beratungsleistungen im Bereich Events und Außenwerbung durch die GMG verbunden.

Die Umsatzerlöse sind wie folgt geplant:

Bezeichnung	in TEUR					
	IST	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021 (Vorvorjahr)	2022 (Vorjahr)	2023 (Planjahr)	2024 (1.Folgejahr)	2025 (2. Folgejahr)	2026 (3. Folgejahr)
Umsatzerlöse	398	627	633	667	705	745
davon in der Greifswald-Information	293	430	426	448	474	500
davon im Bereich Marketing / Veranstaltungen	105	197	207	219	231	245

2.2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich im Wesentlichen aus dem städtischen Zuschuss für DAWI-Leistungen sowie eingeworbenen Fördermitteln und Sponsoringeinnahmen für Events und Marketingprojekte zusammen. Verantwortlich für den deutlichen Ertragsprung auf 1,0 Mio. EUR sind zum einen Fördermittel aus dem Landesprogramm „Re-Start – Lebendige Innenstädte MV“, die der GMG für Projekte zur Innenstadtentwicklung zur Verfügung stehen. Zum anderen werden 2023 die Aktivitäten im Bereich der Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse (DAWI) im Geschäftsfeld Innenstadtmarketing und -koordination verstetigt und ausgebaut. Alle Bemühungen im Geschäftsbereich „Innenstadtkoordination“ dienen der Attraktivitätssteigerung und sind Resilienzmaßnahmen, um die Greifswalder Innenstadt in Krisenzeiten zu unterstützen und weiter zu stärken. Alle Maßnahmen wurden und werden mit allen relevanten Akteuren initiiert, realisiert und finanziert. So hat sich die Innenstadtkoordinatorin in kürzester Zeit zu einem wichtigen und unverzichtbaren Bestandteil der Innenstadtakeure entwickelt.

Unter anderem die Aufgabenverstetigung im DAWI-Bereich „Innenstadtkoordination“ führt 2023 zu einer notwendigen Zuschusserhöhung auf 580 TEUR durch die UHGW. Weitere Gründe für die Zuschusserhöhung sind die Personalkostenentwicklung (+2,5 %), zu erwartende Steigerungen der Energie- und Nebenkosten (+100 %) sowie der zu erbringende Eigenanteil am Förderprogramm „Re-Start – Lebendige Innenstädte MV“ in Höhe von einmalig 25 TEUR. Dieser Eigenanteil ist notwendige Voraussetzung zur Aktivierung der Gesamtfördersumme in Höhe von 500 TEUR. Hierbei

handelt es sich um einen Einmalzuschuss, so dass sich der Zuschuss der UHGW an die GMG für die Folgejahre (2024 ff.) auf 550 TEUR verstetigt. Die Geschäftsführung geht trotz der aktuellen Unsicherheiten davon aus, dass dieser Zuschuss – ohne weitere Aufgabenübertragung – für die mittelfristige Wirtschaftsplanung bis 2026 keiner weiteren Anpassung bedarf.

Die GMG wird auch 2023 das Geschäftsfeld Binnen- und Eventmarketing weiter stärken und dabei ihren Fokus auf die Innenstadt richten. Konzeptentwicklungen zu den Themen Leerstandsmanagement, Belebung der Innenstadt und digitale Sichtbarkeit werden initiiert und realisiert. Zur Umsetzung und Intensivierung dieses Aufgabenfeldes ist es unter anderem Ziel des vorliegenden Wirtschaftsplanes, die Personalstelle „Innenstadtkoordination“ zu verstetigen und zu entfristen. An der Finanzierung der Personalstelle beteiligt sich der Verein Greifswalder Innenstadt (VGI) dauerhaft in einem Umfang von ca. 7 TEUR pro Jahr. Grundlage hierfür ist eine Satzungsänderung, die die VGI-Mitgliederversammlung mehrheitlich beschlossen hat. Damit konnte die von der Bürgerschaft gewünschte Komplettfinanzierung durch Dritte nicht erreicht werden. Den größeren Anteil trägt zukünftig die Stadt durch Erhöhung des jährlichen Zuschusses.

Ein Abschmelzen des Zuschusses, wie im Gründungskonzept der GMG vorgesehen, kann nach Einschätzung der Geschäftsführung und vor dem Hintergrund der tariflichen Angleichung der Mitarbeitergehälter und der aktuellen Unsicherheiten nicht erfolgen und muss in Art und Umfang mit dem Gesellschafter bzw. der Bürgerschaft abgestimmt werden.

Für 2023 sind Sponsoringeinnahmen, die in den sonstigen betrieblichen Erträgen enthalten sind, von etwa 32 T€ eingeplant. Diese Erlöse werden in erster Linie für Veranstaltungen und Marketingprojekte erwartet. Berücksichtigung bei der konservativen Sponsoringplanung sind die allgemeinen Unsicherheiten, die eine sinkende Beteiligungsbereitschaft an GMG-Projekten zu Folge haben könnten.

Die Abnahme der anderen sonstigen Erträge begründet sich durch die Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten im laufenden Geschäftsjahr zur Finanzierung der Personalstelle der Innenstadtkoordination, die Durchführung des Rycktages und die Umwidmung des MV-Tages-Budgets für die Durchführung der Open-Air-Ausstellung in Greifswald-Wieck.

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	In TEUR					
	IST	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1.Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
Sonstige betriebliche Erträge	573	649	1017	592	592	592
davon Auflösung von Sonderposten (Pos. 8 des Erfolgsplanes)	1	1	1	1	1	1
davon Projekt Re-Start Innenstadt	0	50	395	0	0	0
davon Sponsoring	19	20	32	32	32	32

Greifswald Marketing GmbH
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023 ff.

davon Zuschuss aus städtischen Mitteln	459	459	580	550	550	550
Davon Auflösung Passiver RAP (Personalkosten, Rycktag)	60	72				
andere sonstige betriebl. Erträge	34	47	9	9	9	9

2.3. Materialaufwand

Für 2023 sind Materialaufwendungen in Höhe von insgesamt rund 1 Mio. EUR vorgesehen. Darin sind alle Aufwendungen für Projekte, Veranstaltungen und auch Wareneinkäufe für die Greifswald-Information, bei denen eine unmittelbare Zuordnung zu den dazugehörigen Umsatzerlösen besteht, enthalten. Der einmalige Ausgabensprung in 2023 erklärt sich durch das Förderprogramm „Re-Start – Lebendige Innenstädte MV“, mit dem die Umsetzung entsprechender Maßnahmen einhergeht.

Zur angestrebten Steigerung der Umsatzerlöse ist auch eine Erhöhung des Materialaufwandes notwendig. Ebenso werden aber auch betriebliche Erträge für die Finanzierung von zusätzlichen Projekten und Kampagnen eingesetzt. Insbesondere die neuen und erweiterten Projekte (z.B. Ausbau der Binnenkampagne „Greifswald blüht auf“, Heimkehrertag,) führen zur Erhöhung der Materialaufwendungen.

Ein möglichst hoher Grad der Kostendeckung für einen Großteil der Projekte und Maßnahmen, beispielsweise durch Anzeigenschaltung, wird auch 2023 angestrebt. Das betrifft Publikationen wie das Gutscheinbuch „Heimathafen Greifswald“ oder die touristischen Printprodukte sowie Kampagnen wie „Greifswald blüht auf“ oder „Greifswald räumt auf“. Weitere Projekte im Planjahr 2023 sind die Sicherung/der Ausbau der touristischen Infrastruktur sowie die Verstetigung der GMG-Dienstleistungsaufgaben für Dritte. Dadurch erhöht sich der Einkauf von Fremdleistungen (Agenturen, technische Dienstleister, Werbeanbieter), denn mehr Projekte bedeuten auch mehr externe Auftragnehmer.

Der Materialaufwand stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	In TEUR					
	IST	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021 (Vorvorjahr)	2022 (Vorjahr)	2023 (Planjahr)	2024 (1.Folgejahr)	2025 (2. Folgejahr)	2026 (3. Folgejahr)
Materialaufwand	374	658	1005	600	616	638
davon für Wareneinkauf	201	344	277	287	297	308
davon für Fremdleistungen	173	314	728	313	319	330

2.4. Personalaufwand

Im Jahr 2022 waren neun Vollzeitkräfte und drei Auszubildende bei der GMG beschäftigt. Der Stellenplan hat sich 2022 durch die Erweiterung des Stellenplans um eine/n Mitarbeiter*in in der Greifswald-Information ab 07/2022 geändert. Die Stelle ist vorerst auf 24 Monate befristet. Damit wird den verlängerten Öffnungszeiten in der Hauptsaison und dem erweiterten Serviceangebot (Uni-Laden-Übernahme und Gutscheinausgabe) Rechnung getragen.

Die signifikante Steigerung der Personalkosten begründet sich durch die Erweiterung des Stellenplans, die Anhebung der Gehälter um durchschnittlich 2,5 Prozent (jährlich) sowie allgemeine Gehaltssteigerungen im Rahmen des andauernden Personal mangels in der Tourismusbranche. Diese Maßnahmen sind Voraussetzung für Mitarbeiterzufriedenheit und begründen die niedrige Fluktuation.

Der Personalaufwand 2023 ist somit für den Geschäftsführer, acht Mitarbeiter (inkl. Teilzeitbeschäftigte) und drei Auszubildende in Höhe von 504 TEUR geplant.

Zur Verstärkung des Personals und zur Sicherung und Erweiterung der Öffnungszeiten in der aktions- und eventreichen Sommersaison am Standort Rathaus-Arkaden sind kurzfristig Beschäftigte und Praktikanten eingeplant.

In der Mehrjahresplanung wird von steigenden Personalkosten aufgrund von Gehaltsanpassungen ausgegangen (Steigerung von jährlich 2,5 % ab 2021).

Trotz weiterer Steigerungen der Personalkosten in den Folgejahren ist eine Erhöhung des Zuschusses der Stadt voraussichtlich nicht notwendig.

Personalaufwand:

Bezeichnung	In TEUR					
	IST	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021 (Vorvorjahr)	2022 (Vorjahr)	2023 (Planjahr)	2024 (1.Folgejahr)	2025 (2. Folgejahr)	2026 (3. Folgejahr)
Personalaufwand	440	463	504	515	527	539

2.5. Abschreibungen

Bezeichnung	In TEUR					
	IST	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021 (Vorvorjahr)	2022 (Vorjahr)	2023 (Planjahr)	2024 (1.Folgejahr)	2025 (2. Folgejahr)	2026 (3. Folgejahr)
Abschreibungen	17	17	12	12	12	11

Die o. g. Abschreibungsaufwendungen ergeben sich aus der planmäßigen Abschreibung der Büro- und Geschäftsausstattung in den Räumlichkeiten am Standort Bahnhofstraße und am Standort Rathaus-Arkaden.

2.6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Zu den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in einer Gesamthöhe von 121 TEUR zählen beispielsweise Raumkosten. Außerdem fallen Kosten für Versicherung, Kosten für Instandhaltung, Fahrzeugkosten und Reparaturen (Wartung für Hard- und Software) sowie Werbe- und Reisekosten an. Für den GMG-Bürostandort Bahnhofstraße ist eine Mieterhöhung ab 01/2023 berücksichtigt. Ebenso sind signifikante Erhöhungen für Energie- und Nebenkosten berücksichtigt.

In den sonstigen betrieblichen Kosten sind Aufwendungen für Telefon, Porto, Bürobedarf, Buchführung und Steuerberatung sowie für die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses enthalten.

Grundsätzlich ist ab 2023 eine ca. 5 %-ige Steigerung für die sonstigen Kosten (inflationabhängig) eingeplant.

In TEUR

Bezeichnung	IST	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1.Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
Sonstige betriebliche Aufwendungen	114	132	124	130	137	144
davon Raumkosten	40	41	47	50	52	55
davon Versicherungen und Beiträge	5	6	6	6	7	7
Reparatur/Instandhaltung	3	10	10	10	11	12
Kfz-Kosten	7	9	12	12	13	13
davon Werbe- und Reisekosten	4	7	9	9	10	11
davon sonstige betriebliche Kosten (wie z.B. Bürobedarf, Rechts- und Beratungskosten)	55	60	40	41	44	46

3. Finanzplan

In 2022 ergibt sich ein negativer Cashflow in Höhe von -108 TEUR. Diese resultieren im Wesentlichen aus einem Abfluss liquider Mittel im Bereich der Passiva. Der Passive Rechnungsabgrenzungsposten (Stellenfinanzierung der Innenstadtkoordination und Fördermittel für die Durchführungen des Rycktages und der Open-Air-Ausstellung in Greifswald-Wieck) vermindert sich um 73 TEUR und die anderen Verbindlichkeiten nehmen ebenfalls um 58 TEUR ab. Dieser hohe Liquiditätsabfluss führt jedoch nicht zu einer Unterdeckung.

Greifswald Marketing GmbH
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023 ff.

Die Abweichung der Ertragssteuerzahlungen vom zu erwartenden Steueraufwand für 2022 und 2023 erklärt sich durch die zeitversetzte Zahlung der Steuern. So ergeben sich für 2022 Zahlungen von Steuerverbindlichkeiten aus 2021 (9 TEUR) sowie Steuervorauszahlungen für 2022 (12 TEUR), welche auf Grund des geringeren Steueraufwandes 2022 in 2023 wieder erstattet werden (10 TEUR). Deshalb wird im Bereich der Steuerzahlungen 2023 ein Zufluss in Höhe von 7 TEUR erwartet.

Der Finanzplan weist für die Jahre 2023 ff. in der Gesamtbetrachtung eine leicht positive Entwicklung des Finanzmittelfonds durch die positiven Jahresergebnisse aus.

Dies setzt auch voraus, dass die Zuschüsse der UHGW wie kalkuliert erhöht und durch die Bürgerschaft beschlossen werden.

Die Liquidität der GMG ist wichtige Voraussetzung zur Vorfinanzierung von Projekten und Gewährleistung der unterjährigen Handlungsfähigkeit der GMG.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft ist gesichert.

In TEUR

Bezeichnung	IST	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
Mittelzu- und Mittelabfluss						
aus lfd. Geschäftstätigkeit	125	-101	24	13	16	13
aus Investitionstätigkeit	-16	-7	-3	-3	-3	-3
Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0	0	0	0	0
Gezahlte Zinsen	0	0	0	0	0	0
aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode)	109	-108	21	10	13	10
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	90	199	92	112	122	135
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	199	92	112	122	135	146

4. Investitionsübersicht

Größere Investitionen sind 2023 nicht geplant. Investitionen sind für die Erneuerung von Computertechnik und Möbelbeschaffungen geplant.

Für 2023 sind folgende Investitionen vorgesehen:

Greifswald Marketing GmbH
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023 ff.

	IST	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-16	-7	-3	-3	-3	-3

5. Stellenübersicht

Der Mitarbeiterstamm wurde vorerst temporär für die nächsten zwei Jahre (2023/24) um eine/n Mitarbeiter*in erweitert. Damit sind im Planjahr acht Mitarbeiter (inkl. Teilzeitstelle), drei Auszubildende und ein Geschäftsführer tätig. Es wird auf Punkt 2.4. verwiesen.

6. Entwicklung des Eigenkapitals, der Sonderposten und Rückstellungen

Das Stammkapital und die Kapitalrücklage bleiben in der Höhe gleich. Die Ergebnisvorträge und das Eigenkapital entwickeln sich auf Grund der Ergebnisse positiv.

In TEUR

	IST	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
Stammkapital	25	25	25	25	25	25
Kapitalrücklage	18	18	18	18	18	18
Ergebnisvorträge	84	89	93	95	99	103
Gesamtbetrag Eigenkapitals zum 31.12.	127	132	136	138	142	146
Sonderposten	7	5	4	3	2	0
Rückstellungen	28	27	10	10	11	10

7. Darstellung der Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Stadt

Die GMG ist eine 100-prozentige Tochtergesellschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald. Sie erhält für die Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse (DAWI) einen städtischen Zuschuss auf der Grundlage eines Betrauungsakts (Punkt 2.2.). Die GMG mietet ferner Verkaufs- und Lagerräume (Rathaus-Arkaden, Stadthaus) zu marktüblichen Konditionen von der Stadt an. Der Gesamtaufwand hierfür liegt 2023 konstant bleibend bei 21 T€.

Greifswald Marketing GmbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	1.651
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.647
Jahresergebnis	4

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.641
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.617
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	24

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-3

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	21
--	----

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
--	---

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0
--	---

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	12,35
--	-------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	112
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	127
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	132
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	136

Greifswald Marketing GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Erfolgsplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	398	627	633	667	705	745
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	573	649	1.017	592	592	592
5 Materialaufwand	374	658	1.005	600	616	638
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	201	344	277	287	297	308
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	173	314	728	313	319	330
6 Personalaufwand	440	463	504	515	527	539
a) Löhne und Gehälter	358	378	418	428	438	448
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	82	85	86	88	90	91
- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7 Abschreibungen	17	17	12	12	12	11
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2	2	1	1	1	0
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	15	15	11	11	10	10
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	1	1	1	1	1	1
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	114	132	124	130	137	144
10 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	8	2	2	1	2	2
16 Ergebnis nach Steuern	19	5	4	2	4	4
17 sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	19	5	4	2	4	4
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	19	5	4	2	4	4
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Greifswald Marketing GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis nach Steuer	19	5	4	2	4	4
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	17	17	12	12	12	11
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-1	-18	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-1	-1	-1	-1	-1	-1
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-26	45	0	0	1	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	118	-131	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	3	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0	0	0	0	0	0
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	8	2	2	1	2	2
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-12	-21	7	-1	-1	-2
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	125	-101	24	13	16	13
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-16	-7	-3	-3	-3	-3
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

Greifswald Marketing GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-16	-7	-3	-3	-3	-3
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a) von der Gemeinde						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten						
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)						
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	109	-108	21	10	13	10
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	90	199	92	112	122	135
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	199	92	112	122	135	145
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Greifswald Marketing GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen		-7	-3	-3	-3	-3	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen		-7	-3	-3	-3	-3	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen							
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds							
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Greifswald Marketing GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Erneuerung Betriebs- und Geschäftsausstattung	Bereich:					
Kurzbeschreibung:							
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja / nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen							
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen		-7	-3	-3	-3	-3	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen		-7	-3	-3	-3	-3	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds		-7	-3	-3	-3	-3	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Greifswald Marketing GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022	tatsächliche Besetzung am 30.06.2022	Anzahl und Bewertung 2023	Bemerkungen
1	Geschäftsführung	1	1	1	
2	Assistenz der Geschäftsführung	1	1	1	
3	MA Touristisches Marketing	1	1	1	
4	MA Tagungs- und Veranstaltungsmarketing I	1	1	1	
5	MA Binnen- u. Eventmarketing	1	1	1	
6	MA Greifswald-Information	1	1	1	
7	MA Greifswald-Information II	0,75	0,75	0,75	
8	MA Greifswald-Information III	1	1	1	
9	MA Greifswald-Information IV	0,50		1	
10	Auszubildender 1. Lj	1	1	1	
11	Auszubildender 2. Lj	1	1	1	
12	Auszubildender 3. Lj	1	1	1	
13	Saisonkraft Greifswaldinformation	0,3	0,3	0,3	
14	Saisonkraft Greifswaldinformation	0,3	0,3	0,3	
Summe		11,85	11,35	12,35	

**ABS – Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung,
Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH**
Wirtschaftsplan 2023
(Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 20.12.2022)

Vorbericht
Zusammenstellung
Erfolgsplan
Finanzplan
Stellenübersicht

ABS - Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH – ABS gGmbH**Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023 und Folgejahre****1. Allgemeine Erläuterungen**

Die ABS gGmbH wurde 1992 als kommunales Unternehmen gegründet. Gesellschafter ist die Universitäts- und Hansestadt Greifswald zu mit 87,8 % und die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald zu 12,2%. Zu unseren Tätigkeiten gehören die Organisation und Durchführung arbeitsmarktpolitischer und sozialer Maßnahmen.

Unser Schwerpunkt liegt in der Unterstützung von Langzeitarbeitslosen mit und ohne Leistungsbezug bei der Aufnahme einer regulären Erwerbstätigkeit auf dem ersten Arbeitsmarkt. Die damit verbundene, zielgruppenorientierte Betreuung jener Personen erfolgt in Abstimmung mit dem Jobcenter Vorpommern-Greifswald Nord, unserem wichtigsten Kooperationspartner.

Für das Jahr 2023 hat die ABS gGmbH durch ihre intensiven Vorausplanungen gemeinsam mit dem Jobcenter Vorpommern-Greifswald Nord Planungssicherheit erreicht.

Einen Bereich der arbeitsmarktpolitischen Maßnahmen stellt seit 2005 die Umsetzung und Begleitung von Arbeitsgelegenheiten in Zusammenarbeit mit dem Jobcenter Vorpommern-Greifswald Nord dar. Kennzeichnend für diese Beschäftigungsform ist die Zusätzlichkeit zum ersten Arbeitsmarkt; dies bedeutet, dass die angebotenen Tätigkeiten auf dem zweiten Arbeitsmarkt mit gemeinnütziger Ausrichtung angesiedelt sind. Durch die Entwicklung des Arbeitsmarktes, welcher auch einen leichten Rückgang der Langzeitarbeitslosenzahlen verzeichnet, wurden für das Jahr 2023 die Hilfen für Langzeitarbeitslose in öffentlich geförderter Beschäftigung in unserem Bereich weiter gekürzt. Bei den Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung ist ein Rückgang für unsere Gesellschaft von 45 AGH-Plätzen erfolgt. Im Oktober 2022 wurden für 2023 98 Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung - AGH-MAE - festgelegt.

Durch das 2019 in Kraft getretene Teilhabechancengesetz konnte und kann eine Vielzahl von Teilnehmenden die Möglichkeit einer Anstellung auf den ersten Arbeitsmarkt wahrnehmen. Durch den § 16i SGB II (Förderung von Teilhabe am Arbeitsmarkt bei Begründung eines sozialversicherungspflichtigen Arbeitsverhältnisses) finden auch Langzeitarbeitslose bei der ABS gGmbH einen Arbeitsplatz. So ist auch die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft im Wirtschaftsjahr 2023 gesichert.

Die 32 Bundesfreiwilligendienststellen bei der ABS gGmbH werden 2023 auch wieder vollumfänglich zur Verfügung stehen. Seit 2012 ist die ABS gGmbH anerkannter Rechtsträger für den Bundesfreiwilligendienst, welcher vom Bundesamt für Familie und zivilgesellschaftliche Aufgaben ausgeschrieben wird und ein Engagement zugunsten des Allgemeinwohls, unabhängig vom Geschlecht, Alter, Herkunft oder Bildung, fördert.

Alle Aufgaben, die an wichtigen Positionen in Vereinen und Institutionen der Stadt, aber auch bei der ABS gGmbH selbst wahrgenommen wurden, können 2023 nicht im gleichen Umfang wie 2022 durchgeführt werden.

Große Personelle Veränderungen innerhalb der ABS gGmbH sind für das Geschäftsjahr 2023 nicht geplant.

Die 4 Arbeitsverhältnisse in der kommunalen Grünfläche werden mit Unterstützung der UHGW auf vertraglicher Grundlage auch 2023 bestehen bleiben.

2023 betreibt die ABS gGmbH weiterhin den Sozial- und Tafelgarten in Greifswald, die Gützkower Tafel und den dazugehörigen Schul- & Tafelgarten in der Stadt Gützkow. Auf dem Gelände des Sozialkaufhauses in Greifswald wird seit Juli 2011 ein Sozial- und Schaugarten mit ca. einem Hektar Fläche unterhalten, der durch Teilnehmer*innen aus den Bereichen AGH, §16i SGB II und des Bundesfreiwilligendienstes gepflegt wird. Das frische, saisonal geerntete Obst und Gemüse wird an die Tafeln in Gützkow und Greifswald und den Heimattierpark Greifswald e.V. kostenlos ausgegeben.

Weitergeführt wird auch die Kleiderkammer in Jarmen, welche von unserem Sozialkaufhaus in Greifswald unterstützt wird.

Das Bundesprogramm „Ergänzende unabhängige Teilhabeberatung“ wird mit derzeitigem Stand 2023 nicht fortgeführt, da die Förderung im Dezember 2022 ausläuft.

Die Welcome Center in Greifswald und Pasewalk, deren Träger die ABS gGmbH ist, werden 2023 ihre Arbeit fortsetzen und werden durch zwei weitere Projekte, welche im Bereich der ukrainischen Flüchtlingshilfe angesiedelt sind, erweitert bzw. unterstützt. Das ESF-Projekt „Integrationshilfe für ukrainische Geflüchtete“ ist ein Integrationscoachprojekt, welches sich um die Willkommenskultur der Geflüchteten kümmert und sie beim Ankommen in unserem Landkreis unterstützt. Das zweite Landesprojekt „Integration in Vorpommern“ beschäftigt sich vornehmlich mit der Unternehmensberatung, wenn es um die Einstellung von Geflüchteten geht.

Unsere Welcome Center sind zentrale Anlaufstellen für Zuzügler aus dem In- und Ausland. Durch eine persönliche und vertrauensvolle Beratung erhalten Sie individuelle Hilfe und Unterstützung. Mit unseren starken Kooperationspartnern und unserem leistungsfähigen Netzwerk bieten wir die für Sie relevanten Kontakte zu den regionalen Akteuren und Institutionen. Der Landkreis Vorpommern-Greifswald hat sich bereit erklärt, die Welcome Center ab 2022 mit jährlich 75.000 EUR zu unterstützen.

Die Gesellschaft hat in dem zurückliegenden Jahr bei unseren Teilnehmern wieder gute Erfolge bei der Integration von Langzeitarbeitslosen in den ersten Arbeitsmarkt erzielt und bemüht sich auch weiterhin, die guten Erfolgsquoten beizubehalten.

Alle Projekte der ABS gGmbH sind auf der Internetseite der ABS ausführlich beschrieben: <https://abs-greifswald.de/projekte/aktuelle-projekte>.

Der vorliegende Plan weist auch das voraussichtliche Ergebnis 2022 aus, das nach derzeitigem Stand gegenüber dem Plan um ca. 3 TEUR höher liegt.

In der Mehrjahresplanung ab 2023 weist die ABS gGmbH negative Ergebnisse bzw. leicht positive Ergebnisse aus. Aufgrund des Neubaus und der derzeit anhaltenden Energiekrise sind entsprechende Positionen schwer kalkulierbar. Die ABS gGmbH wird unterjährig alles daran setzen, die derzeit geplanten negativen Jahresergebnisse abzuwenden.

Im Hinblick auf die Folgejahre besteht keine Planungssicherheit wegen der nicht vorhersehbaren Zuweisungen aus dem Eingliederungstitel der Jobcenter. Die Ansätze beruhen auf Erfahrungswerten der letzten Jahre, dass ein weiterer Rückgang im MAE-Bereich zu erwarten ist. Ebenfalls schwer einzuschätzen ist auch die Entwicklung des Arbeitsmarktes für unseren Kundenkreis in Bezug auf die geplante Einführung des Bürgergeldes und die Energiekrise.

Eine weitere schwer abzuschätzende Position im derzeitigen Wirtschaftsplan betrifft die Aufgabe des derzeitigen Standortes im Zusammenhang mit dem Caspar-David-Friedrich Jubiläum und der Flächenentwicklung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald an der Klosterruine.

Für 2023 sind mit der finanziellen Unterstützung der UHGW laut Bürgerschaftsbeschluss 180 T€ für den Neubau einer Carportanlage auf dem Gelände des Sozialkaufhauses geplant. Der Umzug der ABS gGmbH auf das Gelände des TZV - als Übergangslösung - ist für das 2. Halbjahr 2023 geplant. Parallel erfolgen die Vorbereitungen zur Ausschreibung des Neubaus auf dem Gelände des Sozialkaufhauses. Gesucht wird ein Investor, welcher entsprechend den Vorgaben den Neubau für die ABS gGmbH realisieren kann. Weder die Gesellschaft noch die UHGW können die Investition selbst leisten. Geplant ist eine Fertigstellung im Jahr 2026.

Ein Umzug bei laufendem Betrieb und unter Absicherung der laufenden Maßnahmen, insbesondere auch hinsichtlich umfassender sozial- und arbeitstherapeutischer Betreuungsleistungen stellt die Gesellschaft vor große Herausforderungen, die auch in zeitlicher Hinsicht einer umfangreichen Vorplanung bedürfen. Für die Unterstützung beim Umzug hat die UHGW ebenfalls laut Bürgerschaftsbeschluss einen finanziellen Zuschuss in Höhe von 30 T€ für die Gesellschaft geplant.

Die notwendigen Kosten in Form von Bauleistungen, Mietkosten ect. sind derzeit nicht bekannt. Die ABS gGmbH ist nicht in der Lage, die Mietkosten sowohl für die Übergangslösung als auch für den Neubau aus eigenen finanziellen Mitteln zu begleichen. Um die entsprechenden Kosten zu decken, ist ein erhöhter Zuschuss durch die UHGW notwendig. Der Zuschuss für die Übergangslösung auf dem Gelände des TZV ist laut Bürgerschaftsbeschluss in den Haushalt der UHGW aufgenommen worden und bis 2026 für die ABS gGmbH geplant.

Alle im Zusammenhang mit dem Standortwechsel stehenden Posten (erhöhter Zuschuss und Aufwand für Mieten und Nebenkosten) sind in der vorliegenden Mehrjahresplanung berücksichtigt und dargestellt worden.

2. Erfolgsplan

2.1. Erträge

Die Haupterträge stammen aus den Zuschüssen des Jobcenters Vorpommern-Greifswald Nord über die Trägerpauschale (für Lohn und Sachkosten), dem Bundesverwaltungsamt (Bufdi), dem Landesamt (ESF) und aus den sonstigen Zuschüssen der Vertragspartner sowie der Universitäts- und Hansestadt Greifswald. Ebenfalls ist der Zuschuss der UHGW an die Gesellschaft in Höhe von 25 TEUR als institutionelle Förderung und der Zuschuss für das Welcome Center Region Greifswald in Höhe von 15 TEUR für 2023 geplant.

Sonstige erwirtschaftete Erlöse sind insbesondere die Erlöse aus der Bewirtschaftung des Sozialkaufhauses, der Kleiderkammer und auch Schrotterlöse.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Umsatzerlöse -in TEUR-	2.005	2.387	2.518	1.982	1.901	1.901

Die Erhöhung der sonstigen betrieblichen Erträge ist auf die Zunahme von Spenden- und Sponsoringbeiträgen durch Kooperationspartner im Bereich der Welcome Center zurückzuführen.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sonstige betriebl. Erträge - in TEUR-	63	71	79	60	28	28

2.2. Aufwendungen

Die wesentlichsten Aufwendungen sind die laufenden Personalkosten in Form der Löhne und Gehälter der Beschäftigten der Gesellschaft und die Sozial- und Versicherungsabgaben.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Personalaufwand -in TEUR-	1.548	1.753	1.849	1.562	1.431	1.431

Eine weitere wesentliche Position an Aufwendungen sind die Material- und Deponiekosten, die sich auch aus der Durchführung der Maßnahmen ergeben.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Materialaufwand -in TEUR-	56	47	40	41	33	33

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten folgende wesentliche Positionen:

- Mehraufwandsentschädigungen
- Raumkosten, Instandhaltung und Wartung
- Fahrzeugkosten, Leasing für KFZ und andere Geräte
- Bürokosten, Kosten der Abschlussprüfung und Zertifizierungen
- Fortbildungsmaßnahmen u.a.

Der Anstieg 2022 beruht auf den gestiegenen Energiepreisen, zusätzlichen Mietkosten in den Außenstellen und Instandhaltungsmaßnahmen. Der Anstieg 2023 resultiert aus den zu erwartenden höheren Mietkosten für den geplanten Neubau der ABS gGmbH.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sonstige betriebl. Aufwendungen -in TEUR-	416	632	720	432	458	458

2.3. Entwicklung der Jahresergebnisse

Insgesamt weist der Erfolgsplan der ABS gGmbH für 2023 und 2024 negative bzw. ab 2025 leicht positive Ergebnisse aus.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresüberschuss -in TEUR-	6	3	-21	-1	1	1

3. Finanzplan

Die Liquidität der Gesellschaft und ihr Fortbestand sind nicht gefährdet.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit – in TEUR-	114	22	-15	4	4	4
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit -in TEUR-	-39	-19	-186	-5	-3	-3
Cash-Flow aus der Finanzierungs- tätigkeit -in TEUR-	0	0	180	0	0	0
Finanzmittelend- bestand -in TEUR-	1.337	1.340	1.319	1.318	1.319	1.320

Beim Finanzmittelendbestand handelt es sich um stichtagsbezogene Angaben (per 31.12.), in welchem Zuschüsse enthalten sind, denen jeweils Verbindlichkeiten und Auszahlungen für die Folgejahre gegenüberstehen. Die Planung der Folgejahre ist nicht möglich, da diese Zahlen nicht kalkulierbar sind.

Aufgrund einer Vielzahl von ESF-Projekten mit viertel- und halbjährigen Mittelanforderungen ist der Zahlungsrückfluss für die Gesellschaft häufig schwer kalkulierbar. Zur unterjährigen Liquiditätssicherung wird daher vorsorglich ein Höchstbetrag für einen Kassenkredit von 100 TEUR veranschlagt.

4. Investitionsübersicht

Die Ansätze für Investitionsauszahlungen ab 2023 betreffen Anlagegüter, die maßnahmenbezogen angeschafft werden, z. B. Kleintechnik, Gerätschaften sowie auch Büro- und Geschäftsausstattung. Sie werden grundsätzlich im Jahr der Anschaffung zulasten der geförderten Maßnahmen bis auf Erinnerungswerte abgeschrieben. Größere Investitionen betreffen den geplanten Neubau der ABS gGmbH. Für die neue Carportanlage auf dem Gelände des Sozialkaufhauses sind 180 TEUR eingeplant, die laut Bürgerschaftsbeschluss vom 27.06.2022 als Investitionszuschuss der UHGW vermerkt werden.

5. Entwicklung des Eigenkapitals, der Sonderposten und Rückstellungen

Die Veränderung im Bestand des Eigenkapitals ergibt sich aus den geplanten Ergebnissen, die vorgetragen werden. Die niedrige Eigenkapitalquote zum 31.12.2021 ergibt sich aus einer Steigerung der Bilanzsumme aufgrund stichtagsbezogener Besonderheiten (erhaltene Zuschüsse für Folgejahre -siehe Finanzplan). Die Entwicklung der Eigenkapitalquote ist deshalb für 2022 und die Folgejahre nicht einschätzbar.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stammkapital	33,7	33,7	33,7	33,7	33,7	33,7
Gewinnrücklage	162,7	191,7	191,7	191,7	191,7	191,7
Ergebnisvorträge	29	3	-21	-1	1	1
Gesamtbetrag Eigenkapitals zum 31.12. -in TEUR-	225,4	228,4	204,4	224,4	226,4	226,4
Eigenkapitalquote	13,4 %					

6. Stellenübersicht

Festangestellte (Vollzeit):	28
Festangestellte (Teilzeit):	3
VA Grünfläche (Vollzeit):	4
VA Forst (Vollzeit)	1
Bundesfreiwilligendienst (Teilzeit):	32
Geförderte Mitarbeiter § 16 i, EGZ	8

7. Darstellung der Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Stadt

Die Gesellschaft erhält im Jahr von der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Umsetzung des Gesellschaftszweckes einen im Wirtschaftsplan ausgewiesenen institutionellen Zuschuss in Höhe von 25 TEUR und einen Zuschuss für das Welcome Center Region Greifswald in Höhe von 15 TEUR. Hinsicht des Finanzplanungszeitraumes wird auf die allgemeinen Erläuterungen verwiesen.

Aufgrund des geplanten Neubaus der ABS gGmbH und dem damit verbundenen Umzug in einen Zwischenbau wurden laut Bürgerschaftsbeschluss vom 27.06.2022 Kosten für eine neue Carportanlage einmalig in Höhe von 180 TEUR, Umzugskosten einmalig in Höhe von 30 TEUR und jährliche Kosten für Miete und Nebenkosten beschlossen.

	Ist 2021	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Institut. Förderung -in TEUR-	25	25	25	25	25	25
Welcome Center -in TEUR-	10	15	15	15	15	15
Pacht ABS gGmbH -in TEUR-	-3,8	-3,8	-1,9	-	-	-
Investitionszuschuss Carportanlage			180	-	-	-
Zuschuss Umzugskosten			30	-	-	-
Zuschuss Neubau Miete			104	208	208	104
Zuschuss Neubau Nebenkosten			40	80	80	40

ABS gGmbH**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023****Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	2.597
Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.618
Jahresergebnis	-21

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	2.597
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	2.612
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-15

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	186
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-186

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	180
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	180

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-21
--	------------

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	100
--	-----

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	66
--	----

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen

Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.319
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	202
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	205
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	184

ABS gGmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Erfolgsplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	2.005	2.387	2.518	1.982	1.901	1.901
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge	63	71	79	60	28	28
5 Materialaufwand	56	47	40	41	33	33
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	46	39	32	35	27	27
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	10	8	8	6	6	6
6 Personalaufwand	1.548	1.753	1.849	1.562	1.431	1.431
a) Löhne und Gehälter	1.261	1.425	1.496	1.302	1.013	1.013
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	287	328	353	260	218	218
- davon für Altersversorgung						
7 Abschreibungen	38	19	6	5	3	3
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1	1	0	0	0	0
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	37	18	6	5	3	3
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V						
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	416	632	720	432	458	458
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
16 Ergebnis nach Steuern						
17 sonstige Steuern	4	4	3	3	3	3
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	6	3	-21	-1	1	1
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag			-9			
Vortrag auf neue Rechnung	6	3			1	1
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen			-12	-1		
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

ABS gGmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	6	3	-21	-1	1	1
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	38	19	6	5	3	3
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-7	0	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)						
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-12	0	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	89	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)						
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	114	22	-15	4	4	4
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-39	-19	-186	-5	-3	-3
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

ABS gGmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-39	-19	-186	-5	-3	-3
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a) von der Gemeinde			180			
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten						
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)						
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	180	0	0	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	75	3	-21	-1	1	1
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	1.262	1.337	1.340	1.319	1.318	1.319
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	1.337	1.340	1.319	1.318	1.319	1.320
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	1.337	1.340	1.319	1.318	1.319	1.320
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

ABS gGmbH
Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023
Investitionsübersicht

Maßnahme:							Bereich:	
Kurzbeschreibung:	diverse Anlagegüter, die maßnahmenbezogen angeschafft werden Kleintechnik, Gerätschaften sowie auch Büro- und Geschäftsausstattung Abschreibung erfolgt im Jahr der Anschaffung							
Es wird durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja / nein	
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein	
Die Gesellschaft ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein	
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein	
	Gesamt	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan 2027 (Folgejahr)	
Einzahlungen								
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens								
davon Sonstige								
Auszahlungen		-19	-186	-5	-3	-3	-3	
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen								
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen		-19	-186	-5	-3	-3	-3	
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
davon für Sonstige								
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung								
Saldo der Ein- und Auszahlungen								
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten								
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen								
a) von der Gemeinde			180					
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter								
c) von sonstigen Dritten								
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds		-19	-6	-5	-3	-3	-3	
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)								
Zuschuss								
Verlustausgleich								
Leistungsvergütung								
Ausschüttung								

Schwimmbad und Anlagen Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan 2023
(Beschluss der Gesellschafterversammlung auf Empfehlung des
Aufsichtsrates vom 09.12.2022)

Vorbericht
Zusammenstellung
Erfolgsplan
Finanzplan
Investitionszusammenfassung
Investitionsübersichten
Stellenübersicht

1. Allgemeine Erläuterungen Schwimmbad und Anlagen Greifswald GmbH (SAG)

Die Schwimmbad und Anlagen Greifswald GmbH (SAG) ist Eigentümerin und Betreiberin des Freizeitbades Greifswald. Mit dieser Einrichtung verfügt die Universitäts- und Hansestadt Greifswald (UHGW) über eine attraktive Sport- und Freizeitanlage, die seit ihrer Inbetriebnahme im Oktober 1998 bis Ende 2021 von mehr als 4,8 Mio. Gästen aufgesucht wurde. Die jährlich auftretenden Fehlbeträge werden durch die Gesellschafterin Stadtwerke Greifswald GmbH (SWG) ausgeglichen. Geregelt ist dies durch einen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag.

Das Freizeitbad dient primär der Sicherstellung des Schulunterrichts zur Schwimmbefähigung der Schülerinnen und Schüler von dritten und vierten Klassenstufen in Greifswald und Umgebung. Zweite wichtige Aufgabe im Rahmen der öffentlichen Daseinsvorsorge ist die Sicherstellung von Übungs- und Wettkampfbedingungen für Vereine des Breiten-, Leistungs-, Gesundheits- und Behindertensportes. Weiterhin stellt das Freizeitbad durch seinen Kombi-Charakter von Sport- und Spaßbad ein Freizeitangebot für die Region Vorpommern und seine Gäste dar. Für die UHGW ist das Freizeitbad ein weiterer Baustein, um dem definierten Anspruch als Oberzentrum aus dem Landesentwicklungsplan nachzukommen.

Planungsprämissen

In der vorliegenden Hochrechnung (HR) wird von keiner weiteren Schließung ausgegangen. Für Erlöse wurde der Buchungsstand 30.09. und für Aufwendungen der 31.08. herangezogen.

Bei der Ermittlung der Energiekosten wurden keine Preisdeckelungen angenommen. Diese waren zum Zeitpunkt der Planaufstellung weder beschlossen, noch zeichnete sich ein Bild ab, wie diese ausgestaltet werden.

Im Bereich der Dienstleistungen wurden deutliche Preissteigerungen berücksichtigt. Diese wurden von den Dienstleistern (bspw. für Bewachung, Reinigung und Erlöstransport) schon umgesetzt bzw. für das kommende Jahr angekündigt.

Die Personalkosten wurden für 2023 mit einem Anstieg um 5% geplant. Der Tarifvertrag läuft zum 31.12.2022 aus und muss neu verhandelt werden.

Wesentliche Verträge

Mit der UHGW wurde im Jahr 1998 ein Vertrag über das Schul- und Vereinsschwimmen abgeschlossen. Diese Vereinbarung lief zum 31.12.2018 aus und wurde durch eine neue, den veränderten Rahmenbedingungen angepasste Vereinbarung ersetzt. Während bis 2018 über diesen Vertrag auch die Schulen abgerechnet wurden, die nicht in städtischer Trägerschaft sind, rechnet die SAG gegenüber diesen Privat- und Umlandschulen nunmehr direkt ab. Damit reduziert sich auch das von der UHGW zu entrichtende Entgelt, da 40% der Schüler von Privat- und Umlandschulen kommen. Der Vertrag mit der UHGW wurde 1:1 auch für die übrigen Schulen übernommen. In 2022 wird das Entgelt für das Schul- und Vereinsschwimmen rd. T€ 560 betragen.

Daneben existieren übliche Kontrakte mit der Stadtwerke Greifswald GmbH. Für den Bezug von Fernwärme, Strom und Wasser werden sich die Aufwendungen in 2023 in Summe auf T€ 1.426 belaufen. Außerdem bestehen Vereinbarungen über sämtliche kaufmännische Dienstleistungen, die sich auf alle Geschäfte und Maßnahmen erstrecken, wie sie für eine eigenständig durch die SAG wahrzunehmende, ordnungsgemäße kaufmännische Betriebsführung erforderlich sind. Der Cash-Pooling-Vertrag regelt das innerhalb des Konzerns Stadtwerke Greifswald seit 1996 durchgeführte Cash-Pooling-Verfahren.

2. Erfolgsplan

2.1 Erträge

Die erste Hälfte des Jahres 2022 war weiterhin geprägt von der Corona-Pandemie. Aufgrund der Verordnung der Landesregierung mussten die Türen für die Besucher des Freizeitbades bis zum 22. Januar 2022 geschlossen bleiben. Davon unberührt war der Schul- und Vereinssport. Auch die Kinderschwimmlernkurse durften weiter stattfinden. Nach nur zwei Wochen unter 2G+ Bedingungen musste das Bad vor den Winterferien erneut schließen, um dann einen Monat später wieder öffnen zu dürfen. Bis zum 20. März galt die

2G+ Regelung, danach 3G und zum 13. April fiel auch diese Beschränkung. Nachdem im April und Mai Rekordbesucherzahlen und -umsätze verzeichnet wurden, ließ die Nachfrage ab Juni nach.

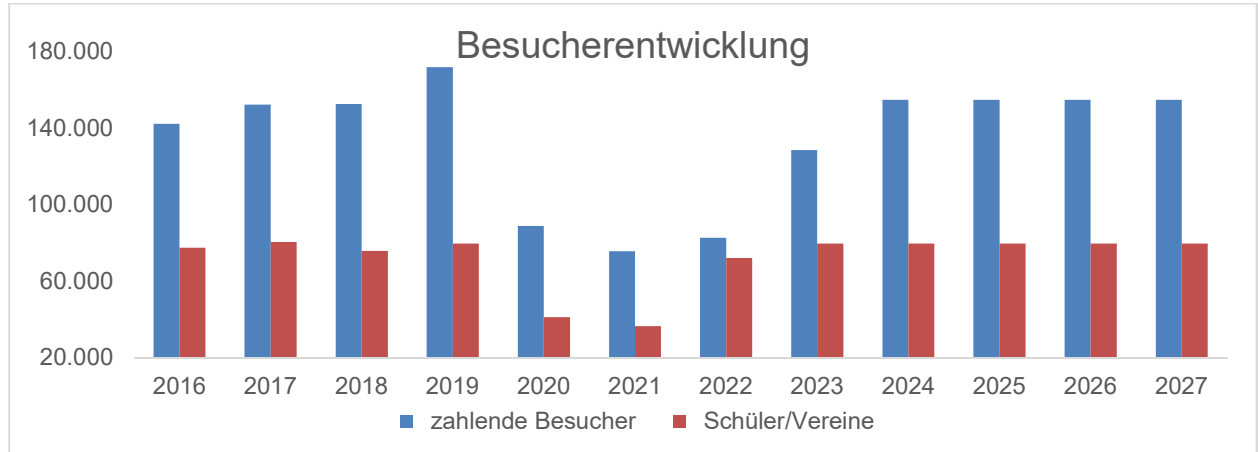
Die Umsatzerlöse bestehen im Wesentlichen aus Erlösen aus dem Einlass der zahlenden Besucher, der Gastronomie und dem Schul- bzw. Vereinssport.

Tabelle 1: Entwicklung der Umsatzerlöse 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Freizeitbad / Sauna	612	1.027	1.065	38	1.122	1.221	1.250	1.282	1.312
Gastronomiebereich	165	247	288	41	283	346	351	356	362
Schul- und Vereinssport	287	550	556	6	570	584	599	614	629
Sonstige Umsatzerlöse	45	57	72	15	73	90	91	92	94
Summe Umsatzerlöse	1.109	1.882	1.982	99	2.048	2.241	2.291	2.344	2.397
Sonstige betriebliche Erträge	251	15	34	19	20	21	21	22	23
Summe Erlöse / Erträge	1.360	1.897	2.016	118	2.068	2.261	2.312	2.366	2.419

Die Pandemiebedingungen lassen die Erlöse und Erträge in 2022 im Vergleich zu einem Normaljahr sinken. Gegenüber 2019 fallen sie um T€ 144 bzw. 6% geringer aus. Im Vergleich zum Besucherrückgang (-27%) fällt die Reduzierung damit vergleichsweise niedrig aus. Ursache dafür sind Preisanpassungen. Zum Vorjahr erhöhen sich die Erlöse und Erträge 2022 um rd. T€ 660. Während die Schließzeit in 2022 nur zwei Monate betrug, war das Freizeitbad in 2021 pandemiebedingt länger geschlossen als geöffnet.

Aufgrund der hohen Inflation und der damit einhergehenden Konsumverringerung im Freizeitbereich wird für 2023 von einem Rückgang bei den zahlenden Gästen im Vergleich zu 2019 in Höhe von 25% ausgegangen. Die Erlöse / Erträge werden voraussichtlich T€ 2.068 betragen. Ab 2024 ist ein Besucherniveau unterstellt, das um 10% unter dem von 2019 liegt. Unter der Maßgabe, dass alle zwei Jahre (2023/2025/2027) Preisanpassungen vorgenommen werden, können sich die Erlöse und Erträge bis 2027 auf T€ 2.419 erhöhen.



2.2 Aufwendungen

Materialaufwand

Der Materialaufwand setzt sich zusammen aus den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (RHB) sowie den Aufwendungen für bezogene Leistungen.

Unter den Aufwendungen für RHB sind insbesondere die Kosten für Energie erfasst. Während in den Vorjahren durch die langanhaltenden Lockdowns Energie eingespart werden konnte, steigt die Summe der Energieaufwendungen seit Oktober 2021 deutlich. Der Aufwand für Wasser/Abwasser bleibt in 2022 konstant, für Strom muss durch die Reduzierung bzw. den Wegfall der EEG-Umlage weniger entrichtet werden. Dagegen steigen die Kosten für Fernwärme sprunghaft. Der durchschnittliche Wärme-Arbeitspreis stieg von 5,7 Ct/kWh im Vorjahr auf 17,4 Ct/kWh in 2022. Für 2023 wird der Preis ohne Berücksichtigung einer Preisdeckelung mit 26,6 Ct/kWh inkl. Umlagen prognostiziert. In Summe betragen die Aufwendungen für

RHB in 2022 T€ 1.280 (darunter Energie: T€ 1.068) und fallen damit zum Wirtschaftsplan um T€ 166 höher aus.

Für 2023 ist ein weiterer Anstieg auf T€ 1.647 (darunter Energie: T€ 1.426) geplant. Der Strompreis 2023 bleibt mit Ausnahme von steigenden Netzkosten und Änderungen bei den staatlichen Umlagen nahezu konstant, da ein langfristiger Energieliefervertrag mit der SWG abgeschlossen wurde. In der Planung ist ein Anstieg der Stromkosten in 2024 um T€ 274 auf rd. T€ 440 berücksichtigt. Andererseits wurde eine Reduzierung des Fernwärmepreises unterstellt, so dass die Kosten für Energie in 2024 leicht auf T€ 1.462 steigen. Dieses Niveau wurde bis 2027 fortgeschrieben.

Unter der Position Wareneingang sind Speisen und Getränke für die hauseigene Gastronomie und Sauna-bar verbucht. Die Aufwendungen hierfür verändern sich analog zu den Besuchererwartungen. Grundsätzlich wird im Materialaufwand von einer jährlichen Preissteigerung von 3% ausgegangen.

Die Aufwendungen für Fremdleistungen erhöhen sich zum Plan um T€ 50, da die für 2021 geplanten Dacharbeiten witterungsbedingt verschoben werden mussten und somit zum Großteil in 2022 anfallen. Die Reparaturen am Dach werden abschnittsweise bis 2027 andauern. Dazu wurde ein Gutachten über die zu behebenden Schäden an der Dämmung im vierten Quartal 2022 in Auftrag gegeben, das Ergebnis wird im ersten Quartal 2023 erwartet. Für den Wirtschaftsplan wurde ein konstant hohes Niveau der Fremdleistungen unterstellt.

In Summe wird der Materialaufwand in 2022 einen Umfang von € 1,9 Mio. einnehmen und unter den getroffenen Annahmen bis 2027 auf € 2,4 Mio. ansteigen.

Tabelle 2: Entwicklung des Materialaufwands 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwendungen für RHB	728	1.114	1.280	166	1.647	1.714	1.722	1.746	1.755
dar. Material	84	75	101	26	104	107	110	114	117
dar. Wareneingang	65	101	111	10	117	145	149	154	158
dar. Energie	580	938	1.068	130	1.426	1.462	1.463	1.479	1.480
davon Strom	180	204	173	-31	166	439	439	439	439
davon Fernwärme	250	516	694	178	1.007	769	771	772	773
davon (Ab-)Wasser	150	219	202	-16	253	253	253	268	268
Aufwendungen bez. Leistungen	467	609	659	50	693	705	717	679	691
dar. Fremdleistungen	402	544	594	50	628	640	652	614	626
dar. techn. Betriebsführung	65	65	65	0	65	65	65	65	65
Summe Materialaufwand	1.195	1.724	1.939	215	2.340	2.419	2.439	2.425	2.447

Personalaufwand

Im Oktober 2020 wurde zuletzt die Anpassung der Tabellenentgelte des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst (TVöD) zwischen den Tarifparteien beschlossen. Daraus resultiert für die SAG ein Anstieg zum 01.04.2021 um 1,4% und zum 01.04.2022 um weitere 1,8%. Der 31.12.2022 wurde als Laufzeitende festgelegt. Im Wirtschaftsplan wurde ein Anstieg in 2023 um 5,0% eingeplant. Für die Fortschreibung der Personalaufwendungen erfolgte in der Mehrjahresplanung ab 2024 eine jährliche Anpassung um +3,0%.

Tabelle 3: Entwicklung des Personalaufwands 2021 bis 2027:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwand	987	1.547	1.422	-125	1.695	1.764	1.835	1.898	1.954

Gegenüber 2021 erhöhen sich die Personalaufwendungen in 2022 um T€ 435. Dies resultiert im Wesentlichen aus der Kurzarbeit. In 2021 dauerte die Kurzarbeit ein halbes Jahr an, in 2022 nur ein Quartal. Geplant wurde ohne Kurzarbeit, deshalb reduzieren sich die Aufwendungen für Personal gegenüber dem Plan 2022 um T€ 125.

Im Jahr 2023 wird der Personalaufwand durch den ganzjährigen Wegfall der Kurzarbeit und aufgrund der prognostizierten Tarifierhöhung um T€ 273 ansteigen. Bis 2027 ist ein Anstieg auf T€ 1.954 zu erwarten. Die Veränderung der Mitarbeiteranzahl und der Vollzeitäquivalente ist unter 6. Stellenübersicht / Personalplan dargestellt.

Abschreibungen

Die Aufwendungen für Abschreibungen verringern sich in 2022 zum Vorjahr um T€ 14 auf T€ 309. In 2023 erfolgt durch das geringe Investitionsvolumen eine weitere Reduzierung auf T€ 296, um dann bis 2027 auf T€ 286 weiter zu sinken.

Tabelle 4: Entwicklung der Abschreibungen 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Abschreibungen	323	318	309	-9	296	297	294	286	286

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen im Jahr 2022 leicht über dem Vorjahr und Wirtschaftsplan. Die Beratungskosten steigen zu Vorjahr und Plan, Ursache dafür sind zwei Gutachten, die sich in Endabstimmung befinden: einerseits hinsichtlich der Abschätzung der Restnutzungsdauer, andererseits bezogen auf die Zustandsermittlung des Daches.

Im Planjahr 2023 beträgt die Summe der Sonstigen betrieblichen Aufwendungen voraussichtlich T€ 346 und wird bis 2027 preisbedingt auf rd. T€ 400 ansteigen.

Tabelle 5: Entwicklung der Sonstigen betrieblichen Aufwendungen 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
sonstige betr. Aufwendungen	311	312	318	6	346	359	373	387	401
dar. Gebühren	15	14	18	4	18	18	18	18	18
dar. Versicherungen	22	22	22	0	23	23	23	23	23
dar. Werbung / Inserate	27	35	28	-7	31	32	33	34	35
dar. Dienstleistungen SWG	155	166	165	-1	187	198	210	221	233
dar. Weiterbildungen	29	24	21	-3	28	29	30	30	31
dar. Beratungskosten	6	18	25	7	21	21	22	23	23

Zinsaufwand / Sonstige Steuern

Das im Zuge des Baderwerbs aufgenommene Darlehen wurde Anfang des Jahres 2019 vollständig getilgt, so dass keine Zinsaufwendungen mehr anfallen. Als Sonstige Steuern fallen Grundsteuern für das Grundstück an der Pappelallee an.

2.3 Entwicklung der Jahresergebnisse

Unter den vorgenannten Entwicklungen ergibt sich für 2022 ein von der SWG auszugleichender Jahresfehlbetrag von T€ 1.996.

Tabelle 6: Entwicklung der Jahresergebnisse 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Summe Erlöse / Erträge	1.360	1.897	2.016	118	2.068	2.261	2.312	2.366	2.419
Materialaufwand	1.195	1.724	1.939	215	2.340	2.419	2.439	2.425	2.447
Personalaufwand	987	1.547	1.422	-124	1.695	1.764	1.835	1.898	1.954
Abschreibungen	323	318	309	-9	296	297	294	286	286
Sonst. betriebl. Aufwendungen	311	312	318	6	346	359	373	387	401
Sonstige Steuern	23	23	23	0	23	23	23	23	23
Erträge a. Verlustübernahme	1.480	2.026	1.996	-31	2.630	2.600	2.652	2.653	2.692
Kostendeckungsgrad	48%	48%	50%		44%	47%	47%	47%	47%

Im Wirtschaftsplanjahr 2023 muss nach Saldierung der Erträge und Aufwendungen eine Unterdeckung von T€ 2.630 festgestellt werden. Dabei muss beachtet werden, dass keine staatlichen Maßnahmen zur Energiepreisdeckelung in die Planung aufgenommen wurden. Diese waren zum Zeitpunkt der Planaufstellung weder beschlossen, noch zeichnete sich ein Bild ab, wie diese ausgestaltet werden.

In den Folgejahren 2024 bis 2027 wird sich die jährliche Unterdeckung von T€ 2.600 in 2024 auf T€ 2.692 in 2027 erhöhen.

Der Kostendeckungsgrad liegt in 2022 auf einem Niveau von 50%. Im Folgejahr wird sich die Kostendeckung verringern, um sich dann bei 47% einzupendeln.

3. Finanzplan

3.1 Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit

Der negative Cash-Flow der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt in 2022 T€ 2.084 und resultiert aus dem Jahresergebnis vor Verlustausgleich durch die SWG, bereinigt um die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen wie bspw. den Abschreibungen (T€ 309). Die Verbindlichkeiten reduzieren sich um T€ 356, dies resultiert aus dem Verlustausgleich 2021: Dieser fiel in der Vorauszahlung wesentlich höher aus, als der letztlich festgestellte Jahresfehlbetrag. Die Abnahme der Rückstellungen ist mit der Inanspruchnahme von witterungsbedingter unterlassener Instandhaltung des Gebäudes zu begründen.

Im nächsten Jahr erhöht sich die Unterdeckung durch den erhöhten Jahresfehlbetrag auf T€ 2.294. In den Folgejahren wird der negative Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit, bedingt durch die Entwicklung der Fehlbeträge, von T€ 2.303 in 2024 auf T€ 2.406 in 2027 ansteigen.

Tabelle 7: Entwicklung Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Periodenergebnis	-1.480	-2.026	-1.996	31	-2.630	-2.600	-2.652	-2.653	-2.692
Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des AV	323	318	309	-9	296	297	294	286	286
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	44	1	-61	-61	0	0	0	0	0
Zunahme (-) / Abnahme (+) Vorräte, Forderungen, sonstige Aktiva	-46	0	20	20	41	0	0	0	0
Zunahme (+) / Abnahme (-) Verbindlichkeiten, sonstige Passiva	-60	0	-356	-356	0	0	0	0	0
CF aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.218	-1.707	-2.084	-377	-2.294	-2.303	-2.358	-2.367	-2.406

3.2 Cash-Flow aus Investitionstätigkeit

Der Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit ist ebenfalls negativ und zeigt Auszahlungen für Investitionen.

Tabelle 8: Entwicklung Cash-Flow aus Investitionstätigkeit 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
(-) Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagevermögen	-112	-320	-70	250	-70	-70	-130	-70	-70
CF aus Investitionstätigkeit	-112	-320	-70	250	-70	-70	-130	-70	-70

3.3 Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit

Der Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit ist stets positiv, da hier die im Erfolgsplan aufgezeigten Jahresergebnisse durch die Muttergesellschaft SWG ausgeglichen werden.

Tabelle 9: Entwicklung Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	1.836	2.026	1.996	-31	2.630	2.600	2.652	2.653	2.692
CF aus Finanzierungstätigkeit	1.836	2.026	1.996	-31	2.630	2.600	2.652	2.653	2.692

3.4 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand 2022 beträgt zu Beginn des Jahres T€ 2.970. In der Hochrechnung 2022 übersteigen die Auszahlungen die Einzahlungen um T€ 158, so dass sich die flüssigen Mittel im Rahmen des Cash-Pooling mit der SWG auf T€ 2.812 reduzieren.

Im Wirtschaftsplan 2023 und auch in den Folgejahren werden sich die flüssigen Mittel jährlich erhöhen. Grund ist das reduzierte Investitionsvolumen, das jährlich unter dem Niveau der Abschreibungen liegt. Am Ende des Planungszeitraums stehen der Gesellschaft rd. € 3,9 Mio. an flüssigen Mitteln zur Verfügung.

Tabelle 10: Entwicklung der Finanzmittelbestände 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
CF aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.218	-1.707	-2.084	-377	-2.294	-2.303	-2.358	-2.367	-2.406
CF aus Investitionstätigkeit	-112	-320	-70	250	-70	-70	-130	-70	-70
CF aus Finanzierungstätigkeit	1.836	2.026	1.996	-31	2.630	2.600	2.652	2.653	2.692
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelbestände	507	-1	-158	-157	267	227	164	216	216
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	2.463	2.525	2.970	445	2.812	3.079	3.305	3.469	3.686
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.970	2.524	2.812	288	3.079	3.305	3.469	3.686	3.902

4. Investitionsübersicht

In 2022 wurde das Investitionsniveau mit T€ 70 auf ein absolutes Minimum reduziert und auf Ersatzinvestitionen beschränkt. Diese Erhaltungsinvestitionen wurden bis zum Ende des Planungszeitraumes fortgeschrieben. Einzige Ausnahme ist das Jahr 2025: Dann muss die Chlordosieranlage nach Ablauf der Nutzungszeit erneuert werden.

Tabelle 11: Entwicklung der Investitionen 2022 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Software	5	5	0	5	5	5	5	5
Gebäude	200	0	-200	0	0	0	0	0
Betriebs- und Geschäftsausstatt.	35	25	-10	25	25	25	25	25
Betriebsvorrichtungen	15	5	-10	0	0	0	0	0
Technische Anlagen	65	35	-30	40	40	100	40	40
Gesamtinvestitionen	320	70	-250	70	70	130	70	70

5. Entwicklung des Eigenkapitals und Veränderungen der Rücklagen

5.1 Eigenkapital

Durch den Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag mit der Muttergesellschaft wird der Jahresfehlbetrag vollständig ausgeglichen. Somit bleibt das Eigenkapital der SAG unverändert auf einem Niveau von € 7,4 Mio. Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31.12.2022 und in den Folgejahren 93,7%.

Tabelle 12: Entwicklung des Eigenkapitals 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	31.12. 2021	31.12. 2022	31.12. 2023	31.12. 2024	31.12. 2025	31.12. 2026	31.12. 2027
Stammkapital	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
Kapitalrücklagen	1.260	1.260	1.260	1.260	1.260	1.260	1.260
Eigenkapital	7.360	7.360	7.360	7.360	7.360	7.360	7.360
Bilanzsumme	8.272	7.855	7.855	7.855	7.855	7.855	7.855
<i>Eigenkapital-Quote</i>	89,0%	93,7%	93,7%	93,7%	93,7%	93,7%	93,7%

5.2 Rückstellungen

Unter den Rückstellungen sind sonstige Rückstellungen enthalten. Sie betreffen die Rückstellungen für Personal (Überstunden, Urlaub, Berufsgenossenschaft) und die Jahresabschlussprüfung.

Im Jahresabschluss 2021 wurde eine Rückstellung für unterlassene Instandhaltungen gebildet und in 2022 verbraucht. Da die übrigen Rückstellungen größtenteils jährlich anfallen und verbraucht werden, ist davon auszugehen, dass ab 2023 die Höhe des Verbrauchs mit der Zuführung annähernd übereinstimmen wird.

Tabelle 13: Entwicklung der Rückstellungen 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Rückstellungen zum 01.01.	67	64	111	47	51	51	51	51	51
Verbrauch	57	54	111	57	51	51	51	51	51
Zuführung	101	55	51	-4	51	51	51	51	51
Rückstellungen zum 31.12.	111	65	51	-14	51	51	51	51	51

6. Stellenübersicht / Personalplan

Im Freizeitbad werden am Jahresende 2022 insgesamt 44 Angestellte beschäftigt sein. Darunter befinden sich 32 Angestellte in Voll- bzw. Teilzeit, ein Auszubildender als Fachangestellter für Bäderbetriebe sowie elf Aushilfen.

Da in der Vergangenheit deutlich wurde, dass es zunehmend schwieriger wird Fachangestellte vom Markt zu bekommen, sollen jedes Jahr Auszubildende ihre Berufsausbildung zum Fachangestellten für Bäderbetriebe im Freizeitbad beginnen. Die durchschnittliche Anzahl an Auszubildenden beträgt ab 2024 drei. Bis 2019 wurde nur alle zwei Jahre ein Ausbildungsplatz gestellt.

Die Anzahl der Mitarbeiter ohne Auszubildende bleibt im gesamten Planungszeitraum konstant bei 42, auch die Größe Vollzeitäquivalente liegt anhaltend bei 30,5.

Tabelle 14: Personalbestand 2021 bis 2027 in Vollzeitäquivalenten und Stellen:

	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Mitarbeiter in VZÄ	29,4	28,3	29,7	1,4	30,5	30,5	30,5	30,5	30,5
Auszubildende in VZÄ	1,0	2,0	1,0	-1,0	2,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Summe Vollzeitäquivalenten	30,4	30,3	30,7	0,4	32,5	33,5	33,5	33,5	33,5
Mitarbeiter in Stellen	43	39	43	4	42	42	42	42	42
Auszubildende in Stellen	1	2	1	-1	2	3	3	3	3
Summe Stellen	44	41	44	3	44	45	45	45	45

7. Darstellung der Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Stadt

Neben dem im Vorwort beschriebenen Vertrag zum Schul- und Vereinsschwimmen sowie einer Vereinbarung zum Kultur- und Sozialpass bestehen keine weiteren wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen zur UHGW. Über den Kultur- und Sozialpass erhalten Greifswalder die Möglichkeit, vergünstigt das Freizeitbad nutzen zu können. Die Differenz zum regulären Eintrittspreis wird durch die UHGW ausgeglichen. Für 2023 wird ein Ausgleichsvolumen von T€ 22 erwartet.

Schwimmbad und Anlagen Greifswald GmbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	2.069
Gesamtbetrag der Aufwendungen	4.699
Jahresergebnis	-2.630

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	2.069
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	4.363
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-2.293

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	70
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-70

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.630
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.630

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	266
--	-----

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	
--	--

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	
--	--

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	
--	--

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	30,54
--	-------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	3.078
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020	7.360
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich	7.360
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	7.360

Erfolgsplan Ist 2021 / Plan 2022 bis 2027

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR 2022 / Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Summe Erlöse / Erträge	1.360	1.897	2.016	118	2.068	2.261	2.312	2.366	2.419
Summe Umsatzerlöse	1.109	1.882	1.982	99	2.048	2.241	2.291	2.344	2.397
Sonstige betriebliche Erträge	249	15	33	18	20	21	21	22	23
Materialaufwand	1.195	1.724	1.939	215	2.340	2.419	2.439	2.425	2.447
Aufw. für RHB	728	1.114	1.280	166	1.647	1.714	1.722	1.746	1.755
Aufw. für bezogene Leistungen	467	609	659	50	693	705	717	679	691
Personalaufwand	987	1.547	1.422	-124	1.695	1.764	1.835	1.898	1.954
Löhne / Gehälter	799	1.224	1.139	-85	1.361	1.417	1.474	1.525	1.570
Soziale Abgaben	188	323	284	-39	334	347	361	373	384
- davon für Altersversorgung	28	42	38	-3	44	46	48	50	52
Abschreibungen	323	318	309	-9	296	297	294	286	286
Sonst. betriebl. Aufwendungen	311	312	318	6	346	359	373	387	401
Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Steuern	-1.457	-2.003	-1.973	31	-2.607	-2.577	-2.629	-2.630	-2.669
Sonstige Steuern	23	23	23	0	23	23	23	23	23
Jahresfehlbetrag	-1.480	-2.026	-1.996	31	-2.630	-2.600	-2.652	-2.653	-2.692
- Verlustausgleich durch Gesellschafter	1.480	2.026	1.996	-31	2.630	2.600	2.652	2.653	2.692

Kapitalflussrechnung Ist 2021 / Plan 2022 bis 2027

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR 2022 / Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Periodenergebnis	-1.480	-2.026	-1.996	31	-2.630	-2.600	-2.652	-2.653	-2.692
(+/-) Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des AV	323	318	309	-9	296	297	294	286	286
(+/-) Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	44	1	-61	-61	0	0	0	0	0
(-/+) Zunahme / Abnahme Vorräte, Forderungen, sonst. Aktiva	-46	0	20	20	41	0	0	0	0
(+/-) Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten, sonstige Passiva	-60	0	-356	-356	0	0	0	0	0
(+/-) negatives Zinsergebnis / positives Zinsergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CF aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.218	-1.707	-2.084	-377	-2.294	-2.303	-2.358	-2.367	-2.406
(-) Auszahlungen für Investitionen in Sachanlageverm	-112	-320	-70	250	-70	-70	-130	-70	-70
CF aus Investitionstätigkeit	-112	-320	-70	250	-70	-70	-130	-70	-70
(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	1.836	2.026	1.996	-31	2.630	2.600	2.652	2.653	2.692
CF aus Finanzierungstätigkeit	1.836	2.026	1.996	-31	2.630	2.600	2.652	2.653	2.692
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelbestände	507	-1	-158	-157	267	227	164	216	216
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	2.463	2.525	2.970	445	2.812	3.079	3.305	3.469	3.686
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.970	2.524	2.812	288	3.079	3.305	3.469	3.686	3.902

Schwimmbad und Anlagen Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan 2027 (4. Folgejahr)
Einzahlungen		0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0						
davon Sonstige	0						
Auszahlungen	480	70	70	70	130	70	70
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	30	5	5	5	5	5	5
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	450	65	65	65	125	65	65
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-480	-70	-70	-70	-130	-70	-70
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	480	70	70	70	130	70	70
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Schwimmbad und Anlagen Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022		tatsächliche Besetzung am 30.06.2022		Anzahl und Bewertung 2023		Bemerkungen
1.	Geschäftsführer							
2.	Betriebsleiter	1,00	11	1,00	11	1,00	11	
3.	Stellv. BL	1,00	9a	1,00	9a	1,00	8	
4.	Hausmeister	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
5.	Hausmeister	0,20	2	0,20	2	0,20	2	
6.	GL Gastro	1,00	5	1,00	5	1,00	5	
7.	MA Gastro	1,00	2ü	1,00	2ü	1,00	2ü	
8.	MA Gastro	1,00	2ü	1,00	2ü	1,00	2ü	
9.	MA Gastro	0,75	2	0,75	2	0,77	2	
10.	MA Gastro					0,77	2	
11.	Aushilfe Gastro			0,20	2	0,20	2	
12.	Aushilfe Gastro	0,20	2	0,20	2	0,20	2	
13.	Aushilfe Gastro	0,20	2	0,20	2	0,20	2	
14.	Aushilfe Gastro	0,20	2	0,20	2	0,20	2	
15.	GL Kasse	0,77	5	0,77	5	0,77	5	
16.	MA Kasse	0,75	5	0,75	5	0,77	5	
17.	MA Kasse	1,00	5	1,00	5	1,00	5	
18.	MA Kasse	0,77	5	0,77	5	0,77	5	
19.	MA Kasse	1,00	5	1,00	5	1,00	5	
20.	Aushilfe Kasse	0,20	2	0,20	2			
21.	GL Badebetrieb	1,00	8	1,00	8	1,00	8	
22.	FA Bäderbetriebe	0,77	6	0,77	6	0,77	6	
23.	Rettungsschwimmer	1,00	3	1,00	3	1,00	3	
24.	FA Bäderbetriebe	0,87	5	0,87	5	1,00	5	
25.	FA Bäderbetriebe	1,00	5	1,00	5	1,00	5	
26.	FA Bäderbetriebe	1,00	5	1,00	5	1,00	5	
27.	FA Bäderbetriebe	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
28.	FA Bäderbetriebe					0,62	5	
29.	FA Bäderbetriebe	1,00	5	1,00	5	1,00	5	
30.	FA Bäderbetriebe	1,00	5	1,00	5	1,00	5	
31.	FA Bäderbetriebe	1,00	5	1,00	5	1,00	6	
32.	MA Badebetrieb	0,51	2	0,51	2	0,51	2	
33.	MA Badebetrieb	1,00	4	1,00	4	1,00	4	
34.	Badefrau	0,51	2ü	0,51	2ü	0,51	2ü	
35.	Rettungsschwimmer	1,00	3	1,00	3	1,00	3	
36.	Aushilfe Badefrau	0,20	2	0,20	2	0,20	2	
37.	Badefrau	1,00	2	1,00	2	1,00	2	
38.	MA Sauna			0,50	2	0,51	2	
39.	MA Sauna	0,77	2ü	0,77	2ü	0,77	2ü	
40.	MA Sauna/Kasse	1,00	5	1,00	5	1,00	5	
41.	Aushilfe Bad/Sauna	0,20	3	0,20	3			
42.	Aushilfe Bad/Sauna	0,20	3	0,20	3	0,20	3	
43.	Aushilfe Bad/Sauna	0,20	3	0,20	3	0,20	3	
44.	Aushilfe Bad/Sauna			0,20	3	0,20	3	
45.	Aushilfe Bad/Sauna			0,20	3	0,20	3	
46.	Aushilfe Technik			0,20	7			
47.	Aushilfe Technik			0,20	10			
Anzahl Kapazitäten ohne Auszubildende		28,28		29,78		30,54		
Anzahl Mitarbeiter ohne Auszubildende		39,00		44,00		42,00		
48.	Auszubildende	2,00		1,00		2,00		

Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mbH
Wirtschaftsplan 2023
(Beschluss der Gesellschafterversammlung auf Empfehlung des
Aufsichtsrates vom 09.12.2022)

Vorbericht
Zusammenstellung
Erfolgsplan
Finanzplan

1. Allgemeine Erläuterungen Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mbH (SWIG)

Zweck des Unternehmens ist der Betrieb von Technologien im Bereich erneuerbarer Energien, die Beteiligung an regenerativen Energieerzeugungs- und Energieumwandlungsanlagen, die Entwicklung zukunftsorientierter Geschäftsfelder in diesem Bereich sowie der Verkauf zukunftsweisender Versorgungsleistungen.

Die SWIG ist derzeit eine personenlose Gesellschaft und hält die Beteiligungen an zwei Windparkgesellschaften (GmbH&Co.KG) und an der Enertrag SWG Windfeldverwaltungsgesellschaft mbH mit jeweils 50 % der Anteile. Diese haben einen Wert von T€ 1.575 und sind unter den Finanzanlagen der SWIG verbucht. Alle fünf Windkraftanlagen befinden sich in der Region Uckermark.

Die Jahresergebnisse der SWIG sind maßgeblich von den Beteiligungserträgen der Windparkgesellschaften abhängig. Die durchschnittlichen Erträge des Windjahres 2021, welche für die Ausschüttungen im Folgejahr maßgeblich sind, liegen erneut deutlich unter dem Niveau des zehnjährigen Durchschnittswerts.

Das Jahr 2021 schloss mit einem bundesweiten Index von 81,4 % ab. Am Standort Uckermark (Region 13) wurde ein Windindex von 84,0 % erreicht. Die folgende Tabelle zeigt den durchschnittlichen BDB-Index in der Region für 10 Jahre.

WINDINDEX REGION 13 (BDB-INDEX, VERSION 2017)											
Jahr	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Ø
Windindex	100,7 %	91,7 %	91,8 %	105,2 %	84,2 %	100,2 %	90,4 %	99,1 %	96,9 %	84,0 %	94,4 %

(Quelle: Indexwerte lt. Betreiber-Datenbasis)

In 2022 können ertragswirksame Ausschüttungen in Höhe von T€ 141 vereinnahmt werden. Diese resultieren mit T€ 94 aus der Gesellschaft „ENERTRAG SWG Windfeld Uckermark GmbH & Co. KG“, mit T€ 32 aus der Gesellschaft „ENERTRAG SWG Windfeld Nechlin II GmbH & Co.KG“ sowie mit T€ 15 aus der Verwaltungsgesellschaft. Zusätzlich ergeben sich weitere T€ 453 an Beteiligungserträgen. Diese sind jedoch nicht liquiditätswirksam. Der Ertrag entsteht, da in 2022 die steuerlichen Verlustvorträge der „ENERTRAG SWG Windfeld Uckermark GmbH & Co. KG“ aufgebraucht und somit die in den Vorjahren erhaltenen Ausschüttungen ertragswirksam werden.

Die ursprünglich geplanten Erträge wurden mengenmäßig aufgrund des geringen Windangebots verfehlt. Zum Zeitpunkt des Erwerbs der Windparkbeteiligungen im Jahr 2010 waren die Ertragserwartungen noch deutlich optimistischer. Dennoch werden die geplanten Ausschüttungen in 2022 erreicht. Grund dafür ist die Direktvermarktung der erzeugten Strommengen. Seit Oktober 2021 werden die Mengen nicht mehr über das EEG vergütet, sondern direkt vermarktet. Dies führt durch die rasant steigenden Strompreise zu deutlichen Mehreinnahmen. Für 2023 werden auf Basis des Ertrags 2022 insgesamt T€ 962 an liquiditätswirksamen Ausschüttung erwartet.

Übersicht über die bisherigen und zukünftigen Auszahlungen der Windparkbeteiligungen an die SWIG:

Werte in T€	Ist	HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Summe	Invest
	bis 2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	bis 2027	2010/11
Windpark Dauerthal	454	94	578	816	281	119	111	2.451	890
Windpark Nechlin 2	293	33	384	507	143	33	39	1.430	672
Summe	746	126	962	1.323	424	152	150	3.881	1.562

Die von der Bundesregierung vorgesehene Abschöpfung von Zufallsgewinnen auf erneuerbare Energien ist nicht in dieser Planung berücksichtigt.

2. Erfolgsplan

Zwischen der SWIG und der Muttergesellschaft wurde mit Wirkung zum 01.01.2019 ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag geschlossen. Demnach entstehen ab 2019 keine Jahresüberschüsse bzw. -fehlbeträge, sondern Gewinnabführungen bzw. Verlustausgleichsforderungen.

Das Jahr 2022 weist in der Hochrechnung ein Ergebnis nach Steuern von T€ 543 aus. Die Beteiligungserträge liegen um diesen Betrag über den Aufwendungen für Zinsen aus Darlehen, Betriebsführung und Jahresabschlussprüfung. Der vergleichsweise hohe Anstieg ist dem o.g. Beteiligungsertrag zuzuschreiben.

Für die nach dem Stichtag 31.08.2022 bis zum 31.03.2023 erzeugten Mengen wurde der aktuelle Preis mit einem Abschlag von 20% angesetzt. Für den Zeitraum April 2023 bis März 2024 wurde der Preis mit einem Abschlag von 40% angesetzt. Danach ist für die Erstellung dieser Planung die Rückkehr zum EEG-Einspeisetarif angenommen worden.

Das Jahresergebnis 2022 ist im Wesentlichen dadurch geprägt, dass in der Gesellschaft „ENERTRAG SWG Windfeld Uckermark GmbH & Co. KG“ die Verlustvorträge aufgebraucht sind und somit die bisherigen Ausschüttungen aus der Vergangenheit als Beteiligungsertrag darzustellen sind. Vom Beteiligungsergebnis in Höhe von T€ 594 sind nur T€ 141 in 2022 zahlungswirksam. Die steigenden Erlöse haben erst ab 2023 Einfluss auf das Jahresergebnis, da in 2023 das Ergebnis aus 2022 ausgeschüttet wird.

Auf Basis der genannten Annahmen zur Preisentwicklung wird für 2023 ein Anstieg des Jahresergebnisses auf T€ 911 erwartet. In 2024 wird sich dieser Betrag auf T€ 975 erhöhen. Bis 2027 wird sich das Jahresergebnis auf T€ 32 reduzieren.

Tabelle 1: Entwicklung der Jahresergebnisse 2021 bis 2027:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonst. betriebl. Aufwendungen	44	54	49	-5	50	51	53	54	55
Beteiligungsergebnis	91	74	594	520	962	1.026	218	112	87
Finanzergebnis	-4	-2	-2	0	0	0	0	0	0
Gewinnabführung (-)	-43	-18	-543	-525	-911	-975	-166	-58	-32

3. Finanzplan

Der Cash-Flow (CF) der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt in 2022 T€ -49. Dabei wird das Jahresergebnis um das Beteiligungsergebnis bereinigt. Dieses wird dann im CF der Investitionstätigkeit wieder hinzurechnet, allerdings nur mit T€ 141. Dies ist der Betrag, der in 2022 zahlungswirksam eingeht.

Durch den Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag werden positive Jahresergebnisse an die SWG abgeführt, unabhängig vom Zahlungsfluss. Darüber hinaus führen Darlehenstilgungen zu einem negativen CF der Finanzierungstätigkeit (T€ -645). Zum 31.12.2022 entsteht im Rahmen des Cash-Poolings mit der Muttergesellschaft eine Verbindlichkeit in Höhe von T€ 353. Auch in den Folgejahren werden Ausschüttungen erwartet. In den Ausschüttungen 2023 zeigen sich die enormen Erlösanstiege aus 2022. Aus beiden Windparkbeteiligungen werden insgesamt € 1,0 Mio. an Ausschüttungen erwartet. In 2024 werden diese sich auf € 1,3 Mio. erhöhen. In 2024 liegen die zahlungswirksamen Ausschüttungen über den Beteiligungserträgen, da nicht über das Haftungskapital hinaus ertragswirksam ausgeschüttet werden darf.

Tabelle 2: Entwicklung der flüssigen Mittel 2021 bis 2027:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Periodenergebnis	43	18	543	525	911	975	166	58	32
(+/-) Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten, sonstige Passiva	179	60	0	-60	0	0	0	0	0
(+/-) negatives Zinsergebnis / positives Zinsergebnis	4	2	2	0	0	0	0	0	0
(+/-) negatives Beteiligungsergebnis / positives Beteiligungsergebnis	-91	-74	-594	-520	-962	-1.026	-218	-112	-87
CF laufende Geschäftstätigkeit	134	6	-49	-55	-51	-51	-52	-54	-55
(+) Beteiligungserträge	91	74	141	67	962	1.323	424	152	150
CF Investitionstätigkeit	91	74	141	67	962	1.323	424	152	150
(-) Auszahlungen an Gesellschafter (Abf. aus Gewinnen und EK)	-36	-18	-543	-525	-911	-975	-166	-58	-32
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-100	-100	-100	0	-59	0	0	0	0
(-) Gezahlte Zinsen	-4	-2	-2	0	0	0	0	0	0
CF Finanzierungstätigkeit	-141	-120	-645	-525	-970	-975	-166	-58	-32
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelbestände	85	-40	-553	-513	-59	297	205	39	62
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	115	194	200	6	-353	-412	-115	91	129
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	200	154	-353	-507	-412	-115	91	129	192

4. Investitionsübersicht

Es werden im Berichtszeitraum keine Investitionen getätigt.

5. Entwicklung des Eigenkapitals und Veränderungen der Rücklagen

Das Eigenkapital der Gesellschaft weist in der Eröffnungsbilanz 2019 einen Anfangsbestand von T€ 1.149 aus. Durch den Abschluss des Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages wird sich dieser Betrag in den Folgejahren nicht verändern.

6. Stellenübersicht / Personalplan

Die SWIG ist eine personenlose Gesellschaft.

7. Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Stadt

Es bestehen keine Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Universitäts- und Hansestadt Greifswald.

Stadtwerke Greifswald Innovationsgesellschaft mbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	962
Gesamtbetrag der Aufwendungen	50
Jahresergebnis	912

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	51
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-51

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	962
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	962

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	970
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-970

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-59
--	-----

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
--	---

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0
--	---

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	0,00
--	------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
--	---

Finanzmittelbestand am Ende der Periode	-412
---	------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	1.149
---	-------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	1.149
---	-------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	1.149
---	-------

**Erfolgsplan Ist 2021 / Plan 2022 bis
2027**
Stadtwerke Greifswald
Innovationsgesellschaft mbH

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. Ist 2022/ Ist 2021	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Materialaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rohergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	44	54	49	-5	50	51	53	54	55
Betriebsergebnis	-44	-54	-49	5	-50	-51	-53	-54	-55
Erträge aus Beteiligungen	91	74	594	520	962	1.026	218	112	87
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4	2	2	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	-4	-2	-2	0	0	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	43	18	543	525	911	975	166	58	32
Verlustausgleich (+) / Gewinnabführung (-)	-43	-18	-543	-525	-911	-975	-166	-58	-32

**Kapitalflussrechnung Ist 2021 / Plan 2022 bis
2027**
Stadtwerke Greifswald
Innovationsgesellschaft mbH

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. Ist 2022/ Ist 2021	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Periodenergebnis	43	18	543	525	911	975	166	58	32
(+/-) Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten, sonstige Passiva	179	60	0	-60	0	0	0	0	0
(+/-) negatives Zinsergebnis / positives Zinsergebnis	4	2	2	0	0	0	0	0	0
(+/-) negatives Beteiligungsergebnis / positives Beteiligungsergebnis	-91	-74	-594	-520	-962	-1.026	-218	-112	-87
CF aus laufender Geschäftstätigkeit	134	6	-49	-55	-51	-51	-52	-54	-55
(+) Beteiligungserträge	91	74	141	67	962	1.323	424	152	150
CF aus Investitionstätigkeit	91	74	141	67	962	1.323	424	152	150
(-) Auszahlungen an Gesellschafter (Abf. aus Gewinnen und EK)	-36	-18	-543	-525	-911	-975	-166	-58	-32
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-100	-100	-100	0	-59	0	0	0	0
(-) Gezahlte Zinsen	-4	-2	-2	0	0	0	0	0	0
CF aus Finanzierungstätigkeit	-141	-120	-645	-525	-970	-975	-166	-58	-32
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelbestände	85	-40	-553	-513	-59	297	205	39	62
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	115	194	200	6	-353	-412	-115	90	129
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	200	154	-353	-507	-412	-115	91	129	192

Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan 2023
(Beschluss der Gesellschafterversammlung auf Empfehlung des
Aufsichtsrates vom 21.12.2022)

Vorbericht
Zusammenstellung
Erfolgsplan
Finanzplan
Investitionszusammenfassung
Investitionsübersichten
Stellenübersicht

1. Allgemeine Erläuterungen Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH (VBG)

Die Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH (VBG) ist mit der Erbringung der Verkehrsdienstleistungen des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) durch die Universitäts- und Hansestadt Greifswald (UHGW) bis zum 31.12.2025 im Rahmen eines Öffentlichen Dienstleistungsauftrags beauftragt.

Die VBG bedient derzeit drei Fahrlinien sowie eine Sonderlinie mit einer Länge von insgesamt 68,2 km. Die jährliche Fahrplankilometerleistung beträgt 967.000 km. Auf der Basis des Nahverkehrsplanes hat die Bürgerschaft der UHGW am 27.06.2022 ein neues Liniennetz beschlossen.

Die VBG übernimmt weiterhin gemeinschaftliche Leistungen durch die Vorhaltung einer Tarif- und Fahrplanauskunft und den Betrieb der dynamischen Fahrgastinformation. Der weitere Ausbau der DFI-Anzeigen (dynamisches Fahrgastinformationssystem) im Stadtgebiet wird in den nächsten Jahren primär von der Umsetzung des Nahverkehrsplanes geprägt sein. Als zentrale Datendrehscheibe des Verkehrsbetriebes wird ein rechnergestütztes Betriebsleitsystem (RBL) erfolgreich eingesetzt.

Geschäftsverlauf 2022

Im Jahr 2022 war der Fahrbetrieb immer noch stark durch die Corona-Pandemie geprägt (Maskenpflicht im ÖPNV, eingeschränkter Fahrplan). Einerseits haben sich die Fahrgastzahlen stabilisiert und zeigen eine steigende Tendenz zum Vorjahr, andererseits war die Aufrechterhaltung des Fahrbetriebs für die VBG bedingt durch einen hohen Krankenstand mit vielen Langzeitkranken nur durch die befristete Einstellung von vier zusätzlichen Fahrern gewährleistet. Zeitweise hat sich die Situation im zweiten Quartal derart verschärft, dass eine Umstellung auf den Samstagsfahrplan notwendig wurde.

Von der Bundesregierung wurde das sogenannte 9 € Ticket auf den Weg gebracht. Dieses galt für die Monate Juni bis August 2022 und kostete pro Person und Monat 9 €. Zum Ausgleich der erhöhten finanziellen Schäden ist das Regionalisierungsmittelgesetz angepasst worden, mit dem den Ländern neben den Bundesmitteln zur Mitfinanzierung des ÖPNV-Rettungsschirms für das Jahr 2022 weitere Bundesmittel bereitgestellt wurden, die zum vollständigen Ausgleich für das 9 € Ticket ausreichen sollen. Das Land M-V traf die Regelung, dass die Verkehrsunternehmen eine Vorauszahlung in der Gesamthöhe für das Jahr 2022 beantragen können. VBG stellte einen entsprechenden Antrag für die Vorauszahlung von € 360.000, die Mittel wurden bereits ausgezahlt.

Neben dem Tagesgeschäft stehen im Jahr 2022 die Projekte zur Attraktivitätssteigerung im Fokus.

Projekte zur Steigerung der Attraktivität

Die Bürgerschaft der UHGW bestätigte am 27.06.2022 den abgestimmten Liniennetzplan des Greifswalder Stadtbusverkehrs und beschloss dessen Umsetzung zum Dezember 2022. Mit der Erweiterung des Liniennetzes sollen der neue P&R-Parkplatz an der Klosterruine, das Uni-Klinikum und nach Fertigstellung das neue Wohngebiet Hafenstraße, das neue Schulzentrum am Ellernholzteich sowie das Wohngebiet Koitenhagen Süd angebunden werden. Bedingt durch Verzögerungen der Baumaßnahmen in der Tallinner Straße wird sich die Umsetzung des neuen Liniennetzes bis zum Frühjahr 2023 verzögern. Nach Fixierung des Fertigstellungstermins der Baumaßnahme Tallinner Straße sind durch die VBG die Anträge für die geänderten Linienkonzessionen zu stellen.

Der Verkehrsplaner VCDB entwickelte aus dem Liniennetzplan den Fahrplan mit den entsprechenden Fahrplankilometern. Die Höhe der Fahrplankilometer steigt damit von 967.000 auf 1.354.000 Kilometer pro Jahr, was einem Plus von 40% entspricht. In dem Grundsatzgutachten aus dem Jahr 2021 war die PWC im Vorfeld von einer Erweiterung von nur 25% ausgegangen

Die VBG hat zur Umsetzung alle notwendigen Vorbereitungen getroffen. Ein zusätzlicher CNG-Bus sowie drei Midibusse wurden bestellt. Der CNG-Bus wurde im November 2022 geliefert, die Lieferung der drei Midibusse verzögert sich bis 2023 wegen eines Brandes beim Aufbauhersteller. Bereits im Juni wurde mit Unterstützung des Welcome-Centers mit der Gewinnung des für die Netzerweiterung notwendigen Personals begonnen. Die Personalakquise gestaltet sich sehr herausfordernd, die Stellenanzahl wird sich durch die Netzerweiterung um 15 Mitarbeiter erhöhen.

Als weitere Maßnahme zur Steigerung der Attraktivität des ÖPNV in Greifswald wird der On-Demand-Verkehr eingeführt. Dieser gebündelte Bedarfsverkehr soll zunächst als Test für drei Jahre laufen und dient der besseren Anbindung von Ladebow/Wieck, Friedrichshagen, Groß Schönwalde und dem Industriegebiet/Stadtrandsiedlung ganztägig sowie der Verbesserung des abendlichen Angebotes im gesamten Stadtgebiet. Für das Projekt wurde zunächst ein Betriebskonzept erstellt. Die dafür vorgesehenen drei Minibusse (7-Sitzer) ermöglichen neben der Mitnahme von Rollstühlen und Kinderwagen auch die Fahrradmitnahme. Geplant ist die Umsetzung im Dezember 2022.

Das Projekt Handyticket/Mobilitätsplattform konnte nach Erhalt der Freigabe für den vorzeitigen Projektbeginn durch das Landesamt für Verkehr gestartet werden. Die VBG hat für dieses Projekt Fördermittel in Höhe von T€ 282 beantragt und ist in das Gesamtkonzept des Landes MV der Zusammenarbeit mit Mobility Inside eingebettet. Im Dezember 2022 soll das Projekt an den Start gehen.

Mit der Erweiterung des Liniennetzes und den zusätzlichen Angeboten stößt der derzeit angemietete Betriebshof an seine Grenzen. Hier gilt es eine Ersatzlösung zu finden. Der aktuelle Pachtvertrag läuft 2031 aus und wird nicht verlängert.

Entwicklung der Busflotte

Der Fahrzeugbestand erhöht sich zu 2021 ab 2023 um sieben Busse aufgrund der Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerung. Ab 2026 sinkt der Bestand wieder um drei Busse durch das Auslaufen des Projektes OnDemand.

Alternative Antriebssysteme zur Senkung der Grenzwerte für Abgasemissionen und Lärmbelastung gehören mittlerweile zum Stadtbild. Im Zeitraum von Dezember 2014 bis Ende 2022 wurden insgesamt 16 Erdgasbusse angeschafft, die ausschließlich mit Bio-Methan fahren. Zehn davon werden durch Vollserviceleasing der Firma MAN bereitgestellt. In 2022 wurden zwei weitere CNG-Hybrid-Busse beschafft. Diese fahren wie bisher mit Bio-Methan zu 100% CO₂-neutral. Mit der EfficientHybrid-Technologie fahren diese Busse durch Rekuperation teilweise elektrisch. Dadurch wird eine Bio-Methan-Einsparung von ca. 15 % erreicht. Die Entwicklung der Busflotte stellt sich in den nächsten Jahren wie folgt dar:

Tabelle 1: Entwicklung der Busflotte:

		HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Gesamt	Bestand am 01.01.	18	20	25	25	25	22
	Zugang	+2	+12	+6	+1		+2
	Abgang		-7	-6	-1	-3	-2
	Bestand am 31.12.	20	25	25	25	22	22
	davon CNG davon Diesel	16 4	17 8	17 8	17 8	17 5	19 3
Eigentum	Bestand am 01.01.	8	10	12	12	12	12
	Zugang	+2	+4	+1	+1		+2
	Abgang		-2	-1	-1		-2
	Bestand am 31.12.	10	12	12	12	12	12
	davon CNG davon Diesel	6 4	7 5	7 5	7 5	7 5	9 3
Leasing	Bestand am 01.01.	10	10	13	13	13	10
	Zugang		+8	+5			
	Abgang		-5	-5		-3	
	Bestand am 31.12.	10	13	13	13	10	10
	davon CNG davon Diesel	10 3	10 3	10 3	10 3	10 3	10 3
Fahrzeugalter ø		5,6	2,8	1,8	2,4	3,5	3,6

Wesentliche Verträge

Der Leasingaufwand für die geleasteten Busse wird in 2023 T€ 377 betragen. Die Verträge über die Instandhaltung der Leasingbusse belaufen sich auf T€ 170. Der Gesamtbetrag der eingegangenen Verpflichtungen für die Jahre nach 2023 beträgt T€ 3.181.

2. Erfolgsplan

2.1 Erträge

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse resultieren im Wesentlichen aus den Erlösen aus Fahrscheinverkäufen. Darüber hinaus entstehen Erlöse aus Zuweisungen für den Schülerverkehr, aus der Fuhrparkbetreuung, Waschdienstleistungen, Verpachtung der Erdgastankstelle sowie der Vermietung von Reklameflächen und Bussen. Die Busvermietung erfolgt, wenn Subdienstleistern zur Erbringung der vertraglichen Leistung Busse überlassen werden. Die Erdgastankstelle „Helmshäger Berg“ befindet sich im Eigentum der VBG, wird jedoch von der SWG betrieben. Mit Ausnahme der Abschreibungen und einer Pachtzahlung werden sämtliche Aufwendungen und Erlöse in der SWG verbucht. Als Kompensation erhält die VBG einen Pachtzins von der SWG.

In Summe reduzieren sich die Umsatzerlöse im Jahr 2022 mit € 1,6 Mio. um T€ 221 zum Wirtschaftsplan, im Wesentlichen bedingt durch die Einführung des 9 € Tickets bundesweit. Die Einbußen daraus wurden allerdings durch die Beihilfen ausgeglichen (sonstige betriebliche Erträge). Die Defizite aus der freiwilligen 9€ Ticket Verlängerung (Greifswald Ticket gemäß Beschluss der Bürgerschaft) hatten dagegen einen negativen Einfluss auf die Umsatzzahlen (rd. T€ -100).

Darüber hinaus ist zu beachten, dass die Umsatzerlöse aufgrund der Pandemie bereits konservativ geplant wurden. Zum Vergleich: Im letzten Jahr vor der Pandemie (2019) betragen die Umsatzerlöse € 2,4 Mio.

Bei den geplanten Fahrscheinverkäufen (2023-2027) sind keine Preiserhöhungen vorgesehen. Die oben beschriebenen Maßnahmen wie Netzerweiterung, Handyticket und On-Demand Projekt wurden bei der Erlösplanung berücksichtigt. So wurde bei der Liniennetzerweiterung um 40% eine Umsatzsteigerung von 15 % angenommen. Die Einführung des Handytickets bedeutet dagegen eine Reduzierung des Fahrpreises um 30%. Für 2023 wird mit einer Steigerung der Handyticket-Nachfrage gerechnet, woraus ein marginaler Erlösrückgang resultiert.

Für das On-Demand Projekt wurden Erlöse in Höhe von T€ 60 geplant.

Tabelle 2: Entwicklung der Umsatzerlöse 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Fahrscheinverkäufe	976	1.319	1.071	-248	1.428	1.419	1.419	1.359	1.359
dav. Einzelfahrscheine	347	500	395	-106	431	403	403	403	403
dav. Mehrfachkarten	209	232	182	-50	267	267	267	267	267
dav. Zeitfahrkarten	401	486	476	-10	558	558	558	558	558
dav. Handy Ticket	0	28	3	-25	101	121	121	121	121
dav. On-Demand	0	49	0	-49	60	60	60	0	0
dav. Gemeinschaftstarife	19	25	15	-10	10	10	10	10	10
Betriebsbeihilfen	262	287	292	5	328	326	326	326	326
Fuhrparkbetr./ Waschen	33	28	29	1	28	28	28	29	29
Reklameflächenvermietung	63	51	63	13	64	64	65	66	66
Busvermietung	25	33	41	8	41	41	41	41	41
Gelegenheitsverkehr	17	17	17	1	17	17	17	17	17
Pacht Erdgastankstelle	56	56	56	0	56	56	56	56	56
übrige Erlöse	42	17	18	1	16	16	16	16	16
Summe Umsatzerlöse	1.475	1.808	1.588	-221	1.978	1.968	1.969	1.910	1.911

Sonstige betriebliche Erträge

Die Sonstigen betrieblichen Erträge betragen im Jahr 2022 in Summe T€ 1.000. Sie erhöhen sich gegenüber dem Wirtschaftsplan um T€ 365, im Wesentlichen bedingt durch Corona- und 9€-Ticket Beihilfen mit T€ 360.

Tabelle 3: Entwicklung der Sonstigen betrieblichen Erträge 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuweisungen Regionalisierungsmittel	500	500	497	-3	500	500	500	500	500
Erträge Abgang Sachanlagen	20	10	0	-10	20	10	10	0	20
Auflösung von Zuschüssen	67	114	118	3	166	201	227	238	241
Versicherungsentschädigungen	40	0	10	10	0	0	0	0	0
Beihilfen Corona +9 € Ticket	364	0	360	360	0	0	0	0	0
übrige Erlöse	21	11	16	5	12	12	12	12	12
Sonstige betriebliche Erträge	1.012	635	1.000	365	698	723	749	750	773

Größter Bestandteil in den Sonstigen betrieblichen Erträgen sind Zuweisungen aus den Regionalisierungsmitteln mit rd. T€ 500. Die Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen erhöhen sich von T€ 118 in 2022 auf bis zu T€ 241 im Jahr 2027, da mit Zuschüssen für Busanschaffungen und für die Erweiterung des DFI geplant wird. Diese sind über die Nutzungsdauer der entsprechenden Sachanlagegüter aufzulösen. In 2023 werden zwei Busse verkauft, woraus Erträge in Höhe von je T€ 10 resultieren. Für 2024, 2025 und 2027 werden ebenfalls Erträge aus Busverkäufen erwartet. Andere Veränderungen in den Sonstigen betrieblichen Erträgen sind ab 2023 nach derzeitigem Stand nicht erkennbar.

2.2 Aufwendungen

Materialaufwand

Der Materialaufwand beinhaltet unter den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen (RHB) insbesondere den Aufwand für Kraftstoffe (Bio-CNG und Diesel). Die Aufwendungen für RHB liegen in 2022 nur leicht über dem Planniveau. Ab 2023 steigen die Aufwendungen für Kraftstoffe um 48%. Grund dafür ist die Liniennetzerweiterung und Start des On-Demand-Projektes.

Unter den Aufwendungen für bezogene Leistungen sind die Fremdleistungen, der Leasingaufwand und der gemietete Linienverkehr die größten Positionen. Diese Summe entspricht in 2022 im Wesentlichen dem Plan (T€ +30) und dem Vorjahresniveau (T€ +9). Die Leasingaufwendungen für Busse werden sich durch das On-Demand Projekt von 2023 bis 2025 entsprechend des prognostizierten Anstiegs der Beförderungsleistungen erhöhen. Zum Einsatz sollen drei Kleinbusse kommen. Darüber hinaus führen auch die neuen Leasingverträge zur Erhöhung des Leasingaufwandes. Im Jahr 2023 werden fünf und in 2024 die restlichen fünf Leasingbusse ausgetauscht.

Tabelle 4: Entwicklung des Materialaufwands 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aufwendungen für RHB	345	423	445	21	625	631	636	607	600
<i>dar. Kraftstoffe</i>	293	368	375	8	555	559	564	534	526
<i>dar. Material</i>	19	20	33	13	34	34	35	36	37
<i>dar. Energie</i>	33	36	37	1	37	37	37	37	37
Aufwendungen bez. Leistungen	1.208	1.187	1.217	30	1.388	1.465	1.548	1.528	1.541
<i>dar. Fremdleistungen</i>	361	300	305	5	376	417	430	443	456
<i>dar. Leasingaufwand</i>	313	330	313	-17	377	400	438	405	405
<i>dar. gem. Linienverkehr</i>	357	380	423	42	423	423	423	423	423
Summe Materialaufwand	1.553	1.611	1.662	52	2.013	2.096	2.185	2.135	2.141

Personalaufwand

Für die Personalplanung wurde der Tarifabschluss vom 05.10.2022 zugrunde gelegt. Dieser beinhaltet eine Rückrechnung um 3% ab 01.07.2022 sowie eine vollständig neue Entgelttabelle. Für die Jahre 2023 bis 2027 wurde mit einer Tariferhöhung von 3% p.a. gerechnet.

Für das Jahr 2022 konnte kein Auszubildender gewonnen werden. Aus diesem Grund startet die Ausbildung zur Fachkraft im Fahrbetrieb erst ab 2023.

Für die geplante Netzerweiterung wurden im Jahr 2022 bereits 15 Busfahrer angestellt. Für das Projekt „On-Demand“ werden weitere 15 Fahrer in Teilzeit (3 Vollzeitäquivalente) und befristet (2023 - 2026) engagiert. Durch die steigende Personalstärke und das steigende Fahraufkommen mit mehr Linien und Fahrplankilometern wird ab 2023 ein Einsatzleiter zusätzlich benötigt. Insgesamt liegt die Personalstärke zum Ende des Jahres 2023 bei 80 Mitarbeitern. Zum Vergleich: Zum 31.12.2021 lag die Personalstärke bei 49 Stellen.

Die Personalaufwendungen befinden sich in 2022 mit T€ 2.729 um rd. T€ 41 über dem Ansatz des Wirtschaftsplans. Grund dafür sind die rückwirkenden Tarifanpassungen. Im Wirtschaftsplan berücksichtigt war neben der Tarifanpassung zum 01.12.2021 um 3% ein Anstieg von 1,5% zum 01.07.2022. Dieser fiel nun doppelt so hoch aus. Auf Grund des beschriebenen Stellenanstiegs und des jährlich unterstellten Tarifanpassungen erhöhen sich die Personalaufwendungen von € 2,7 Mio. in 2022 auf € 4,0 Mio. im Jahr 2027.

Abschreibungen

Die Abschreibungen reduzieren sich in 2022 zum Plan um T€ 14 auf T€ 494. Grund dafür ist die technische Lösung für die OnDeMo-Plattform, welche keine Investition, sondern Aufwand darstellt. Die Abschreibungshöhe entwickelt sich in der Folge entsprechend der Investitionsplanung und steigt deutlich durch die Anschaffung der zusätzlichen Busse für die Netzerweiterung zunächst auf T€ 676 in 2026, um sich danach auf T€ 636 in 2027 zu reduzieren. Demgegenüber stehen Auflösungen aus Investitionszuschüssen unter den sonstigen betrieblichen Erträgen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit T€ 720 leicht über dem Planniveau (T€ +38). Mit T€ 353 nehmen dabei die Aufwendungen für Dienstleistungen der SWG die größte Position ein. Diese beinhalten u.a. die Umlage der Kosten für die Finanzbuchhaltung, die Personalabrechnung, die Geschäftsführung, IT-Leistungen, das Beschwerdemanagement, Controlling, Qualitätsmanagement und Marketing.

Im Plan 2023 wird ein Anstieg um ca. T€ 48 erwartet; dies im Wesentlichen durch die Aufwendungen für die Arbeitsbekleidung, die Lizenzaufwendungen für das Handyticket und für On-Demand. Bis zum Jahr 2025 sind weitere Erhöhungen bis auf T€ 801 geplant, danach reduzieren sich die Aufwendungen aufgrund des voraussichtlichen Abschlusses des Projektes On-Demand.

Tabelle 5: Entwicklung der Sonstigen betrieblichen Aufwendungen 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Mieten/Pachten/Gebühren	53	109	135	26	170	170	170	144	144
Versicherungen	45	53	50	-3	50	50	50	50	50
Werbung und Inserate	6	27	17	-10	18	18	19	19	19
And. Dienst-/Fremdleistungen	46	62	73	11	49	70	66	52	53
Kfz-Aufwand	15	12	17	4	17	18	18	19	20
Dienstleistungen SWG	349	353	353	0	370	381	392	403	415
Lehrgänge und Seminare	4	9	11	1	11	8	8	12	9
Arbeitsbekleidung	39	17	24	7	42	36	36	36	36
Sonstiges	50	39	40	1	40	41	41	41	42
Summe Sonstiger betrieblicher Aufwand	606	682	720	38	768	793	801	776	788

Zinsaufwand / Sonstige Steuern

Unter den Aufwendungen für Zinsen sind nicht zahlungswirksame Abzinsungsbeträge für Pensionsrückstellungen erfasst. Da keine Darlehensverbindlichkeiten bestehen und auch keine Aufnahme von Krediten geplant ist, fallen weiter keine Zinsaufwendungen an. Unter den Sonstigen Steuern sind Kfz-Steuern mit jährlich T€ 1 erfasst. Die Omnibusse sowie die Elektrofahrzeuge sind von der Kfz-Steuer befreit.

2.3 Entwicklung der Jahresergebnisse

Tabelle 6: Entwicklung der Jahresergebnisse 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Summe Erlöse / Erträge	2.506	2.443	2.588	145	2.676	2.691	2.718	2.660	2.684
Materialaufwand	1.553	1.611	1.662	52	2.013	2.096	2.185	2.135	2.141
Personalaufwand	2.189	2.688	2.729	41	3.625	3.746	3.858	3.858	3.973
Abschreibungen	417	508	494	-14	563	638	670	676	636
Sonst. betriebl. Aufwendungen	606	682	720	38	768	793	801	776	788
Betriebsergebnis	-2.257	-3.046	-3.018	28	-4.294	-4.581	-4.795	-4.786	-4.854
Finanzergebnis	-16	-14	-14	0	-9	-8	-2	-2	-2
Ergebnis vor Steuern	-2.273	-3.060	-3.031	28	-4.303	-4.589	-4.797	-4.788	-4.856
Sonstige Steuern	1	1	1	0	1	1	1	1	1
Erträge a. Verlustübernahme	2.274	3.061	3.032	-28	4.304	4.590	4.798	4.789	4.857
<i>Kostendeckungsgrad</i>	<i>52%</i>	<i>44%</i>	<i>46%</i>		<i>38%</i>	<i>37%</i>	<i>36%</i>	<i>36%</i>	<i>36%</i>

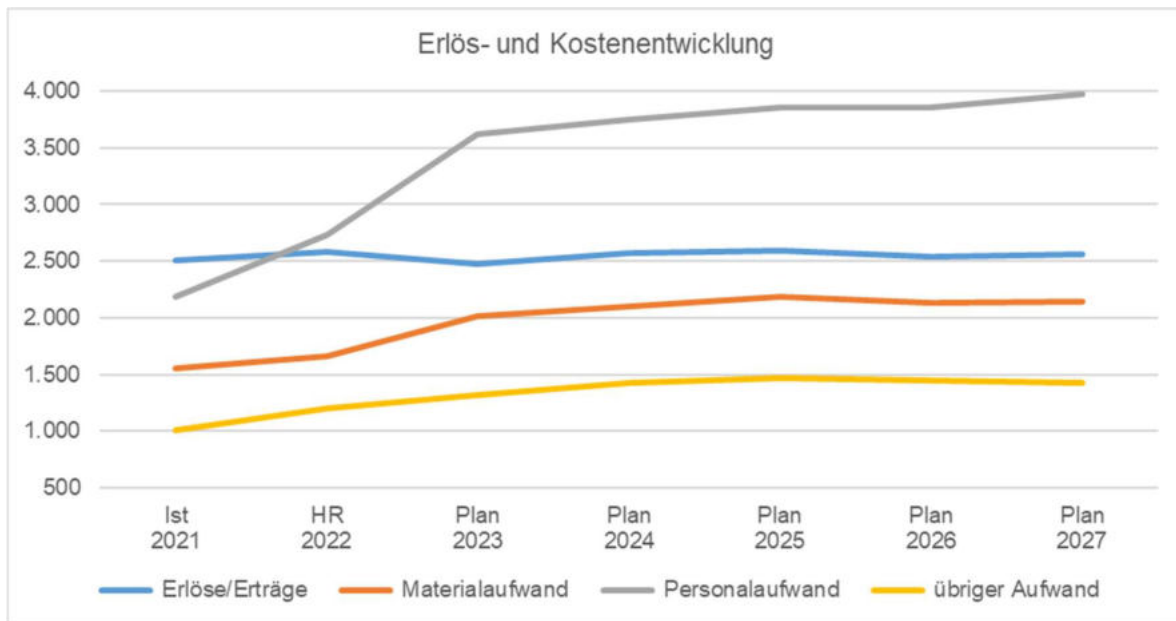
Unter den vorgenannten Entwicklungen ergibt sich für 2022 ein von der SWG auszugleichender Jahresverlust von T€ 3.032, der damit zum Jahr 2021 um T€ 758 höher ausfällt. Gegenüber der Ursprungsplanung ist ein Rückgang um T€ 28 zu erwarten.

Für das Jahr 2023 ergibt sich nach Saldierung der Erträge und Aufwendungen eine Unterdeckung von T€ 4.304. Der Anstieg resultiert insbesondere aus der Annahme, dass die geplanten Maßnahmen wie Netzerweiterung, Handyticket und On-Demand zu deutlichen Kostenanstiegen führen.

In den Folgejahren 2024 - 2027 wird sich der jährliche Verlust zwischen T€ 4.590 in 2024 und T€ 4.857 in 2027 bewegen. Der Kostendeckungsgrad reduziert sich von ehemals 60% in 2019 auf 36% in 2027.

Hauptursache für diese Entwicklung ist, dass die Kostensteigerungen nicht durch Erlössteigerungen kompensiert werden.

Nachfolgend ist die Erlös- und Kostenentwicklung 2021 bis 2027 in T€ graphisch dargestellt.



3. Finanzplan

3.1 Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit

Der negative Cash-Flow der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt in 2022 T€ 3.024 und resultiert im Wesentlichen aus dem Jahresergebnis vor Verlustausgleich durch die SWG, bereinigt um die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen wie bspw. den Abschreibungen und den nicht zahlungswirksamen Erträgen aus der Auflösung von Investitionszuschüssen. In den Folgejahren wird der negative Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit, bedingt durch den Anstieg der Verluste, von T€ 3.943 in 2023 auf T€ 4.531 in 2027 ansteigen.

Tabelle 7: Entwicklung Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Periodenergebnis	-2.274	-3.061	-3.032	28	-4.304	-4.590	-4.798	-4.789	-4.857
(+/-) Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des AV	417	508	494	-14	563	638	670	676	636
(+/-) Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	45	-21	-22	-1	-26	-32	-51	-52	-52
(-/+) Außergewöhnliche Erträge / Aufwendungen	-364	0	-360	-360	0	0	0	0	0
(-/+) Auflösungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum AV	-67	-114	-118	-3	-166	-201	-227	-238	-241
(-/+) Zunahme / Abnahme Vorräte, Forderungen, sonst. Aktiva	-332	0	0	0	0	0	0	0	0
(+/-) Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten, sonstige Passiva	195	0	0	0	0	0	0	0	0
(-/+) Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des AV	-20	-10	0	10	-20	-10	-10	0	-20
(+/-) negatives Zinsergebnis / positives Zinsergebnis	16	14	14	0	9	8	2	2	2
CF aus laufender Geschäftstätigkeit	-2.386	-2.684	-3.024	-340	-3.943	-4.188	-4.415	-4.400	-4.531

3.2 Cash-Flow aus Investitionstätigkeit

Der Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit ist ebenfalls negativ und zeigt die Auszahlungen für Investitionen sowie um Einzahlungen aus dem Verkauf von älteren Bussen.

Tabelle 8: Entwicklung Cash-Flow aus Investitionstätigkeit 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
(+) Einzahlungen aus Sachanlagenabgang	20	10	0	-10	20	10	10	0	20
(-) Auszahlungen für Investitionen in Sachanlageverm	-613	-1.773	-1.086	687	-1.096	-524	-439	-83	-917
CF aus Investitionstätigkeit	-593	-1.763	-1.086	677	-1.076	-514	-429	-83	-897

3.3 Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit

Der Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit ist stets positiv, da hier die im Erfolgsplan aufgezeigten Jahresergebnisse durch die Muttergesellschaft SWG ausgeglichen werden und die erhaltenen Investitionszuschüsse einfließen. Es bestehen keine Darlehensverbindlichkeiten und es sind auch keine Kreditaufnahmen geplant.

Tabelle 9: Entwicklung Cash-Flow aus Investitionstätigkeit 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	2.205	3.061	3.032	-28	4.304	4.590	4.798	4.789	4.857
(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	573	326	900	574	458	284	220	0	220
CF aus Finanzierungstätigkeit	2.778	3.387	3.932	546	4.762	4.874	5.018	4.789	5.077

3.4 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand 2022 beträgt zu Beginn des Jahres T€ 1.342. Im Saldo aus Ein- und Auszahlungen zeigt sich in der Hochrechnung 2022 ein Mittelabfluss von T€ 178, so dass am Ende des Jahres 2022 voraussichtlich T€ 1.164 an liquiden Mitteln im Rahmen des Cash-Poolings mit der SWG zur Verfügung stehen. Im Wirtschaftsplan 2023 wird eine Unterdeckung von T€ 257 erwartet, da die Zuschüsse sinken. Zum Jahresende 2023 stehen der Gesellschaft T€ 907 an flüssigen Mitteln zur Verfügung. In den Folgejahren sind sowohl Überschüsse als auch Unterdeckungen zu erwarten, so dass zum Ende des Planungszeitraums eine Liquidität von T€ 1.208 erwartet wird.

Tabelle 10: Entwicklung der flüssigen Mittel 2021 bis 2027:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
CF aus lfd. Geschäftstätigkeit	-2.386	-2.684	-3.024	-340	-3.943	-4.188	-4.415	-4.400	-4.531
CF aus Investitionstätigkeit	-593	-1.763	-1.086	677	-1.076	-514	-429	-83	-897
CF aus Finanzierungstätigkeit	2.778	3.387	3.932	546	4.762	4.874	5.018	4.789	5.077
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelbestände	-200	-1.061	-178	883	-257	172	175	305	-351
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.542	1.629	1.342	-287	1.164	907	824	999	1.304
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.342	568	1.164	596	907	1.079	1.254	1.559	1.208

4. Investitionsübersicht

Für den Zeitraum 2022 bis 2027 sind insgesamt € 4,1 Mio. für Investitionen eingeplant. Allein auf die Anschaffung von Bussen entfallen € 2,9 Mio. Die Entwicklung des Fuhrparks ist im Vorwort beschrieben.

Im Jahr 2022 fallen die Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände vergleichsweise hoch aus. Hier wird in das Rechnergestützte Betriebsleitsystem (RBL) und in die Einführung des E-Tickets investiert.

Darüber hinaus sind T€ 298 in 2023 für die Erweiterung des dynamischen Fahrgastinformationssystems als Folge der Liniennetzerweiterung (DFI) geplant.

Für die Vorplanung hinsichtlich eines möglichen neuen Betriebshofes sind in 2025 T€ 50 eingeplant. Im Juni 2031 läuft der derzeitige Pachtvertrag mit Remondis aus. Eine Verlängerung ist nicht wahrscheinlich, da der Vertragspartner signalisiert hat, die Flächen für den Eigenbedarf nutzen zu wollen. Vorplanungen und Voruntersuchungen sind u.a. für die Erstellung von Förderanträgen zum Bau eines eigenen Betriebshofes im Vorfeld notwendig.

Tabelle 11: Entwicklung der Investitionen bis 2021 bis 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Immat. Vermögensgegenstände	18	380	365	-15	95	25	25	25	25
Grundstücke / Gebäude	10	0	0	0	0	0	50	0	0
Betriebs- und Geschäftsausst.	17	15	15	0	38	75	15	55	15
Fuhrpark	339	1.344	672	-672	662	341	346	0	874
Technische Anlagen	209	34	34	0	301	83	3	3	3
Summe	593	1.773	1.086	-687	1.096	524	439	83	917
Zuschüsse / Fördermittel	0	326	540	214	458	284	220	0	220
Nettoinvestitionen	593	1.447	546	-901	638	240	219	83	697

5. Entwicklung des Eigenkapitals und Veränderungen der Rücklagen

5.1 Eigenkapital

Durch den Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag mit der Muttergesellschaft wird der Jahresverlust seitens der SWG vollständig ausgeglichen. Somit bleibt das Eigenkapital der VBG unverändert auf einem Niveau von € 2,1 Mio. Die Eigenkapitalquote verändert sich somit nur im Verhältnis zur Veränderung der Bilanzsumme. Auf diese hat die Entwicklung der Pensionsrückstellungen und der Zuschüsse maßgeblichen Einfluss.

Tabelle 12: Entwicklung des Eigenkapitals 2021 – 2027 in T€:

Werte in T€	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Stammkapital	2.135	2.135	2.135	0	2.135	2.135	2.135	2.135	2.135
Kapitalrücklagen	2	2	2	0	2	2	2	2	2
Eigenkapital	2.137	2.137	2.137	0	2.137	2.137	2.137	2.137	2.137
Bilanzsumme	4.118	4.214	4.448	234	4.587	4.610	4.554	4.266	4.195
<i>Eigenkapital-Quote</i>	52%	51%	48%		47%	46%	47%	50%	51%

5.2 Rückstellungen

Unter den Rückstellungen sind Pensionsrückstellungen für einen ausgeschiedenen Geschäftsführer und sonstige Rückstellungen erfasst. Letztere enthalten die üblichen Rückstellungen für Personalaufwendungen (Überstunden, Urlaub) und Abschlussprüferaufwendungen.

Tabelle 13: Entwicklung der Rückstellungen 2022 – 2027 in T€:

Werte in T€	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Rückstellungen zum 01.01.	825	895	70	887	870	846	797	748
Verbrauch	54	54	0	54	56	57	57	58
Zuführung	46	46	0	37	32	8	8	8
Rückstellungen zum 31.12.	817	887	70	870	846	797	748	698

5.3 Sonderposten

Auf der Passivseite der Bilanz sind Sonderposten für Investitionszuschüsse ausgewiesen. Diese wurden im Rahmen von Busanschaffungen an die VBG ausgereicht und werden über die Nutzungsdauer der Busse ertragswirksam aufgelöst. In 2022 kommen T€ 540 an Zuschüssen hinzu, davon T€ 326 für einen Bus, T€ 214 für das Handyticket. In 2023 sind weitere T€ 458 vorgesehen, davon T€ 220 für die Busanschaffung und T€ 238 für das DFI. In den Jahren 2024/2025/2027 weitere T€ 220 pro Jahr für Busse und T€ 64 in 2024 für das DFI.

Tabelle 14: Entwicklung der Sonderposten 2022 - 2027 in T€:

Werte in T€	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonderposten zum 01.01.	701	691	-10	1.114	1.406	1.489	1.481	1.243
Auflösung	114	118	3	166	201	227	238	241
Zuführung	326	540	214	458	284	220	0	220
Sonderposten zum 31.12.	913	1.114	201	1.406	1.489	1.481	1.243	1.223

6. Stellenübersicht / Personalplan

Zum Jahresende 2022 werden insgesamt 64 Mitarbeiter*innen in der VBG beschäftigt sein.

Gegenüber 2021 steigt die Anzahl der Mitarbeiter in 2022 um 15 Fahrer durch die Netzerweiterung.

Ab Januar 2023 wurden 15 Fahrer in Teilzeit (entspricht 3 Vollzeitäquivalente) für die Kleinbusse (On-Demand) sachgrundbefristet bis Ende 2025 eingeplant. Außerdem wurde ein zusätzlicher Einsatzleiter vorgesehen. Somit steigt der Personalbestand auf 81 Mitarbeiter im Jahr 2023, um sich dann in 2026 nach Abschluss des On-Demand Projektes wieder auf 68 zu reduzieren.

Tabelle 15: Personalbestand (Kopfzahl) 2021 - 2027:

	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR/Plan	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Mitarbeiter	49	63	64	+1	80	80	80	65	65
Auszubildende	0	1	0	-1	1	2	3	3	3
Mitarbeiter	49	64	64	0	81	82	83	68	68
Vollzeitäquivalente	48,8	63,0	63,2	0,2	68,2	69,2	70,2	67,2	67,2

7. Darstellung der Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Stadt

Die VBG hat einen Öffentlichen Dienstleistungsauftrag mit der UHGW abgeschlossen, auf dessen Basis die Aufgabe des ÖPNV abgewickelt wird. Auf Grundlage dieses Vertrages erhält die VBG die FAG-Mittel des Landes durch die UHGW neben dem definierten Defizitausgleich durch die SWG. Im Jahr 2023 werden die FAG-Mittel voraussichtlich T€ 500 betragen.

Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	2.676
Gesamtbetrag der Aufwendungen	6.979
Jahresergebnis	-4.304

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	2.510
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	6.453
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-3.943

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	20
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.096
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-1.076

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	4.762
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	4.762

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-257
--	------

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten 67,20

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen

Finanzmittelbestand am Ende der Periode 907

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 2.137

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich 2.137

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich 2.137

Erfolgsplan Ist 2021 / Plan 2022 bis 2027

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR 2022/ Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Summe Erlöse / Erträge	2.506	2.443	2.588	145	2.676	2.691	2.718	2.660	2.684
Summe Umsatzerlöse	1.475	1.808	1.588	-221	1.978	1.968	1.969	1.910	1.911
Aktivierete Eigenleistungen	20	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige betriebl. Erträge	1.012	635	1.000	365	698	723	749	750	773
- davon Erträge aus Auflösung SoPo	67	114	118	3	166	201	227	238	241
Materialaufwand	1.553	1.611	1.662	52	2.013	2.096	2.185	2.135	2.141
Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	345	423	445	21	625	631	636	607	600
Aufwendungen f. bez. Leistungen	1.208	1.187	1.217	30	1.388	1.465	1.548	1.528	1.541
Rohergebnis	954	832	926	93	663	595	534	525	543
Personalaufwand	2.189	2.688	2.729	41	3.625	3.746	3.858	3.858	3.973
Löhne / Gehälter	1.708	2.149	2.167	18	2.916	3.018	3.124	3.115	3.208
Soziale Abgaben	480	539	562	23	709	728	734	743	764
- davon für Altersversorgung	60	78	79	1	107	111	115	115	118
Abschreibungen	417	508	494	-14	563	638	670	676	636
Sonstige betriebl. Aufwendungen	606	682	720	38	768	793	801	776	788
Betriebsergebnis	-2.257	-3.046	-3.018	28	-4.294	-4.581	-4.795	-4.786	-4.854
Sonstige Zinsen / ähnl. Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsaufwand	16	14	14	0	9	8	2	2	2
Finanzergebnis	-16	-14	-14	0	-9	-8	-2	-2	-2
Ergebnis vor Steuern	-2.273	-3.060	-3.031	28	-4.303	-4.589	-4.797	-4.788	-4.856
Sonstige Steuern	1	1	1	0	1	1	1	1	1
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-2.274	-3.061	-3.032	28	-4.304	-4.590	-4.798	-4.789	-4.857
Verlustausgleich durch Gesellschfter	2.274	3.061	3.032	-28	4.304	4.590	4.798	4.789	4.857

Kapitalflussrechnung Ist 2021 / Plan 2022 bis 2027

(gemäß EigVO)

Werte in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Abw. HR 2022/ Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Periodenergebnis	-2.274	-3.061	-3.032	28	-4.304	-4.590	-4.798	-4.789	-4.857
(+/-) Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des AV	417	508	494	-14	563	638	670	676	636
(+/-) Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	45	-21	-22	-1	-26	-32	-51	-52	-52
(-/+) Außergewöhnliche Erträge /Aufwendungen	-364	0	-360	-360	0	0	0	0	0
(-/+) Auflösungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum AV	-67	-114	-118	-3	-166	-201	-227	-238	-241
(-/+) Zunahme / Abnahme Vorräte, Forderungen, sonst. Aktiva	-332	0	0	0	0	0	0	0	0
(+/-) Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten, sonstige Passiva	195	0	0	0	0	0	0	0	0
(-/+) Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des AV	-20	-10	0	10	-20	-10	-10	0	-20
(+/-) negatives Zinsergebnis / positives Zinsergebnis	16	14	14	0	9	8	2	2	2
CF aus laufender Geschäftstätigkeit	-2.386	-2.684	-3.024	-340	-3.943	-4.188	-4.415	-4.400	-4.531
(+) Einzahlungen aus Sachanlagenabgang	20	10	0	-10	20	10	10	0	20
(-) Auszahlungen für Investitionen in Sachanlageverm	-613	-1.773	-1.086	687	-1.096	-524	-439	-83	-917
(+) Erhaltene Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CF aus Investitionstätigkeit	-593	-1.763	-1.086	677	-1.076	-514	-429	-83	-897
(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	2.205	3.061	3.032	-28	4.304	4.590	4.798	4.789	4.857
(+) Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	573	326	900	574	458	284	220	0	220
(-) Gezahlte Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CF aus Finanzierungstätigkeit	2.778	3.387	3.932	546	4.762	4.874	5.018	4.789	5.077
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelbestände	-200	-1.061	-178	883	-257	172	175	305	-351
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.542	1.629	1.342	-287	1.164	907	1.079	1.254	1.559
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.342	568	1.164	596	907	1.079	1.254	1.559	1.208

Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	4.145	1.086	1.096	524	439	83	917
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	560	365	95	25	25	25	25
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	3.585	721	1.001	499	414	58	892
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-4.145	-1.086	-1.096	-524	-439	-83	-917
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	1.722	540	458	284	220	0	220
a) von der Gemeinde	1.206	326	220	220	220		220
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0						
c) von sonstigen Dritten	516	214	238	64	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	2.423	546	638	240	219	83	697
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022		tatsächliche Besetzung am 30.06.2022		Anzahl und Bewertung 2023	
1.	Geschäftsführer						
2.	Betriebleiter	1,00	11	1,00	10	1,00	11
3.	Verkehrstechnologe	1,00	8	1,00	7	1,00	8
4.	MA betr. Datenmanagement	1,00	6	1,00	6	1,00	6
5.	Verkehrsmeister	1,00	8	1,00	7	1,00	8
6.	MA Einsatzleitung	1,00	6	1,00	6	1,00	6
7.	MA Einsatzleitung					1,00	6
8.	Fuhrparkmanager	1,00	8	1,00	8	1,00	8
9.	MA Mobizentrale	1,00	6	1,00	6	1,00	6
10.	MA Mobizentrale	0,75	6	0,75	6	1,00	6
11.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
12.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	0,20	5
13.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
14.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
15.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
16.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
17.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
18.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
19.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
20.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
21.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
22.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
23.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
24.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
25.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
26.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
27.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
28.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
29.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
30.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
31.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
32.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
33.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
34.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
35.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
36.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
37.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
38.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	6	1,00	5
39.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
40.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
41.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
42.	KOM-Fahrer			1,00	5	1,00	5
43.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	6	1,00	5
44.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
45.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
46.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	5	1,00	5
47.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
48.	KOM-Fahrer	1,00	6	1,00	6	1,00	5
49.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
50.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
51.	KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
52.	KOM-Fahrer	1,00	5			1,00	5
53.	KOM-Fahrer	1,00	5			1,00	5
54.	KOM-Fahrer	1,00	5			1,00	5
55.	KOM-Fahrer	1,00	5			1,00	5
56.	KOM-Fahrer	1,00	5			1,00	5
57.	KOM-Fahrer	1,00	5			1,00	5
58.	KOM-Fahrer	1,00	5			1,00	5
59.	KOM-Fahrer	1,00	5			1,00	5
60.	KOM-Fahrer	1,00	5			1,00	5
61.	KOM-Fahrer					1,00	5
62.	Fahrzeug-Vorber./KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
63.	Fahrzeug-Vorber./KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
64.	Fahrzeug-Vorber./KOM-Fahrer	1,00	5	1,00	5	1,00	5
65.	Fahrzeug-Vorber./KOM-Fahrer	1,00	5			1,00	5
66.	Fahrzeug-Vorber./KOM-Fahrer	1,00	5			1,00	5
67.	Fahrer On-Demand					0,20	4

Verkehrsbetrieb Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022		tatsächliche Besetzung am 30.06.2022		Anzahl und Bewertung 2023	
68.	Fahrer On-Demand					0,20	4
69.	Fahrer On-Demand					0,20	4
70.	Fahrer On-Demand					0,20	4
71.	Fahrer On-Demand					0,20	4
72.	Fahrer On-Demand					0,20	4
73.	Fahrer On-Demand					0,20	4
74.	Fahrer On-Demand					0,20	4
75.	Fahrer On-Demand					0,20	4
76.	Fahrer On-Demand					0,20	4
77.	Fahrer On-Demand					0,20	4
78.	Fahrer On-Demand					0,20	4
79.	Fahrer On-Demand					0,20	4
80.	Fahrer On-Demand					0,20	4
81.	Fahrer On-Demand					0,20	4
82.	Aushilfe	0,20	5	0,20	5		
	Anzahl Kapazitäten ohne Auszubildende	61,95		51,95		67,20	
	Anzahl Mitarbeiter ohne Auszubildende	63,00		53,00		80,00	
83.	Auszubildende					1,00	

Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH
Wirtschaftsplan 2023
(Beschluss der Gesellschafterversammlung auf Empfehlung des
Aufsichtsrates vom 02.12.2022)

Vorbericht
Zusammenstellung
Erfolgsplan
Finanzplan
Investitionszusammenfassung
Stellenübersicht

Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

1. Allgemeine Erläuterungen

Die Geschäftsführung der Projektgesellschaft Stadt Greifswald GmbH (PGS) stellt den aktualisierten Wirtschaftsplan 2022 und Wirtschaftsplan 2023 vor, die auf dem bestätigten Jahresabschluss 2021, der vorgestellten Fortschreibung des Wirtschaftsplanes 2022 basieren und dabei im Wesentlichen die jüngsten Entwicklungen berücksichtigen. Die Formvorschriften der Eigenbetriebsverordnung bezüglich der Wirtschaftsplanung wurden berücksichtigt. Die Ergebnisprognose 2022 basiert auf der Auswertung des Rechnungswesens zum 30. September 2022, der Baukostenfortschreibung per 30. September 2022 sowie auf Ergebnissen und Prognosen des laufenden Geschäftsbetriebes.

Die Wirtschaftspläne basieren hauptsächlich auf den abgeschlossenen Betreuungsverträgen mit der Muttergesellschaft WVG, daraus ergeben sich in der Hochrechnung 2022 ca. 73 % der Umsatzerlöse, in den Folgejahren ca. 75%, bedingt durch die Entwicklung der Umsatzerlöse aus der Verpachtung der Stadthalle und der Vermietung der L'Osteria. Weitere Geschäftsfelder entwickeln sich durch die Baubetreuung für private Bauherren.

Dadurch wird sich die Ertragslage der PGS planmäßig weiter verbessern. Die Auswirkungen sind sowohl im Finanzplan als auch im Erfolgsplan dargestellt. Eventuelle Jahresfehlbeträge würden auf der Basis des abgeschlossenen Ergebnisabführungs- und Beherrschungsvertrages durch die Muttergesellschaft übernommen, die Gewinne werden an die Muttergesellschaft abgeführt.

Es ist angedacht, in den nächsten Jahren Veranstaltungen in der Stadthalle durch die PGS zu organisieren, die kostenneutral umgesetzt werden sollen, aufgrund des unbekanntes Umfanges aber noch nicht dargestellt sind.

2. Erfolgsplan

Die Grunddaten der Planung 2023 basieren auf dem bestätigten Jahresabschluss 2021 sowie dem fortgeschriebenen Wirtschaftsplan 2022 und auf Hochrechnungen des laufenden Geschäftsjahres unter Einbeziehung zukünftiger Geschäftsentwicklungen.

Die Umsatzerlöse ergeben sich aus den abgeschlossenen Verträgen mit der Muttergesellschaft aus der Verpachtung der Stadthalle Greifswald und der Vermietung der L'Osteria sowie der Baubetreuung für Dritte. Ab dem Geschäftsjahr 2020 erfolgte eine Erhöhung der Pacht für die Stadthalle Greifswald auf jährlich 245 T€ netto.

Zu 2.1 Erträge und 2.2 Aufwendungen:Umsatzerlöse

	Ist 2021	Progn. 2022	2023	2024	2025	2026
Umsatzerlöse	1.662,8	1.789,9	1.873,7	1.905,4	1.926,4	1.947,4
a) aus der Verpachtung der Stadthalle/ Vermietung Theatercafès	441,2	464,7	464,7	464,4	464,4	464,4
Anteil an gesamt in %	26,5%	26,0%	24,8%	24,4%	24,1%	23,8%
b) aus Betreuungstätigkeit WVG	1.218,6	1.308,1	1.389,0	1.421,0	1.442,0	1.463,0
Anteil an gesamt in %	73,3%	73,1%	74,1%	74,6%	74,9%	75,1%
c) aus Baubetreuung für Dritte	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Anteil an gesamt in %	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
d) aus anderen Lieferungen und Leistungen	3,1	16,5	20,0	20,0	20,0	20,0
Anteil an gesamt in %	0,2%	0,9%	1,1%	1,0%	1,0%	1,0%

Da sich die Umsatzerlöse hauptsächlich aus den abgeschlossenen Baubetreuungsverträgen mit der WVG ergeben, spiegeln sich Investitionen und Aufwand für Instandhaltung bei der Muttergesellschaft hier direkt wider.

Sonstige betriebliche Erträge

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind die Erträge aus der Erstattung von Lohnkostenumlagen enthalten.

Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen

Die hauptsächlichsten Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen ergeben sich aus den Bewirtschaftungskosten für die Stadthalle und die L'Osteria. Die Übernahme der Abrechnungen auch für Fernwärme und Wasser seit Mitte 2012 führt zu einer Kostensteigerung. Die Kosten werden im zum größten Teil über die Umsatzerlöse wieder neutralisiert. Außerdem sind die Inanspruchnahme von Leistungen von Ingenieur- und Planungsfirmen (Fachplanerleistungen) sowie die Aufwendungen für Veranstaltungen enthalten.

Personalaufwand, Abschreibungen, betriebliche Aufwendungen

Der Personalaufwand (1.009 T€), die Abschreibungen auf Gegenstände des Sachanlagevermögens (192 T€) sowie die betrieblichen Aufwendungen (198 T€) mindern das Ergebnis 2022 um insgesamt 1.399 T€.

Die Abschreibungen beinhalten hauptsächlich das Objekt Anklamer Straße 107/108 – Stadthalle und L'Osteria.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen ergeben sich aus eingeschätzten sächlichen Verwaltungskosten, die wesentlich durch Kosten für Miete und Nebenkosten, Rechts-, Beratungs- und Prüfungskosten, Kosten für Kommunikation und Büromaterial, für Versicherungen und Beiträge sowie durch Kosten der Geschäftsbesorgung bestimmt werden.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen betreffen die ausgereichten Darlehen der Muttergesellschaft und ein Bankdarlehen für den Ausbau der L'Osteria.

zu 2.3 Entwicklung der Jahresergebnisse

Die Gewinne bzw. Verluste werden auf der Basis des abgeschlossenen Ergebnisabführungs- und Beherrschungsvertrages an die Muttergesellschaft abgeführt bzw. ausgeglichen.

Für das laufende Jahr 2022 wird mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von ca. 144 T€ geplant, für das Geschäftsjahr 2023 mit ca. 139 T€.

Die Entwicklung der Jahresergebnisse gestaltet sich wie folgt:

	Ist 2021 in T€	Progn. 2022 in T€	2023 in T€	2024 in T€	2025 in T€	2026 in T€
Jahresergebnis vor Steuern	180,2	144,8	139,9	140,7	136,7	134,4
Sonstige Steuern	0,3	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Erträge aus dem Ergebnisabführungsvertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen aus dem Ergebnisabführungsvertrag	179,9	144,3	139,4	140,2	136,2	133,9
Jahresergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

3. Finanzplan

Die Entwicklung des Finanzmittelbestandes gestaltet sich wie folgt:

	Ist 2021 in T€	Progn. 2022 in T€	2023 in T€	2024 in T€	2025 in T€	2026 in T€
Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	357,9	336,0	330,9	331,7	327,7	325,4
Cash-Flow aus der Investitions- tätigkeit	-6,6	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
Cash-Flow aus der Finanzierungs- tätigkeit	-383,6	-367,1	-322,1	-347,9	-329,3	-305,9
Finanzmittelendbestand	129,0	87,9	86,7	60,5	48,9	58,4

Der Finanzmittelbestand am Jahresende wird mit 88 T€ geplant. Wesentlichen Einfluss darauf hat die Gewinnabführung an die WVG in Höhe von 180 T€.

Im Geschäftsjahr 2017 wurde ein Bewirtschaftungsdarlehen in Höhe von 150 T€ ausgereicht, welches im Geschäftsjahr 2019 um 250 T€ aufgestockt wurde. Die Tilgung des Darlehens erfolgte ab dem Geschäftsjahr 2021. Außerdem ist aufgrund der höheren Pachteinahmen ab dem Jahr 2020 vorgesehen, weitere Kredite in den Folgejahren zu tilgen.

4. Investitionsübersicht

Für das Geschäftsjahr 2022 und die Folgejahre sind Investitionen in Höhe von jeweils 10 T€ geplant. Diese Investitionen sind für die Anschaffung und den Ersatz von Betriebs- und Geschäftsausstattung vorgesehen.

5. Entwicklung des Eigenkapitals

Die Entwicklung des Eigenkapitals gestaltet sich wie folgt:

	Ist 2021 in T€	Progn. 2022 in T€	2023 in T€	2024 in T€	2025 in T€	2026 in T€
Stammkapital	475	475	475	475	475	475
Kapitalrücklagen	3.807	3.807	3.807	3.807	3.807	3.807
Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0	0
Ergebnisvorträge	0	0	0	0	0	0
Gesamtbetrag Eigenkapital	4.082	4.282	4.282	4.282	4.282	4.282

Eine Veränderung des Eigenkapitals ist nicht vorgesehen.

6. Stellenübersicht

Zum Stichtag 31.12.2023 werden voraussichtlich 16,78 Stellen in der PGS vorhanden sein.

Die Tätigkeit des Geschäftsführers wird mittels Freistellungsvertrages durch den Geschäftsführer der Muttergesellschaft ausgeübt.

Auf den Personalbestand wirkt sich die Neueinstellung des Sachbearbeiters Klimaschutz in 2021 aus, welcher nun seit dem 01.07.2022 in Vollzeit tätig ist. Hinzu kommt die geplante Einstellung einer/eines Auszubildenden.

Mit dem festen Personalstamm werden die Baubetreuungsverträge mit der Muttergesellschaft realisiert. Sollten zusätzliche Baubetreuungsmaßnahmen realisiert werden, wird in Abhängigkeit des Personalbestandes notfalls der Personalfehlbestand über befristete Einstellungen ausgeglichen. Für die Realisierung des Projektes B-Plan 55 wird eventuell ebenfalls eine Personalaufstockung (im Bereich der Bauleitung) erforderlich.

Planabweichung Personalkosten

	Plan 2022 Dez 21 in T€	Plan HR 2022 in T€	Veränderung Plan 2022 +/- in T€
Personalaufwand	1.009	1.007	-2

Im Verhältnis zum ursprünglichen Plan kommt es zu einer Personalkostenverringerung um 2 T€.

Personalplan voraussichtliches Ist 2022/Plan 2023

Jahr	Personalbestand	Personalaufwand
2022	1 Geschäftsführer + 14,78 Mitarbeiter + 0 Azubi	1.007 T€
2023	1 Geschäftsführer + 14,78 Mitarbeiter + 1 Azubi	1.029 T€

Der Geschäftsführer wird durch die Muttergesellschaft gestellt.

Personalplan 2024 – 2026

Jahr	Personalbestand	Personalaufwand
2024	1 Geschäftsführer + 14,78 Mitarbeiter + 1 Azubi	1.061 T€
2025	1 Geschäftsführer + 14,78 Mitarbeiter + 1 Azubi	1.084 T€
2026	1 Geschäftsführer + 14,78 Mitarbeiter + 1 Azubi	1.105 T€

Der Geschäftsführer wird durch die Muttergesellschaft gestellt.

Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	1.889,6
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.750,2
Jahresergebnis	139,4

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	330,9
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	0,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	330,9

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-10,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-10,0

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-144,3
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-177,8
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-322,1

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-1,2
--	------

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
--	---

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0
--	---

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	16,78
--	-------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	86,7
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	4.282,5
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	4.282,5
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	4.282,5

Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Erfolgsplan

		Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	1.662,8	1.789,9	1.873,7	1.905,4	1.926,4	1.947,4
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	sonstige betriebliche Erträge	29,0	15,7	15,9	17,0	18,0	19,0
5	Materialaufwand	163,5	251,5	286,3	287,0	288,0	289,0
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	163,5	251,5	286,3	287,0	288,0	289,0
6	Personalaufwand	922,5	1.009,1	1.029,0	1.061,0	1.084,0	1.105,0
	a) Löhne und Gehälter						
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für - davon für Altersversorgung						
7	Abschreibungen	191,8	191,7	191,5	191,5	191,5	191,5
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V						
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	217,0	197,9	234,1	235,4	238,8	241,7
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17,2	10,6	8,7	6,9	5,4	4,8
15	Steuern vom Einkommen und vom						
16	Ergebnis nach Steuern						
17	sonstige Steuern	0,3	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	179,9	144,3	139,4	140,2	136,2	133,9
Verwendung des Jahresergebnisses							
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
	Vortrag auf neue Rechnung						
	Einstellung in die Rücklagen						
	Entnahme aus den Rücklagen						
	Ausschüttung an die WVG	179,9	144,3	139,4	140,2	136,2	133,9
	Ausgleich durch die Gemeinde						

Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

		Ist 2021	Plan/HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
		(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis	179,9	144,3	139,4	140,2	136,2	133,9
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des	191,8	191,7	191,5	191,5	191,5	191,5
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-7,0					
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)						
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1,1					
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-7,9					
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des						
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)						
9	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	357,9	336,0	330,9	331,7	327,7	325,4
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
11	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
13	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-6,6	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
14	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-6,6	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
15	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
16	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	-266,6	-179,9	-144,3	-139,4	-140,2	-136,2
17	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-117,0	-187,2	-177,8	-208,5	-189,1	-169,8
18	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-383,6	-367,1	-322,1	-347,9	-329,3	-305,9
19	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-32,2	-41,1	-1,2	-26,2	-11,6	9,5
20	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	161,2	129,0	87,9	86,7	60,5	48,9
21	Finanzmittelfonds am Ende der	129,0	87,9	86,7	60,5	48,9	58,4
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
Zahlungsmittel und jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören							

Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Investitionszusammenfassung							
	Gesamt	Plan/HR bis 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)	Plan ab 2027 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und							
davon Sonstige							
Auszahlungen	60	10	10	10	10	10	10
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	30	5	5	5	5	5	5
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	30	5	5	5	5	5	5
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	60	10	10	10	10	10	10
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds							
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Projektgesellschaft Stadt Greifswald mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022	tatsächliche Besetzung am 30.06.2022	Anzahl und Bewertung 2023	Bemerkungen
1	Geschäftsführer	1 (über WVG)	1 (über WVG)	1 (über WVG)	
2	Betriebsleiter	1 (GG VI)	1 (GG VI)	1 (GG VI)	
3	AS Betriebsleiter	1 (GG III)	1 (GG III)	1 (GG III)	
4	SB Planung/Koordinierung/ Qualitätsmanagement	0,78 (GG IV/V)	0,78 (GG IV/V)	0,78 (GG IV/V)	
5	SB Bauzeichnung	2 (AT)	2 (AT)	2 (AT)	
6	SB Planungsleistungen	2 (AT)	2 (AT)	2 (AT)	
7	SB Klimaschutz	1 (AT)	0,81 (AT)	1 (AT)	
8	SB Bauleitung	1 (GG IV)	1 (GG IV)	1 (GG IV)	
9	SB Bauleitung	6 (AT)	6 (AT)	6 (AT)	
10	Auszubildende	1	0	1	
Summe		16,78	15,59	16,78	

WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH Greifswald
Wirtschaftsplan 2023
(Beschluss der Gesellschafterversammlung auf Empfehlung des
Aufsichtsrates vom 02.12.2022)

Vorbericht
Zusammenstellung
Erfolgsplan
Finanzplan
Investitionszusammenfassung
Stellenübersicht

WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH Greifswald

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023 und Folgejahre

1. Allgemeine Erläuterungen

Der Wirtschaftsplan 2023 der WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH basiert mit ca. 76,8 % der Umsatzerlöse auf den Arbeiten in den Bereichen Hauswarttätigkeiten (16,5 %), Grünpflege- und Winterdienste (28,6 %), Hausreinigung (21,7 %) sowie den Betriebshandwerkern (10,0 %). Weiterhin werden Umsatzerlöse für Reparaturleistungen, aus Sonderaufträgen, Ablesedienst, Verwaltungshilfsleistungen für die WVG mbH und aus der Bewirtschaftung der Helmshäger Straße 5 geplant.

Der Anteil der Umsatzerlöse, die durch Arbeiten für Dritte (z. B. WEG-Verwaltung) erzielt werden, beträgt 7,9 % der Gesamtumsatzerlöse.

An der Übernahme weiterer Dienstleistungsverträge, insbesondere von WEG-Objekten sowie neu errichteten Objekten der WVG, wird durch entsprechende Serviceangebote planmäßig gearbeitet.

Die positive Arbeit der Mitarbeiter/innen des Unternehmens wird über Kundenzufriedenheitsmessungen im Rahmen des QMS durch die Mieter und Eigentümer der WVG-eigenen und –verwalteten Objekte bestätigt.

2. Erfolgsplan

2.1 Erträge

Die Steigerung der Umsatzerlöse in den einzelnen Jahresscheiben basiert im Wesentlichen auf die Anpassung der Dienstleistungsvergütung in den Jahren 2023 und 2024. Darüber hinaus ist durch zusätzliche eigene (Alt-/Neubauobjekte) bzw. Fremdverwaltungsbestände der WVG mbH Greifswald auch automatisch ein Anwachsen der Umsatzerlöse in den anderen Bereichen angedacht.

Bei der Vermietung von Gewerberäumen im Objekt Helmshäger Straße 5 sind aus heutiger Sicht keine Veränderung angedacht, deshalb wurden die Umsatzerlöse aus der Bewirtschaftung der Helmshäger Straße 5 relativ konstant geplant.

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich in 2023 aus den Sachbezügen für die 1%-Kfz-Regelung und der Förderungsprämie für E-Fahrzeuge zusammen. In 2023 und den Folgejahren ist erst einmal nur mit der Förderung für E-Fahrzeuge, aber nicht mit weiteren Zuschüssen (Lohnkostenzuschüsse oder Lohnkostenumlage) geplant worden. Wir werden aber bei Neueinstellungen auch weiterhin die Möglichkeiten einer Zuschussförderung bei den Ämtern prüfen.

Umsatzerlöse

	2021	Progn. 2022	2023	2024	2025	2026
Umsatzerlöse	5.247,2	5.642,0	6.328,2	6.691,2	6.727,3	6.889,0
a) aus der Hauswarttätigkeit	865,2	895,0	1.044,6	1.139,6	1.143,6	1.143,6
b) aus der Pflege der Außenanlagen/ Winterdienst	1.629,8	1.670,2	1.812,2	1.908,2	1.908,2	1.908,2
c) aus Hausreinigung	1.178,4	1.204,3	1.375,4	1.433,4	1.439,6	1.439,6
d) aus Reparaturleistungen	383,7	508,25	541,4	553,4	541,4	541,4
e) aus Sonderaufträgen	171,4	176,9	170,8	170,8	170,8	170,8
f) Bewirtschaftung Helmshäger Straße 5	50,3	51,4	50,5	50,5	50,5	50,5
g) aus Verwaltungshilfsleistungen	429,7	475,3	531,9	583,4	583,4	583,4
h) aus Ablesedienst	164,2	144,9	170,1	209,7	246,1	407,8
i) Betriebshandwerker	374,6	523,7	630,5	630,5	630,5	630,5
sonst. betriebliche Erträge	48,6	44,2	45,4	25,4	25,4	25,4
davon aus Sachbezügen	24,1	37,1	25,4	25,4	25,4	25,4
davon aus Lohnkostenzuschüsse	1,8	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0
davon Förderung E-Fahrzeuge	12,0	6,0	20,0	0,0	0,0	0,0
Gesamte Erträge	5.295,8	5.686,2	6.373,6	6.716,6	6.752,7	6.914,4

2.2 Aufwendungen

Zwei Leasingverträge sind im Laufe des Geschäftsjahres 2022 ausgelaufen und wurden durch je einen Neuabschluss ersetzt. Zusätzlich sollten auch Anfang des Jahres zwei weitere E-Fahrzeuge für die Betriebshandwerker in den DLG Fuhrpark integriert werden. Trotz einem Jahr Bestellvorlauf wird nun aufgrund von Auslieferungsschwierigkeiten erst mal nur ein Fahrzeug geliefert. Wann die Auslieferung des zweiten Fahrzeuges erfolgt, kann uns leider nicht mal der Lieferant beantworten. In Zukunft wird, wenn möglich, sukzessive trotzdem weiter auf E-Mobilität gewechselt.

Durch die Ausgaben für den Ablesedienst und die Betriebshandwerker, aber auch durch die stark erhöhten Materialeinkaufspreise bzw. Kraftstoffkosten erhöhten sich die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe im laufenden Geschäftsjahr. In den Folgejahren sind die sich daraus ergebenden Mehraufwendungen für alle Bereiche schon berücksichtigt.

Ab dem Plan Jahr 2023 ist auch wieder berücksichtigt worden, dass jährlich ein firmeneigener Lkw im Bereich der Grünpflege altersbedingt ausgetauscht werden muss. Dies soll aus heutiger Sicht durch einen Leasingvertrag erfolgen. Sukzessive ist auch der Tausch von Aufsatzmähern geplant.

Der Personalaufwand (4.752,8 TEUR), die Abschreibungen auf Gegenstände des Sachanlagevermögens (243,1 TEUR), die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (386,3 TEUR) sowie die Aufwendungen für Lieferung und Leistung (1.334,5 TEUR) mindern das Ergebnis 2023 um insgesamt 6.716,7 TEUR.

	2021	Progn. 2022	2023	2024	2025	2026
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	1.068,6	1.156,2	1.334,5	1.391,8	1.380,9	2.019,6
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	547,7	640,4	736,9	771,7	811,5	1.384,5
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	520,9	515,8	597,6	620,1	569,4	635,1
Personalaufwand	3.808,1	4.453,0	4.752,8	4.930,1	4.929,5	4.929,1
sonstige betriebliche Aufwendungen	313,1	326,3	386,3	413,2	377,3	394,1
Abschreibungen	74,7	113,1	243,1	228,7	232,1	226,5
Gesamte Aufwendungen	5.264,2	6.048,6	6.716,7	6.963,8	6.919,8	7.569,7

2.3 Entwicklung der Jahresergebnisse

Die Entwicklung der Jahresergebnisse gestaltet sich wie folgt:

	2021	Progn. 2022	2023	2024	2025	2026
Jahresergebnis vor Steuern	35,4	-339,7	-362,5	-281,2	-200,6	-688,3
Steuern	10,8	8,8	3,6	3,6	6,5	6,5
davon aus Sonstigen Steuern	10,8	8,8	3,6	3,6	6,5	6,5
Jahresergebnis nach Steuern	24,6	-348,5	-366,1	-284,8	-207,1	-694,4
geplante Ergebnisverwendung						
a) Gewinnausschüttung an WVG	24,6					
b) Bildung Rücklage						
c) Verlustausgleich durch WVG		348,5	366,1	284,8	207,1	694,4

Für das Geschäftsjahr 2023 wird mit einem negativen Jahresergebnis von –366,1 TEUR geplant, dies entspricht einer Umsatzrendite von -5,79 %.

3. Finanzplan

Die Entwicklung des Finanzmittelbestandes gestaltet sich wie folgt:

	2021	Progn. 2022	2023	2024	2025	2026
Mittel zu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	144,6	-177,3	-186,0	48,5	228,4	--460,0
Mittel zu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-1.161,9	-1.748,3	-10,8	-52,0	-52,0	-52,0
Mittel zu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	1.163,5	1.521,5	289,7	309,3	231,0	156,6
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	695,6	291,5	384,3	690,1	1.097,5	742,1

4. Investitionsübersicht

Im Geschäftsjahr 2023 sind hauptsächlich Investitionen für Maschinen und Geräte für die einzelnen Bereiche geplant.

Das Gesamtinvestitionsvolumen in den Jahren 2023–2026 beträgt ca. 181,8 TEUR. Die Wirtschaftlichkeit wurde gegenüber der Gesellschafterin nachgewiesen.

5. Entwicklung des Eigenkapitals

Die Entwicklung des Eigenkapitals gestaltet sich wie folgt:

	2021	Progn. 2022	2023	2024	2025	2026
gezeichnetes Kapital	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Kapitalrücklage	320,0	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420
Bauerneuerungsrücklage Vorjahre ges.	362,4	362,4	362,4	362,4	362,4	362,4
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,0	0,0	44,4	44,4	187,9	410,7
Gesamtbetrag Eigenkapital	782,4	1.882,4	1.926,8	1.926,8	2.070,3	2.293,1

6. Stellenübersicht

Zum Stichtag 31.12.2023 werden voraussichtlich 128,11 Stellen in der DLG vorhanden sein.

Die Tätigkeit des Geschäftsführers wird mittels Freistellungsvertrages durch den Geschäftsführer der Muttergesellschaft ausgeübt.

Auf den Personalbestand wirkt sich das Ausscheiden eines (aus persönlichen Gründen) in Teilzeit arbeitenden Mitarbeiters Hauswarterservice aus, welcher mit einem Vollzeitmitarbeiter nachbesetzt wurde.

Sobald aufgrund steigender Objektanzahl eine Auslastung des Personals erreicht wird, sind zusätzliche Einstellungen erforderlich.

Planabweichung Personalkosten

	Plan 2022 Dez 21 in EUR	Plan HR 2022 in EUR	Veränderung Plan 2022 +/- in EUR
Personalaufwand	4.518	4.453	-65

Im Verhältnis zum ursprünglichen Plan kommt es zu einer Personalkostenverringerung um -65 T€.

Personalplan voraussichtliches Ist 2021/Plan 2022

Jahr	Personalbestand	Personalaufwand
2022	1 Geschäftsführer + 126,1 Mitarbeiter + 1 Azubi	4.453 T€
2023	1 Geschäftsführer + 126,1 Mitarbeiter + 1 Azubi	4.753 T€

Der Geschäftsführer wird durch die Muttergesellschaft gestellt.

→ Personalplan 2024 – 2026

Jahr	Personalbestand	Personalaufwand
2024	1 Geschäftsführer + 126,1 Mitarbeiter + 1 Azubi	4.930 T€
2025	1 Geschäftsführer + 126,1 Mitarbeiter + 1 Azubi	4.929 T€
2026	1 Geschäftsführer + 126,1 Mitarbeiter + 1 Azubi	4.929 T€

Der Geschäftsführer wird durch die Muttergesellschaft gestellt.

WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023****Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	5.896,4
Gesamtbetrag der Aufwendungen	<u>6.754,6</u>
Jahresergebnis	<u>- 366,1</u>

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>6.237,3</u>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>-6.431,3</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>-186,0</u>
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>0,0</u>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-25,8</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	<u>-10,8</u>
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>0,0</u>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>289,7</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	<u>289,7</u>
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	<u>92,9</u>

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	<u>0,0</u>
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	<u>0,0</u>
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	<u>0,0</u>
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	<u>128,1</u>

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen (Stand 31.12.2020)	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u>384,3</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	<u>782,4</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	<u>782,4</u>
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	<u>782,4</u>

WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Erfolgsplan

		Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	5.247,2	5.644,2	6.328,2	6.691,2	6.727,3	6.889,0
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	1,5	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0
3	andere aktivierte Eigenleistungen	17,4	50.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	sonstige betriebliche Erträge	48,6	44,2	45,4	25,4	25,4	25,4
5	Materialaufwand	1.068,6	1.156,2	1.334,5	1.391,8	1.380,9	2.019,6
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	547,7	640,4	736,9	771,7	811,5	1.384,5
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	520,9	515,8	597,6	620,1	569,4	635,1
6	Personalaufwand	3.808,1	4.453,0	4.752,8	4.930,1	4.929,5	4.929,1
	a) Löhne und Gehälter	3.146,7	3.676,6	3.944,4	4.091,7	4.091,2	4.090,8
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	661,4	776,4	806,4	808,4	838,3	838,2
7	Abschreibungen	74,7	113,1	243,0	228,7	232,2	226,5
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	74,7	113,1	243,0	228,7	232,2	226,5
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	313,1	326,3	386,3	413,2	377,3	394,1
10	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14,7	33,0	34,4	33,9	33,4	33,0
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16	Ergebnis nach Steuern	35,5	-339,7	-362,5	-281,2	-200,6	-688,3
17	sonstige Steuern	10,8	8,8	3,6	3,6	6,5	6,5
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	24,6	-348,5	-366,1	-284,8	-207,1	-694,4
Verwendung des Jahresergebnisses							
Verrechnung mit dem Verlustvortrag							
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag							
Vortrag auf neue Rechnung							
Einstellung in die Rücklagen (Bauerneuerung)							
Entnahme aus den Rücklagen							
Ausschüttung an die WVG		24,6					
Ausgleich durch die WVG			348,5	366,1	284,8	207,1	694,4

WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Finanzplan

	Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	24,6	-348,5	-366,1	-284,8	-207,1	-694,4
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	74,7	113,1	243,0	228,7	232,2	226,5
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der langfr. Rückstellungen	5,9	41,2	5,8	86,8	166,6	6,8
4 Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	-1.700,0	-15.000,0	0,0	0,0	0,0
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	14,0	-85,8	-42,8	-36,2	-59,4	-27,9
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2,0	80,5	-53,5	-71,0	-72,7	-78,0
7 Zunahme (+) / Abnahme (-) der kurzfr. Rückstellungen	9,6	-9,1	8,1	91,0	135,5	74,0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	13,8	33,0	34,4	33,9	33,4	33,0
9 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	144,6	-177,3	-186,0	48,5	228,4	-460,0
10 Einzahlung aus Abgang aus AV	0,0	1,7	15,0	0,0	0,0	0,0
11 Investitionen AV	-1.161,9	-1.750,1	-25,8	-52,0	-52,0	-52,0
12 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-1.161,9	-1.748,3	-10,8	-52,0	-52,0	-52,0
13 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+) (Bauerneuerungsrücklage)	0,0	1.100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14 Ergebnisabführung (-)/-zuführung (+)	-302,0	-24,6	348,5	366,1	284,8	207,1
15 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	1.500,0	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-20,6	-20,9	-24,4	-22,8	-20,3	-17,5
17 Gezahlte Zinsen (-)	-13,8	-33,0	-34,4	-33,9	-33,4	-33,0
18 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	1.163,5	1.521,5	289,7	309,3	231,0	156,6
19 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	146,3	-404,2	92,9	305,8	407,4	-355,4
20 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	549,3	695,6	291,5	384,3	690,1	1.097,5
21 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	695,6	291,5	384,3	690,1	1.097,5	742,1

WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
Einzahlungen						
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens						
davon Sonstige						
Auszahlungen						
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen						
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.928,1	1.746,3	25,8	52,0	52,0	52,0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
davon für Sonstige						
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung						
Saldo der Ein- und Auszahlungen						
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten						
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen						
a) von der Gemeinde						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten						
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	1.928,1	1.746,3	25,8	52,0	52,0	52,0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)						
Zuschuss						
Verlustausgleich						
Leistungsvergütung						
Ausschüttung						

WVG Dienstleistungsgesellschaft mbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022	tatsächliche Besetzung am 30.06.2022	Anzahl und Bewertung 2023	Bemerkungen
1	Geschäftsführer	1 (über WVG)	1 (über WVG)	1 (über WVG)	
2	Betriebsleiter	1 (AT)	1 (AT)	1 (AT)	
3	Büroleiter	1 (AT)	1 (AT)	1 (AT)	
4	kaufmännischer Sachbearbeiter	4 (AT)	4 (AT)	4 (AT)	
5	SB Wohnungsabnahme und -übergabe	4 (AT)	4 (AT)	4 (AT)	
6	L Hauswantservice	2 (AT)	2 (AT)	2 (AT)	
7	MA Hauswantservice	27,94 (AT)	29 (AT)	28 (AT)	
8	L Grünpflege	0,5 (AT)	0,5 (AT)	0,5 (AT)	bildet zusammen mit L Hausreinigung 1,0-Stelle
9	MA Grünpflege	35 (AT)	35 (AT)	35 (AT)	
10	L Hausreinigung	0,5 (AT)	0,5 (AT)	0,5 (AT)	bildet zusammen mit L Grünpflege 1,0-Stelle
11	Vorarbeiter Hausreinigung	0,9 (AT)	0,9 (AT)	0,9 (AT)	
12	MA Hausreinigung	36,2 (AT)	35,21 (AT)	35,21 (AT)	
13	L Betriebshandwerker	1 (AT)	1 (AT)	1 (AT)	
14	SB Betriebshandwerker	1 (AT)	1 (AT)	1 (AT)	
15	Raumausstatter	3 (AT)	3 (AT)	3 (AT)	
16	Fliesenleger	3 (AT)	3 (AT)	3 (AT)	
17	MA Heizung/Sanitär	6 (AT)	6 (AT)	6 (AT)	
18	Auszubildende	1 (Azubi-Tarif)	1 (Azubi-Tarif)	1 (Azubi-Tarif)	
Summe		129,04	129,11	128,11	

SoPHi Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan 2023
(Beschluss der Gesellschafterversammlung auf Empfehlung des
Aufsichtsrates vom 02.12.2022)

Vorbericht
Zusammenstellung
Erfolgsplan
Finanzplan
Investitionszusammenfassung
Stellenübersicht

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023 und Folgejahre

1. Allgemeine Erläuterungen

Die Geschäftsführung der SoPHi stellt den aktualisierten Wirtschaftsplan 2022, den Wirtschaftsplan 2023 und die Mehrjahresplanung von 2024 bis 2026 vor, die auf dem bestätigten Jahresabschluss 2021 sowie auf dem in der 160. Sitzung des Aufsichtsrates der WVG vorgestellten Wirtschaftsplanes basieren und dabei im Wesentlichen die jüngsten Entwicklungen berücksichtigen. Die Formvorschriften der Eigenbetriebsverordnung in gültiger Fassung bezüglich der Wirtschaftsplanung wurden berücksichtigt. Die Ergebnisprognose 2022 basiert auf der Auswertung des Rechnungswesens zum 30. September 2022 sowie auf Ergebnissen und Prognosen des laufenden Geschäftsbetriebes.

Einen wesentlichen Einfluss auf die Wirtschaftspläne haben vorwiegend der abgeschlossene Dienstleistungsvertrag mit der Muttergesellschaft WVG und die Vereinbarungen über die Vergütung ambulanter Pflegeleistungen mit den Kostenträgern in Mecklenburg-Vorpommern.

Für die sozialen Dienstleistungen ergeben sich in der Hochrechnung 2022 ca. 35 % der Umsatzerlöse. Die Ertragslage der SoPHi wird sich weiter positiv entwickeln. Die Auswirkungen sind sowohl im Finanzplan als auch im Erfolgsplan dargestellt.

Im Bereich der „Ambulanten Pflege“ wird grundsätzlich ein Monat in Vorleistung gegangen, dann abgerechnet und nach weiteren vier bis sechs Wochen erfolgt dann die Kostenerstattung durch die Kostenträger. Die Umsatzerlöse aus Sachleistungen gem. § 36 SGB XI in den Pflegegraden 2 bis 5 sind mit maximal 50 Prozent geplant und basieren auf Wachstumsraten. Die Anzahl der Kunden wird für das laufende Jahr mit 115 und für 2023 mit 125 Kunden kalkuliert.

Für die „Häusliche Krankenpflege“ nach SGB V hat das Unternehmen bereits im Juni 2021 einen Antrag zur Aufnahme von Verhandlungen über eine Vergütungsvereinbarung bei der AOK Nordost gestellt und bis zum gegenwärtigen Zeitpunkt keine Einigung erzielt. Am 12. Dezember 2022 wird diesbezüglich die Schiedsverhandlung stattfinden.

Die zum 1. September 2022 im Zusammenhang mit dem Gesundheitsversorgungsweiterentwicklungsgesetz beschlossene Tarifflicht in der Pflegebranche wurde in der Hochrechnung berücksichtigt.

Die Refinanzierung durch die Kranken- und Pflegekassen wurde im Rahmen der Vergütungsverhandlungen beantragt. Die Ergebnisse liegen noch nicht vor.

Ein erhebliches Risiko für das Unternehmen ist der vorherrschende Fachkräftemangel in der Pflegewirtschaft. Der Mangel an Pflegekräften könnte das wirtschaftliche Wachstum des Unternehmens drosseln.

Die Arbeitsbedingungen in der Pflege sind mit hohen körperlichen und psychischen Belastungen sowie einer besonderen Verantwortung gegenüber Pflegebedürftigen verbunden. Die anspruchsvolle und anstrengende Pflegeleistung geht mit Schicht- und Wochenenddienst einher.

Positive Effekte wurden durch die in 2020 in Kraft getretene Ausbildungsreform erzielt. Die Ausbildung für die Kranken-, Kinderkranken- und Altenpflege wurde zusammengelegt und reformiert. Vier junge Menschen befinden sich zurzeit im Unternehmen in der Ausbildung zur Pflegefachkraft.

2. Erfolgsplan

Die Hochrechnung des Erfolgsplanes prognostiziert einen Jahresfehlbetrag von 48,7 T€. Wesentliche Abweichungen zum Planansatz vom Dezember 2021 entfallen auf die Reduzierung der Umsatzerlöse um 18 T€, der Erhöhung der sonstigen betrieblichen Erträge um 81 T€ und der Erhöhung der Vorräte um 27 T€. Das Rohergebnis steigt von 1.347 T€ um 35 T€ auf 1.382 T€.

Umsatzerlöse

Das Unternehmen erwirtschaftete die Umsatzerlöse in der Grundpflege, Behandlungspflege, Hauswirtschaft und den sozialen Dienstleistungen für die Muttergesellschaft. Zusätzlich sind 131 T€ durch die Betreuung des Testzentrums bis Mai 2022 erzielt worden. Die Umsatzerlöse setzen sich mit ca. 65 % aus der ambulanten Pflege und 35 % aus dem Dienstleistungsvertrag mit der Muttergesellschaft zusammen. Die Inanspruchnahme der budgetierten Pflegesachleistungen je Pflegekunden wurde in der Hochrechnung für das Jahr 2022 geringer eingeschätzt.

Sonstige betriebliche Erträge

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind unter anderem die Auflösung von Rückstellungen, die Erträge aus der Erstattung von Lohnkostenumlagen, Umweltboni und Zuschüsse für die Digitalisierung enthalten.

Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, für bezogene Waren und Leistungen

Enthalten sind in diesen Aufwendungen vorwiegend Kosten für den medizinischen Pflegebedarf, für Kleininstrumentarien, für therapeutischen Bedarf, für die Pflegedokumentation, für Schutzkleidung und die Kosten für die Betreuung des Testzentrums.

Die größten Aufwandspositionen sind die Aufwendungen für das Testzentrum (26 T€), für Fertiggerichte (13 T€), für die Pflegedokumentation (9 T€), für medizinischen Bedarf (5 T€) und für die Schutzkleidung (5 T€).

Personalaufwand, Abschreibungen, sonstige betriebliche Aufwendungen, Zinsen und ä. Aufwendungen

Die Personalkosten reduzierten sich im laufenden Geschäftsjahr um 5 T€. Die Positionen Personalaufwendungen, Abschreibungen, sonstige betriebliche Aufwendungen und Zinsen weichen nur geringfügig von den ursprünglichen Plankosten ab. Der Personalaufwand, die Abschreibungen, die sonstigen betrieblichen Aufwendungen und Zinsen mindern das prognostizierte Jahresergebnis für 2022 um insgesamt 1.429 T€ und für 2023 um 1.821 T€.

Die linearen Abschreibungen basieren 2022 auf 143 T€ Anschaffungskosten.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich im Wesentlichen aus Fixkosten zusammen.

Jahresergebnis

Die Verluste werden auf Basis des abgeschlossenen Ergebnisabführungsvertrages durch die Muttergesellschaft ausgeglichen. Für das laufende Jahr 2022 wird ein negatives Jahresergebnis in Höhe von ca. -49 T€ prognostiziert und für das Geschäftsjahr 2023 ca. -12 T€ geplant.

Aktualisierung Erfolgsplan 2022 der SoPHi Greifswald GmbH

		JA	Plan	Plan HR	Abwei-	Plan
		2021	2022	2022	chungen	2023
		in T€	in T€	in T€	Plan	in T€
					2022 +/-	
					in T€	
1.	Umsatzerlöse	<u>1.345</u>	<u>1.367</u>	<u>1.349</u>	<u>-18</u>	<u>1.843</u>
	a) aus der ambulanten Pflege, Testzentrum	987	939	939	0	1.189
	b) soziale Dienstleistungen/Quartiersentw./Veranstalt.	358	428	410	-18	654
2.	Veränderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0	0	0	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	<u>69</u>	<u>17</u>	<u>98</u>	<u>81</u>	<u>34</u>
	Entschädigung Testung der Mitarbeiter	14	0	47	47	0
	Gewinne aus Abgang von Gegenständen d. AV	0	0	0	0	0
	Erträge aus Erstattung Lohnkosten Umlage	43	11	1	-10	1
	Auflösung von Rückstellungen	9	6	6	0	6
	Zuschüsse			24		0
	Sonstiges	3	0	20	20	27
5.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, für bezogene Waren und Leistungen	<u>148</u>	<u>38</u>	<u>65</u>	<u>27</u>	<u>66</u>
	davon ambulante Pflege	47	31	37	6	38
	davon Sozialmanagement/Quartiersentw./Veranstalt.	2	6	2	-4	16
	davon Testzentrum bzw. Testkits für MA	99	0	26	26	12
6.	Rohergebnis	1.266	1.347	1.382	35	1.811
7.	Personalaufwand	981	1.157	1.152	-5	1.509
8.	Abschreibungen	<u>27</u>	<u>17</u>	<u>10</u>	<u>-7</u>	<u>48</u>
	planm. Abschreibungen auf immaterielle VG und BGA	27	17	10	-7	48
	außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0
9.	sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>263</u>	<u>259</u>	<u>266</u>	<u>8</u>	<u>263</u>
	davon kaufmännische Geschäftsbesorgung	43	42	53	11	50
	davon Raumkosten-Miete ,BK/HK	52	47	47	1	47
	davon Kfz-Kosten	41	53	50	-3	66
	davon Werbung, Broschüren etc.	12	19	11	-8	11
	davon Sonstiges	115	98	105	7	90
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0
11.	Erhaltene Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	7	87	49	-38	12
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
13.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0		0	0	
14.	Aufwendungen aus Gewinnabführungsträgen	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2	1	1	0	1
16.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	1	2	1	2
17.	Ertragsteuern, Körperschaftssteuer	0	0	0	0	0
18.	Sonstige Steuern	0	1	2	1	2
19.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag nach Steuern	0	0	0	0	0

3. Finanzplan

Der Finanzmittelbestand wird im Jahr 2022 mit einem Betrag von 285 T€ und im Jahr 2023 von 249 T€ enden.

	Geschäftsjahr 2022	Planjahr 2023
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	65 T€	-5 T€
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-11 T€	-39 T€
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-34 T€	8 T€

Das in 2018 gewährte Gesellschafterdarlehen in Höhe von 220 T€ wird in 2022 mit 40 T€ und in 2023 mit ebenfalls mit 40 T€ getilgt. Die Restvaluta per 31.12.2023 beträgt dann 30 T€.

4. Investitionen

Für das laufende Geschäftsjahr 2022 sind Investitionen in Höhe von 11 T€ und für das Folgejahr 2023 in Höhe von 39 T€ geplant. Größere Investitionen sind erst in fünf Jahren ab dem Jahr 2027 für einen weiteren Stützpunkt im Ostseevierviertel-Ryckseite vorgesehen.

5. Stellenübersicht

Zum Stichtag 31.12.2023 werden voraussichtlich 27,06 Stellen in der SoPHi vorhanden sein.

Die Tätigkeit des Geschäftsführers wird mittels Freistellungsvertrages durch den Geschäftsführer der Muttergesellschaft ausgeübt.

Auf den Personalbestand wirkt sich die aufgrund der gesetzlichen Vorgaben notwendige Änderung der Geltung eines Tarifvertrages bzw. die erforderliche Mitgliedschaft im entsprechenden Verband aus. Damit einhergehend wurden die Arbeitsverträge zum großen Teil angepasst, dass nun lediglich in Leitungspositionen Vollzeitverhältnisse bestehen.

Die geplante Schaffung einer Stelle als Assistent/in des Betriebsleiters wurde zugunsten eines/einer Sachbearbeiter/in/s Controlling zurückgestellt. Die Einstellung ist zum 01.04.2023 geplant.

Zudem ist in 2023 die Übernahme von zwei Auszubildenden zum Pflegefachmann nach erfolgreichem Bestehen derer Abschlussprüfungen geplant. Nachdem die Anzahl der Pflegefachkräfte zum Stichtag 30.06.2022 leicht gesunken ist, wird auch hier wieder Personal nachbesetzt bzw. aufgestockt.

Aufgrund der zahlreichen Aufgaben im Bereich Sozialmanagement/Quartiersentwicklung ist die Einstellung eines zusätzlichen Sozialarbeiters geplant.

Die Anzahl der Mitarbeiter Rundum-Zuhause-Team (pro Kopf) ist unverändert. Eine Verringerung des Vollzeitäquivalents ergibt sich aus der Verringerung der Wochenstunden.

Sobald aufgrund steigender Klientenanzahl eine Auslastung des Personals überschritten wird, sind zusätzliche Einstellungen erforderlich.

Planabweichung Personalkosten

	Plan 2022 Dez 21 in EUR	Plan HR 2022 in EUR	Veränderung Plan 2022 +/- in EUR
Personalaufwand	1.157	1.152	- 5

Die obigen Maßnahmen führen im Verhältnis zum ursprünglichen Plan zu einer Personalkostenverringerung von 5 T€.

→ Personalplan voraussichtliches Ist 2022/Plan 2023

Jahr	Personalbestand	Personalaufwand
2022	1 Geschäftsführer + 19,96 Mitarbeiter + 4 Azubis	1.152 T€
2023	1 Geschäftsführer + 24,06 Mitarbeiter + 2 Azubis	1.509 T€

Der Geschäftsführer wird durch die Muttergesellschaft gestellt.

→ Personalplan 2024 – 2026

Jahr	Personalbestand	Personalaufwand
2024	1 Geschäftsführer + 24,06 Mitarbeiter + 2 Azubis	1.696 T€
2025	1 Geschäftsführer + 25,7 Mitarbeiter + 0 Azubi	1.766 T€
2026	1 Geschäftsführer + 25,7 Mitarbeiter + 1 Azubi	1.780 T€

Der Geschäftsführer wird durch die Muttergesellschaft gestellt.

SoPHi Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:	
	TEUR
Erfolgsplan	
Gesamtbetrag der Erträge	1.877
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.889
Jahresergebnis	-12
Finanzplan	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.839
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.844
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-5
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-39
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-39
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	49
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-41
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	8
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-36
Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt	
Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	26,06
Sonstige Angaben	
Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	249
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	290
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022 voraussichtlich	290
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	290

SoPHi Greifswald GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023
Erfolgsplan

		Ist 2021 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Planjahr)	Plan 2024 (1. Folgejahr)	Plan 2025 (2. Folgejahr)	Plan 2026 (3. Folgejahr)
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	Umsatzerlöse	1.345	1.349	1.843	2.021	2.098	2.108
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4	sonstige betriebliche Erträge	69	98	34	28	28	28
5	Materialaufwand	149	65	66	48	48	49
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0	0	0	0
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	149	65	66	48	48	49
6	Personalaufwand	980	1.152	1.509	1.696	1.766	1.780
	a) Löhne und Gehälter	795	937	1.229	1.382	1.439	1.452
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	185	215	280	314	327	328
	- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7	Abschreibungen	27	10	48	13	13	11
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	27	10	48	13	13	11
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0	0	0	0	0	0
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	263	266	263	285	292	288
10	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2	1	1	0	0	0
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
16	Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	0	0
17	sonstige Steuern	0	2	2	2	2	2
18	Erträge aus Verlustübernahmen	7	49	12	0	0	0
19	Aufwendung aus Gewinnausschüttung	0	0	0	5	5	6
20	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
Verwendung des Jahresergebnisses							
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag	0	0	0	0	0	0
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag	0	0	0	0	0	0
	Vortrag auf neue Rechnung	0	0	0	0	0	0
	Einstellung in die Rücklagen	0	0	0	0	0	0
	Entnahme aus den Rücklagen	0	0	0	0	0	0
	Ausschüttung an die WVG	0	0	0	5	5	6
	Ausgleich durch die WVG	7	49	12	0	0	0

SoPHi Greifswald GmbH							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023							
Finanzplan							
	Ist 2021 (Vorvor- jahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Plan- jahr)	Plan 2024 (1. Folge- jahr)	Plan 2025 (2. Folge- jahr)	Plan 2026 (3. Folge- jahr)	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
1	Periodenergebnis vor Abführung	-7	-49	-12	5	5	6
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	27	10	48	13	13	11
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	0	1	1	2	2	3
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	0	0	0	0	0	0
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-37	94	-38	7	7	10
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	30	7	-5	1	0	0
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	2	2	1	0	0	0
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	0	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0		0	0	0
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	0	0	0	0	0
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	15	65	-5	28	27	30
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0	-14	-1	-1	-1
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-19	-11	-25	-6	-7	-10
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26	Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0	0	0
27	Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-19	-11	-39	-7	-8	-11

	Ist 2021 (Vorvor- jahr)	Plan/HR 2022 (Vorjahr)	Plan 2023 (Plan- jahr)	Plan 2024 (1. Folge- jahr)	Plan 2025 (2. Folge- jahr)	Plan 2026 (3. Folge- jahr)
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	0	0	0
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-40	-40	-40	-30	0
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0	0	0	0
	a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0
	c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0
36	Gezahlte Zinsen (-)	-2	-1	-1	-1	0
37	Einzahlung aus Ergebnisabführungsverträgen	178	7	49	12	-5
38	Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0
39	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	136	-34	8	-19	-5
40	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	132	20	-36	2	14
41	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	133	265	285	249	251
42	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	265	285	249	251	279
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
	Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	265	285	249	251	265
	jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören					

SoPHi Greifswald GmbH						
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023						
Investitionszusammenfassung						
	Gesamt	Plan/HR bis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	-76	-11	-39	-7	-8	-11
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-17	0	-14	-1	-1	-1
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-59	-11	-25	-6	-7	-10
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-76	-11	-39	-7	-8	-11
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	76	11	39	7	8	11
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)						
Zuschuss						
Verlustausgleich						
Leistungsvergütung						
Ausschüttung						

SoPHi Greifswald GmbH					
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023					
Stellenübersicht					
laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2022	tatsächliche Besetzung am 30.06.2022	Anzahl und Bewertung 2023	Bemerkungen
1	Geschäftsführer	1 (über WVG)	1 (über WVG)	1 (über WVG)	
2	Betriebsleiter	1 (AT)	1 (AT)	1 (P 4)	
3	AS Betriebsleiter	1 (AT)	0	0	
4	SB Controlling	0	0	0,82 (P 2)	
5	SB Allgemeine Verwaltung	1 (AT)	1 (AT)	0,82 (P 1)	
6	L Pflegedienst	1 (P 11)	1 (P 11)	1 (P 4)	
7	stellv. L Pflegedienst	1 (P 9)	1 (P 9)	0,82 (P 3)	
8	AS Pflegedienst	1 (P 6)	1 (P 6)	0,82 (P 2)	
9	MA Pflegedienst	5 (P 7)	3,81 (P 7)	5,48 (P 3)	
10	MA Pflegedienst	3,81 (P 5)	1 (P 5)	1,64 (P 2)	
11	Leiter Sozialmanagement/ Quartiersentwicklung	1 (III)	1 (III)	1 (P 3)	
12	SB Sozialmanagement/ Quartiersentwicklung	1 (AT)	1 (AT)	0,82 (P 1)	
13	Sozialarbeiter	3,81 (AT)	3,81 (AT)	4,92 (P 3)	
14	Teamleiter Rundum-Zuhause-Team	0,81 (AT)	1 (AT)	1 (P 1)	
15	Mitarbeiter Rundum-Zuhause-Team	5,67 (AT)	5,67 (AT)	3,92 (P 1)	
16	Aushilfe Testzentrum	0	0	0	
17	Auszubildende	1 (empfohlene Vergütung in der Pflege)	3 (empfohlene Vergütung in der Pflege)	2 (empfohlene Vergütung in der Pflege)	
Summe		29,10	26,29	27,06	



Haushalt 2023/2024

Band 3

Städtebauliches Sondervermögen

- „Sanierungsgebiet Innenstadt/Fleischervorstadt“
 - „Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf – Fleischervorstadt“
 - „Stadtumbau Ost – Schönwalde I“
 - „Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf – Schönwalde II“
 - „Stadtumbau Ost – Schönwalde II“
 - „Stadtumbau Ost – Ostseevierviertel Parkseite“
-

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Gliederung des Band III	
Haushalt 2023/2024 – 161 – „Sanierungsgebiet Innenstadt/Fleischervorstadt“	3
Haushalt 2023/2024 – 162 – „Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf – Fleischervorstadt“	43
Haushalt 2023/2024 – 193 – „Stadtumbau Ost – Schönwalde I“	75
Haushalt 2023/2024 – 199 – „Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf – Schönwalde II“	107
Haushalt 2023/2024 – 198 – „Stadtumbau Ost – Schönwalde II“	140
Haushalt 2023/2024 – 194 – „Stadtumbau Ost – Ostseeviertel Parkseite“	168

Haushalt 2023 / 2024

Städtebauliches Sondervermögen

161 – „Sanierungsgebiet Innenstadt/ Fleischervorstadt“

- Haushaltssatzung
- Vorbericht
- Haushaltsplan
- Investitionsprogramm

Inhaltsverzeichnis

	Seite	
1	Einleitung	5
1.1	Bewirtschaftungsregelungen in Ausführung des Haushaltsplanes	6
1.1.1	Deckungsfähigkeit	6
1.1.2	Haushaltsüberschreitungen	6
1.1.3	Ermächtigungsübertragungen	6
2	Haushaltssatzung 161 – „Sanierungsgebiet Innenstadt/Fleischervorstadt“	7
3	Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 / 2024	12
3.1	Entwicklung der Städtebauförderung	13
3.2	Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen	16
4	Weitere Anlagen	20
4.1	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Haushaltsjahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	21
4.2	Investitionsprogramm	23
5	Haushaltsplan 2023 / 2024	27
5.1	Ergebnishaushalt	28
5.2	Übersicht über Erträge und Aufwendungen	32
5.3	Finanzhaushalt	39

1 Einleitung

1.1 Bewirtschaftungsregelungen in Ausführung des Haushaltsplanes

1.1.1 Deckungsfähigkeit

§ 14 Abs. 1 GemHVO- Doppik:

„Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.“

Diese Möglichkeit wurde unter § 8 der Haushaltssatzung vollumfänglich geregelt.

§ 14 Abs. 2 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach Abs. 1 deckungsfähig sind, können durch Haushaltsvermerk für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, soweit sie sachlich zusammenhängen. Absatz 1 Satz 2 gilt entsprechend.“

Diese Möglichkeit wurde unter § 8 der Haushaltssatzung vollumfänglich geregelt.

§ 14 Abs. 3 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit können innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes durch Haushaltsvermerk jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden.“

Ein entsprechender Deckungsvermerk wurde angebracht.

§ 14 Abs.4 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für laufende Auszahlungen können zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilhaushaltes durch Haushaltsvermerk für einseitig deckungsfähig erklärt werden.“

Ein entsprechender Deckungsvermerk wurde angebracht.

1.1.2 Haushaltsüberschreitungen

Es gelten die Regelungen des Kernhaushaltes.

1.1.3 Ermächtigungsübertragungen

§ 15 Abs. 1 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Aufwendungen und für laufende Auszahlungen eines Teilhaushaltes können bei einem ausgeglichenen Haushalt durch Haushaltsvermerk ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden, soweit der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr dennoch erreicht werden kann. Ansätze für Instandhaltungsmaßnahmen können durch Haushaltsvermerk auch dann für ganz oder teilweise übertragbar erklärt werden, wenn der Haushalt im Haushaltsjahr nicht ausgeglichen ist oder der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr nicht erreicht werden kann. Die Übertragungen sind auf das Notwendige zu beschränken. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.“

Es gelten die Regelungen des Kernhaushaltes.

2 Haushaltssatzung
**161 – „Sanierungsgebiet Innenstadt/
Fleischervorstadt“**

**Haushaltssatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald
für die Haushaltsjahre 2023 / 2024
Städtebauliches Sondervermögen 161 „Sanierungsgebiet Innenstadt / Fleischervorstadt“**

Aufgrund des § 45 i. V. m. 47 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) wird nach Beschluss der Bürgerschaft vom 23.02.2023 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidung zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre	2023	und 2024 wird
1. im Ergebnishaushalt auf		
einen Gesamtbetrag der Erträge von	31.864.400 EUR	50.650.100 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	31.814.400 EUR	50.600.100 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	0 EUR	0 EUR
2. im Finanzhaushalt		
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	31.564.400 EUR	50.350.100 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen von	33.844.700 EUR	48.527.100 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	- 2.280.300 EUR	1.823.000 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	62.688.070 EUR	28.740.827 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	31.188.600 EUR	48.426.500 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	31.499.470 EUR	- 19.685.673 EUR
festgesetzt.		

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

	2023	2024
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf	42.220.000 EUR	27.300.000 EUR

§ 4 Kassenkredite

Kassenkredite werden nicht beansprucht.

§ 5 Hebesätze

entfällt

§ 6 derzeit nicht belegt**§ 7 Stellen gemäß Stellenplan**

entfällt

§ 8 Besonderer Bewirtschaftungsregelungen

Innerhalb des Haushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gilt diese auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Haushalt.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind innerhalb des Haushaltes gegenseitig deckungsfähig.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zu Gunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb des Haushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt

§ 9 Ermächtigungsübertragungen

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen werden gemäß § 15 Abs. 1 GemHVO-Doppik für übertragbar erklärt.

Nachrichtliche Angaben:

	2023	2024
1. Zum Ergebnishaushalt: Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Ergebnisvortrag) beträgt voraussichtlich	0,00 EUR	0,00 EUR
2. Zum Finanzhaushalt: Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Finanzvortrag) beträgt voraussichtlich	147.700 EUR	- 2.830.300 EUR
3. Zum Eigenkapital Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	liegt noch nicht vor	liegt noch nicht vor

Greifswald,

Ort, Datum

Dr. Stefan Fassbinder
Oberbürgermeister

Siegel

Hinweis:

Die nach § 47 Absatz 2 KV erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen des Ministeriums für Inneres und Europa zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am, wie folgt, bekanntgegeben worden:

(konkrete Angabe)

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 und die hierzu ergangene rechtsaufsichtlichen Entscheidungen werden hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung wird mit ihren Anlagen auf der Internetseite <https://www.greifswald.de> veröffentlicht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme

vom bis (Wochentag, Datum)

von bis Uhr,

im Rathaus, Zimmer, öffentlich aus.

Greifswald,

Dr. Stefan Fassbinder
Oberbürgermeister

3 Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 / 2024

3.1 Entwicklung der Städtebauförderung

Entsprechend der Städtebauförderrichtlinie Mecklenburg-Vorpommern gewährt das Land nach Maßgabe der Bestimmungen der Europäischen Union, des Baugesetzbuches, den entsprechenden Verwaltungsvereinbarungen zwischen dem Bund und den Ländern und der Landeshaushaltsordnung M-V, Zuwendungen für städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen.

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

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

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald erhält seit 1992 Zuwendungen für das Sanierungsgebiet Innenstadt/Fleischervorstadt.

Die Förderung erfolgt aus nachfolgenden Förderprogrammen:

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

Fördermittel bis einschließlich 2022 bewilligt:	171.195.082,49 Euro
davon Komplementäranteil:	47.940.138,00 Euro
bewilligt 2022 – 2026:	66.982.621,15 Euro
davon Komplementäranteil:	18.817.780,50 Euro
noch nicht bewilligt 2023 – 2026:	10.319.700,00 Euro
davon Komplementäranteil:	3.439.900,00 Euro

Die Grundstückseigentümer im Sanierungsgebiet beteiligten sich bis zum heutigen Zeitpunkt über die vorzeitige Ablöse der Ausgleichsbeträge mit 1.798.660,84 Euro an der Sanierung.

Nachfolgend werden die wichtigsten Investitionen, die bereits im Bau sind oder bis 2024 voraussichtlich begonnen werden, das Gesamtinvestitionsvolumen mehr als 1.000.000 Euro beträgt und aus Mitteln der Städtebauförderung finanziert werden, dargestellt.

1. Neubau Grundschule an der Osnabrücker Straße

Gesamtinvestitionsvolumen:	45.000.000,00 Euro
Eigenanteil Gemeinde:	16.000.000,00 Euro (incl. nicht förderfähige Kosten)
Städtebaufördermittel:	29.000.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
Planungs- /Baubeginn:	2021
Voraussichtliche Innutzungnahme:	2026

2. Sanierung Theater

Gesamtinvestitionsvolumen: 75.000.000,00 Euro
 Eigenanteil Gemeinde: 41.250.000,00 Euro (incl. nicht förderfähige Kosten)
 Städtebaufördermittel: 33.750.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
 Planungs- /Baubeginn: 2021
 Voraussichtliche Innutzungnahme: 2027

3. Straßenausbau Arndtstraße

Gesamtinvestitionsvolumen: 2.500.000,00 Euro
 Ergänzungsfinanzierung zu Städtebaulichem Sondervermögen 162 (SOS Fleischer-
 vorstadt)
 Baubeginn: 2021
 Voraussichtliche Fertigstellung: 2023

4. Straßenausbau An den Wurthen einschl. Knotenpunkt Wolgaster Straße

Gesamtinvestitionsvolumen: 4.000.000,00 Euro
 Eigenanteil Gemeinde: 575.000,00 Euro (incl. nicht förderfähige Kosten)
 Beteiligung UTB: 1.638.000,00 Euro
 Städtebaufördermittel: 1.787.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
 Planungs- /Baubeginn: 2021
 Voraussichtliche Fertigstellung: 2024

5. Straßenausbau Hafenstraße 2. BA (Marienstr. – An den Wurthen)

Gesamtinvestitionsvolumen: 2.500.000,00 Euro
 Eigenanteil Gemeinde: 600.000,00 Euro (incl. nicht förderfähige Kosten)
 Städtebaufördermittel: 1.900.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
 Planungs- /Baubeginn: 2022
 Voraussichtliche Fertigstellung: 2026

6. Straßenausbau nördl. Baustraße

Gesamtinvestitionsvolumen: 1.800.000,00 Euro
 Eigenanteil Gemeinde: 250.000,00 Euro (incl. nicht förderfähige Kosten)
 Städtebaufördermittel: 1.550.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
 Planungs- /Baubeginn: 2022
 Voraussichtliche Fertigstellung: 2025

7. Straßenausbau nördl. Erich-Böhmke-Straße

Gesamtinvestitionsvolumen: 2.000.000,00 Euro
 Eigenanteil Gemeinde: 300.000,00 Euro (incl. nicht förderfähige Kosten)
 Städtebaufördermittel: 1.700.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
 Planungs- /Baubeginn: 2022
 Voraussichtliche Fertigstellung: 2025

8. Straßenausbau Steinbecker Straße

Gesamtinvestitionsvolumen: 2.500.000,00 Euro
 Eigenanteil Gemeinde: 550.000,00 Euro (incl. nicht förderfähige Kosten)
 Städtebaufördermittel: 1.950.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
 Planungs- /Baubeginn: 2022
 Voraussichtliche Fertigstellung: 2026

9. Straßenausbau Robert-Bluhm Straße

Gesamtinvestitionsvolumen:	1.500.000,00 Euro
Eigenanteil Gemeinde:	350.000,00 Euro (incl. nicht förderfähige Kosten)
Städtebaufördermittel:	1.150.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
Planungs- /Baubeginn:	2023
Voraussichtliche Fertigstellung:	2026

10. Straßenausbau Marienstraße

Gesamtinvestitionsvolumen:	2.200.000,00 Euro
Eigenanteil Gemeinde:	550.000,00 Euro (incl. nicht förderfähige Kosten)
Städtebaufördermittel:	1.650.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
Planungs- /Baubeginn:	2024
Voraussichtliche Fertigstellung:	2026

11. Straßenausbau J.-Sebastian-Bach-Straße (Markt – Loeffler)

Gesamtinvestitionsvolumen:	1.500.000,00 Euro
Eigenanteil Gemeinde:	250.000,00 Euro (incl. nicht förderfähige Kosten)
Städtebaufördermittel:	1.250.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
Planungs- /Baubeginn:	2024
Voraussichtliche Fertigstellung:	2025

3.2 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen

	2023		2024	
	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung
Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	688.600	388.600	315.000	15.000
Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0
Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.200	28.200	28.200	28.200
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
Zinserträge	1.028.100	1.028.100	500.100	500.100
Bestandsveränderung	23.952.200	23.952.200	43.948.800	43.948.800
Sonstige Erträge	6.167.300	6.167.300	5.858.000	5.858.000
Summe	31.864.400	31.564.400	50.650.100	50.350.100

	2023		2024	
	Aufwand	Auszahlung	Aufwand	Auszahlung
Personal- u. Versorgungsaufwand	0	0	0	0
Sach- und Dienstleistungen	31.058.900	31.058.900	48.404.800	48.404.800
Abschreibungen	300.000	0	300.000	0
Zuwendungen, Umlagen, Transferleistungen	324.500	324.500	100.000	100.000
Soziale Sicherung	0	0	0	0
Zinsaufwendungen	99.700	99.700	0	0
Sonstige Aufwendungen	31.300	2.361.600	1.795.300	22.300
Einstellung in die Kapitalrücklage	50.000	0	50.000	0
Summe	31.864.400	31.844.700	50.600.100	48.527.100

Einnahmen aus Steuern und ähnlichen Abgaben
entfällt

Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen

Hierunter sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen geplant.

Der Unterschied zwischen den Erträgen und Einzahlungen kommt hier zustande, da die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten zum Anlagevermögen nur ertrags- und nicht zahlungswirksam sind.

Erträge der sozialen Sicherung
entfällt

Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte
entfällt

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte werden in einem förmlich festgelegten Sanierungsgebiet für das D.4.-Vermögen (privat nutzbare Gebäude in Eigentum der Universitäts- und Hansestadt Greifswald) aus Mieten und Pachten erzielt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen
entfällt

Andere aktivierte Eigenleistungen
entfällt

Zinserträge

Hier sind die Zinserträge der Bank und ggf. fällig werdenden Vorteilsausgleiche geplant.

Bestandsveränderung

Die Bestandsveränderung ist der Differenzbetrag zwischen den Bestandserhöhungen und Bestandsvermindierungen bei fertigen und unfertigen Leistung für Maßnahmen an öff. nutzbaren Objekten.

Sonstige laufende Erträge und Einzahlungen

Hierunter sind die Erträge und Einzahlungen von Bund, Land und Gemeinde für die Investitionen geplant. Der Unterschiedsbetrag zwischen Erträgen und Einzahlungen ergibt sich einerseits daraus, dass sich die Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öffentlich nutzbare Objekte im investiven Bereich widerspiegeln und andererseits, dass entweder Erträge in diesem Jahr entstehen und erst im Folgejahr zahlungswirksam werden oder bereits im Vorjahr entstanden sind und im laufenden Jahr zahlungswirksam werden.

Personal- und Versorgungsaufwand entfällt

Sach- und Dienstleistungen

Sach- und Dienstleistungen sind alle Aufwendungen, die für die Durchführung der städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen erforderlich sind, z. B.:

- Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- Bestimmung der Ziele und Zwecke der Sanierung (§ 140 Nr. 3 BauGB)
- Städtebauliche Planung
- Erörterung der beabsichtigten Sanierung (§ 140 Nr. 5 BauGB)
- Öffentlichkeitsarbeit
- Verkehrswertgutachten
- Sonstige Aufwendungen des Grundstücksverkehrs/Vertriebskosten
- Maßnahmen der Verkehrssicherung und der Grundstückszwischennutzung
- Auszahlungen investive Aufwendungen

Abschreibungen

Der hier geplante Aufwand resultiert aus den Abschreibungen auf das vorhandene Anlagevermögen, welches aus Zuwendungen für private Investitionen mit einer zeitlichen Zweckbindung entsteht. Abschreibungen sind nicht zahlungswirksam.

Zuwendungen, Umlagen, Transferleistungen

Hier sind alle Zuwendungen der Sondervermögen an private Investoren oder Wohnungsgesellschaften für kleinteilige Modernisierungen geplant, die keiner zeitlichen Zweckbindung unterliegen.

Soziale Sicherung entfällt

Zinsaufwendungen

Hier erfolgen die Rückerstattungen von Überzahlungen des Vorteilsausgleiches an den Kernhaushalt durch das Städtebauliche Sondervermögen.

Sonstige Aufwendungen

Unter den sonstigen laufenden Leistungen werden die Kontoführungsgebühren und die Zuführungen an die Sonderposten erfasst. Der Unterschiedsbetrag zwischen den Aufwendungen und Auszahlungen kommt zustande, da der im Ergebnishaushalt entstandene überschüssige Ertrag an die Sonderposten Bund, Land und Gemeinde finanzunwirksam abzuführen ist. Andererseits fließen hier die Erstattungen von Überzahlungen nicht förderfähiger Kosten / zusätzlicher Eigenanteile an den Kernhaushalt ein.

Einstellung in die Kapitalrücklage

Einstellungen in die Kapitalrücklage sind bei der Veräußerung von D.4-Vermögen erforderlich, wenn der Einbringungswert des Grundstückes höher ist als der für die Eröffnungsbilanz ermittelte Buchwert. Die Einstellungen in die Kapitalrücklage sind nicht zahlungswirksam.

4 Weitere Anlagen

4.1 Übersicht über die aus Verpflichtungs- ermächtigungen in den einzelnen Haus- haltsjahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

4.1 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Haushaltsjahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

USK / Maßnahme	Bezeichnung	Gesamtbetrag VE		Voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2023	2024	2024	2025	2026
01210.40000	Zuwendungen	220.000	0	220.000	0	0
16243.000	An den Wurthen mit Knotenpunkt Wolgaster Straße	2.000.000	0	2.000.000	0	0
16204.000	Theater	20.000.000	18.000.000	10.000.000	24.000.000	4.000.000
16242.000	Grundschule an der Osnabrücker Straße	20.000.000	5.000.000	10.000.000	14.000.000	1.000.000
16244.000	Hafenstraße 2.BA	0	2.000.000	0	2.000.000	0
16234.000	Baustraße (nördl. Teil)	0	800.000	0	800.000	0
16235.000	Erich-Böhmke-Straße (nördl. Teil)	0	1.500.000	0	1.500.000	0
		42.220.000	27.300.000	22.220.000	42.300.000	5.000.000

4.2 Investitionsprogramm

4.2 Investitionsprogramm - 161 - „Sanierungsgebiet Innenstadt/ Fleischervorstadt“											
Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				Ergebnisse 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026		
				in €								7	8
1	2	3	4	5	6	7	8				
1	Theater										
	Einzahlungen		51103020	0	0	0	15.000.000	15.000.000	7.050.000	0	41.250.000
	Auszahlungen		51103020	1.477.539	4.584.236	11.975.000	28.524.000	24.000.000	4.000.000	500.000	75.000.000
	Saldo		51103020	-1.477.539	-4.584.236	-11.975.000	-13.524.000	-9.000.000	3.050.000	-500.000	-33.750.000
2	Neue Grundschule										
	Einzahlungen		51103020	0	500.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0	16.000.000
	Auszahlungen		51103020	75.618	14.443.586	13.550.000	15.000.000	14.000.000	1.000.000	0	45.000.000
	Saldo		51103020	-75.618	-13.943.586	-8.550.000	-10.000.000	-9.000.000	-1.000.000	0	-29.000.000
3	Baderstraße / Wallstraße										
	Einzahlungen		51103020	0	0	0	0	100.000	0	0	100.000
	Auszahlungen		51103020	0	80.000	50.000	50.000	100.000	500.000	0	700.000
	Saldo		51103020	0	-80.000	-50.000	-50.000	0	-500.000	0	-600.000
4	Steinbeckerstraße										
	Einzahlungen		51103020	0	0	0	200.000	350.000	0	0	550.000
	Auszahlungen		51103020	0	0	50.000	100.000	1.500.000	850.000	150.000	2.500.000
	Saldo		51103020	0	0	-50.000	100.000	-1.150.000	-850.000	-150.000	-1.950.000
5	Hafenstraße 2.BA										
	Einzahlungen		51103020	0	0	0	0	450.000	150.000	0	600.000
	Auszahlungen		51103020	0	0	250.000	0	2.000.000	200.000	300.000	2.500.000
	Saldo		51103020	0	0	-250.000	0	-1.550.000	-50.000	-300.000	-1.900.000
6	Robert-Blum-Straße										
	Einzahlungen		51103020	0	0	0	0	262.500	0	0	350.000
	Auszahlungen		51103020	0	0	0	100.000	900.000	500.000	100.000	1.500.000
	Saldo		51103020	0	0	0	-100.000	-637.500	-500.000	-100.000	-1.150.000
7	An den Wurthen mit Knotenpkt.Wolgaster Str.										
	Einzahlungen		51103020	0	575.000	575.000	0	0	0	0	575.000
	Auszahlungen		51103020	76.102	1.862.434	1.000.000	2.824.800	0	0	0	5.200.000
	Saldo		51103020	-76.102	-1.287.434	-425.000	-2.824.800	0	0	0	-4.625.000
8	Arndtstraße (Ergänzung zu SSV 162)										
	Einzahlungen		51103020	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen		51103020	1.299	2.000.000	1.500.000	0	0	0	0	2.500.000
	Saldo		51103020	-1.299	-2.000.000	-1.500.000	0	0	0	0	-2.500.000
9	Joh.-Seb.-Bach-Straße (Markt-Löffler)										
	Einzahlungen		51103020	0	0	0	0	250.000	0	0	250.000
	Auszahlungen		51103020	0	0	0	200.000	1.300.000	0	200.000	1.500.000
	Saldo		51103020	0	0	0	-200.000	-1.050.000	0	-200.000	-1.250.000
10	Roßmühlenstraße										
	Einzahlungen		51103020	0	0	0	200.000	300.000	0	0	500.000
	Auszahlungen		51103020	0	0	50.000	150.000	500.000	0	1.500.000	2.000.000

4.2 Investitionsprogramm - 161 - „Sanierungsgebiet Innenstadt/ Fleischervorstadt“											
Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				Ergebnisse 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026		
				in €								7	8
				1	2	3	4	5	6		
	Saldo		51103020	0	0	-50.000	50.000	-200.000	0	-1.500.000	-1.500.000
11	Domstraße (Zw.Rotgerber und Fleischer)										
	Einzahlungen		51103020	0	0	0	0	0	0	400.000	400.000
	Auszahlungen		51103020	0	450.000	0	0	100.000	200.000	1.700.000	2.000.000
	Saldo		51103020	0	-450.000	0	0	-100.000	-200.000	-1.300.000	-1.600.000
12	Marienstraße										
	Einzahlungen		51103020	0	0	0	0	200.000	350.000	0	550.000
	Auszahlungen		51103020	0	250.000	0	100.000	100.000	2.000.000	0	2.200.000
	Saldo		51103020	0	-250.000	0	-100.000	100.000	-1.650.000	0	-1.650.000
13	Kuhstraße / Rossmühlenstraße - Gehweg										
	Einzahlungen		51103020	0	0	25.000	0	0	0	0	180.000
	Auszahlungen		51103020	37.366	800.000	644.500	0	0	0	0	1.230.000
	Saldo		51103020	-37.366	-800.000	-619.500	0	0	0	0	-1.050.000
14	Hansering 1.BA - Los 2 Promenade										
	Einzahlungen		51103020	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen		51103020	124.165	1.279.437	250.000	0	0	0	0	1.668.771
	Saldo		51103020	-124.165	-1.279.437	-250.000	0	0	0	0	-1.668.771
15	Fleischerstraße										
	Einzahlungen		51103020	0	0	0	0	70.000	130.000	0	200.000
	Auszahlungen		51103020	0	80.000	0	0	100.000	500.000	0	600.000
	Saldo		51103020	0	-80.000	0	0	-30.000	-370.000	0	-400.000
16	Baustraße (nördl)										
	Einzahlungen		51103020	0	0	0	150.000	100.000	0	0	250.000
	Auszahlungen		51103020	0	150.000	100.000	750.000	800.000	0	0	1.800.000
	Saldo		51103020	0	-150.000	-100.000	-600.000	-700.000	0	0	-1.550.000
17	Erich-Böhmke-Straße (nördl.)										
	Einzahlungen		51103020	0	0	0	100.000	200.000	0	0	300.000
	Auszahlungen		51103020	0	150.000	100.000	250.000	1.500.000	0	0	2.000.000
	Saldo		51103020	0	-150.000	-100.000	-150.000	-1.300.000	0	0	-1.700.000
18	Lange Reihe										
	Einzahlungen		51103020	0	0	0	0	0	250.000	350.000	600.000
	Auszahlungen		51103020	0	0	0	0	50.000	200.000	4.750.000	5.000.000
	Saldo		51103020	0	0	0	0	-50.000	50.000	-4.400.000	-4.400.000
19	Ausreichung zweckgebundene Zuwendungen										
	Einzahlungen		51103020	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen		51103020	247.839	826.200	1.039.100	277.700	100.000	100.000	laufend	0
	Saldo		51103020	-247.839	-826.200	-1.039.100	-277.700	-100.000	-100.000	0	0
	Summe Einzahlungen			0	1.075.000	5.600.000	20.650.000	22.282.500	7.930.000	750.000	62.655.000

4.2 Investitionsprogramm - 161 - „Sanierungsgebiet Innenstadt/ Fleischervorstadt“											
Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/aus- zahlungen
				Ergebnisse 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026		
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
	Summe Auszahlungen			2.039.928	26.955.893	30.558.600	48.326.500	47.050.000	10.050.000	9.200.000	154.898.771
	Saldo			-2.039.928	-25.880.893	-24.958.600	-27.676.500	-24.767.500	-2.120.000	-8.450.000	-92.243.771

¹ Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gemäß § 4 Absatz 12 Nummer 23 GemHVO-Doppik

5 Haushaltsplan 2023 / 2024

5.1 Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	680.200	688.600	315.000	605.000	605.000
	41511100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	0,00	216.667	100.000	100.000	100.000	100.000
	41511200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	0,00	216.667	100.000	100.000	100.000	100.000
	41511300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde	0,00	216.666	100.000	100.000	100.000	100.000
	41710000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	0,00	0	124.533	0	96.667	96.667
	41720000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	0,00	0	124.533	0	96.667	96.667
	41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden	0,00	0	139.534	15.000	111.666	111.666
	41740001 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden (Verrechnung Verwaltungsgebühren LFI)	0,00	30.200	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	83.100	28.200	28.200	28.200	28.200
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	55.100	0	0	0	0
	44110100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	28.000	28.200	28.200	28.200	28.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	774.200	1.028.100	500.100	100	100
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	200	100	100	100	100
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	774.000	1.028.000	500.000	0	0
09	+ Sonstige Erträge	0,00	15.970.200	30.119.500	49.806.800	47.070.000	10.070.000
	45131000 Bestandserhöhung BKO	0,00	6.000	0	0	0	0
	45132000 Bestandsverminderung BKO	0,00	-14.000	0	0	0	0
	45152100 Privat nutzbare Objekte	0,00	100.000	0	0	0	0
	45152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	0	29.519.500	48.048.800	46.950.000	9.950.000
	45152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	0,00	15.645.000	0	0	0	0
	45153100 Bestandsverminderung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse, privat nutzbare Objekte	0,00	0	-168.500	-100.000	-100.000	-100.000
	45153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	0	-5.398.800	-4.000.000	-5.300.000	-55.000.000
	45157000 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen und fertige Erzeugnisse, privat nutzbare Objekte	0,00	-100.000	0	0	0	0
	45158000 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	-4.468.800	0	0	0	0
	46613120 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - D4 - Bund	0,00	33.333	0	0	0	0
	46613130 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - D4 - Land	0,00	33.333	0	0	0	0
	46613140 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - D4 - Gemeinde	0,00	33.334	0	0	0	0
	46613210 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten EU	0,00	0	-306.500	0	0	0
	46613220 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	0,00	1.305.667	1.481.433	595.666	1.500.000	12.216.666
	46613230 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	0,00	1.305.667	1.481.433	595.667	1.500.000	12.216.667
	46613250 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0,00	0	0	1.638.000	0	0

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
46710000	Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
46740000	Erträge aus Verkaufserlösen privat nutzbare Objekte	0,00	101.000	168.500	100.000	100.000	100.000
46750000	Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	0,00	1.857.466	2.742.434	2.808.667	2.300.000	30.566.667
46790000	Sonstige Erträge Städtebauliches Sondervermögen	0,00	112.200	580.000	100.000	100.000	100.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	17.507.700	31.864.400	50.650.100	47.703.300	10.703.300
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	16.024.500	31.058.900	48.404.800	47.231.000	10.231.000
52315000	Grundstücke des Umlaufvermögens	0,00	25.000	0	0	0	0
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	0	0	0	0
52325000	Grundstücke des Umlaufvermögens	0,00	22.000	0	0	0	0
52611400	Städtebauliche Planung	0,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
52611500	Erörterung der beabsichtigten Sanierung (§ 140 Nr.5 BauGB)	0,00	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
52612200	Vergütung Sanierungsträger	0,00	0	632.500	0	0	0
52612300	Vergütung sonstiger Beauftragter	0,00	10.300	0	0	0	0
52612700	Verkehrswertgutachten	0,00	2.000	0	0	0	0
52620000	Sonstige Aufwendungen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten	0,00	20.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52643000	Maßnahmen der Verkehrssicherung und der Grundstückszwischennutzung	0,00	10.000	0	0	0	0
52649000	Ordnungsmaßnahmen nach § 147 Abs. 2 BauGB	0,00	10.000	0	0	0	0
52691000	Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte	0,00	100.000	630.000	100.000	50.000	50.000
52692000	Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	0,00	15.645.000	29.519.500	48.048.800	46.950.000	9.950.000
52692100	nicht aktivierungsfähige Projekte	0,00	0	45.900	25.000	0	0
52694000	Aufwendungen für abgeschlossene Maßnahmen	0,00	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
14	- Abschreibungen	0,00	400.000	300.000	300.000	300.000	300.000
53221000	Geleistete Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen	0,00	400.000	300.000	300.000	300.000	300.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	429.500	324.500	100.000	100.000	100.000
54159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	0,00	429.500	324.500	100.000	100.000	100.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	99.700	0	0	0
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	99.700	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	653.700	31.300	1.795.300	22.300	22.300
56350000	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	2.000	20.000	20.000	20.000	20.000
56370000	Bankgebühren	0,00	300	200	200	200	200
56379001	Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut	0,00	30.200	0	0	0	0
56411000	Gebäudeversicherungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	0	0	1.773.000	0	0
56561000	Einstellung in den Sonderposten für Investitionen öff. nutzbare Objekte (SSV)	0,00	204.600	0	0	0	0
56562000	Einstellung in den Sonderposten für Investitionen: privat nutzbare Objekte (SSV)	0,00	204.600	0	0	0	0
56563000	Einstellung in den städtebaulichen Sonderposten: privat nutzbare Objekte (SSV)	0,00	204.600	0	0	0	0
56730000	Kapitalertragsteuer	0,00	0	100	100	100	100
56810000	Grundsteuer	0,00	7.400	10.000	1.000	1.000	1.000
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	17.507.700	31.814.400	50.600.100	47.653.300	10.653.300

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	0	50.000	50.000	50.000	50.000
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage <i>59210000 Einstellung in die allgemeine Kapitalrücklage</i>	0,00 <i>0,00</i>	0 <i>0</i>	50.000 <i>50.000</i>	50.000 <i>50.000</i>	50.000 <i>50.000</i>	50.000 <i>50.000</i>
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	0,00	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	177.669,41	177.669	177.669	177.669	177.669	177.669
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	177.669,41	177.669	177.669	177.669	177.669	177.669

5.2 Übersicht über Erträge und Aufwendungen

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	0,00	0	0	0	0	0
	1.2 Grundsteuer B	0,00	0	0	0	0	0
	1.3 Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	0	0	0	0
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	0,00	0	0	0	0	0
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	680.200	688.600	315.000	605.000	605.000
	41511100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	0,00	216.667	100.000	100.000	100.000	100.000
	41511200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	0,00	216.667	100.000	100.000	100.000	100.000
	41511300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde	0,00	216.666	100.000	100.000	100.000	100.000
	41710000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	0,00	0	124.533	0	96.667	96.667
	41720000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	0,00	0	124.533	0	96.667	96.667
	41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden	0,00	0	139.534	15.000	111.666	111.666
	41740001 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden (Verrechnung Verwaltungsgebühren LFI)	0,00	30.200	0	0	0	0
	darunter:						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	650.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	41511100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	0,00	216.667	100.000	100.000	100.000	100.000
	41511200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	0,00	216.667	100.000	100.000	100.000	100.000
	41511300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde	0,00	216.666	100.000	100.000	100.000	100.000
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0	0	0	0	0
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	0	0	0	0	0
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	83.100	28.200	28.200	28.200	28.200
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	55.100	0	0	0	0
	44110100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	28.000	28.200	28.200	28.200	28.200
	darunter:						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	83.100	28.200	28.200	28.200	28.200
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	55.100	0	0	0	0
	44110100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	28.000	28.200	28.200	28.200	28.200
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	774.200	1.028.100	500.100	100	100
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	200	100	100	100	100
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	774.000	1.028.000	500.000	0	0
	darunter:						
	8.1 Zinserträge	0,00	200	100	100	100	100
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	200	100	100	100	100
	8.2 Sonstige Finanzerträge	0,00	774.000	1.028.000	500.000	0	0
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	774.000	1.028.000	500.000	0	0
09	+ Sonstige Erträge	0,00	15.970.200	30.119.500	49.806.800	47.070.000	10.070.000
	45131000 Bestandserhöhung BKO	0,00	6.000	0	0	0	0
	45132000 Bestandsverminderung BKO	0,00	-14.000	0	0	0	0
	45152100 Privat nutzbare Objekte	0,00	100.000	0	0	0	0
	45152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	0	29.519.500	48.048.800	46.950.000	9.950.000
	45152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	0,00	15.645.000	0	0	0	0
	45153100 Bestandsverminderung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse, privat nutzbare Objekte	0,00	0	-168.500	-100.000	-100.000	-100.000
	45153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	0	-5.398.800	-4.000.000	-5.300.000	-55.000.000
	45157000 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen und fertige Erzeugnisse, privat nutzbare Objekte	0,00	-100.000	0	0	0	0
	45158000 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	-4.468.800	0	0	0	0
	46613120 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - D4 - Bund	0,00	33.333	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
46613130	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - D4 - Land	0,00	33.333	0	0	0	0
46613140	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - D4 - Gemeinde	0,00	33.334	0	0	0	0
46613210	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten EU	0,00	0	-306.500	0	0	0
46613220	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	0,00	1.305.667	1.481.433	595.666	1.500.000	12.216.666
46613230	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	0,00	1.305.667	1.481.433	595.667	1.500.000	12.216.667
46613250	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0,00	0	0	1.638.000	0	0
46710000	Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
46740000	Erträge aus Verkaufserlösen privat nutzbare Objekte	0,00	101.000	168.500	100.000	100.000	100.000
46750000	Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	0,00	1.857.466	2.742.434	2.808.667	2.300.000	30.566.667
46790000	Sonstige Erträge Städtebauliches Sondervermögen	0,00	112.200	580.000	100.000	100.000	100.000
darunter:							
9.1	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
9.2	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	2.711.334	2.656.366	2.829.333	3.000.000	24.433.333
46613120	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - D4 - Bund	0,00	33.333	0	0	0	0
46613130	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - D4 - Land	0,00	33.333	0	0	0	0
46613140	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten - D4 - Gemeinde	0,00	33.334	0	0	0	0
46613210	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten EU	0,00	0	-306.500	0	0	0
46613220	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	0,00	1.305.667	1.481.433	595.666	1.500.000	12.216.666
46613230	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	0,00	1.305.667	1.481.433	595.667	1.500.000	12.216.667
46613250	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0,00	0	0	1.638.000	0	0
9.3	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0,00	11.168.200	23.952.200	43.948.800	41.550.000	-45.150.000
45131000	Bestandserhöhung BKO	0,00	6.000	0	0	0	0
45132000	Bestandsverminderung BKO	0,00	-14.000	0	0	0	0
45152100	Privat nutzbare Objekte	0,00	100.000	0	0	0	0
45152200	Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	0	29.519.500	48.048.800	46.950.000	9.950.000
45152300	Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	0,00	15.645.000	0	0	0	0
45153100	Bestandsverminderung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse, privat nutzbare Objekte	0,00	0	-168.500	-100.000	-100.000	-100.000
45153200	Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	0	-5.398.800	-4.000.000	-5.300.000	-55.000.000
45157000	Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen und fertige Erzeugnisse, privat nutzbare Objekte	0,00	-100.000	0	0	0	0
45158000	Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	-4.468.800	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	17.507.700	31.864.400	50.650.100	47.703.300	10.703.300

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	11.1 Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	16.024.500	31.058.900	48.404.800	47.231.000	10.231.000
	52315000 Grundstücke des Umlaufvermögens	0,00	25.000	0	0	0	0
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	0	0	0	0
	52325000 Grundstücke des Umlaufvermögens	0,00	22.000	0	0	0	0
	52611400 Städtebauliche Planung	0,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	52611500 Erörterung der beabsichtigten Sanierung (§ 140 Nr.5 BauGB)	0,00	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
	52612200 Vergütung Sanierungsträger	0,00	0	632.500	0	0	0
	52612300 Vergütung sonstiger Beauftragter	0,00	10.300	0	0	0	0
	52612700 Verkehrswertgutachten	0,00	2.000	0	0	0	0
	52620000 Sonstige Aufwendungen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten	0,00	20.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52643000 Maßnahmen der Verkehrssicherung und der Grundstückszwischennutzung	0,00	10.000	0	0	0	0
	52649000 Ordnungsmaßnahmen nach § 147 Abs. 2 BauGB	0,00	10.000	0	0	0	0
	52691000 Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte	0,00	100.000	630.000	100.000	50.000	50.000
	52692000 Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für off. nutzbare Objekte	0,00	15.645.000	29.519.500	48.048.800	46.950.000	9.950.000
	52692100 nicht aktivierungsfähige Projekte	0,00	0	45.900	25.000	0	0
	52694000 Aufwendungen für abgeschlossene Maßnahmen	0,00	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	darunter:						
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	0,00	0	0	0	0	0
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	0,00	47.200	0	0	0	0
	52315000 Grundstücke des Umlaufvermögens	0,00	25.000	0	0	0	0
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	0	0	0	0
	52325000 Grundstücke des Umlaufvermögens	0,00	22.000	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	0,00	400.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	53221000 Geleistete Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen	0,00	400.000	300.000	300.000	300.000	300.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	429.500	324.500	100.000	100.000	100.000
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	0,00	429.500	324.500	100.000	100.000	100.000
	darunter:						
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	429.500	324.500	100.000	100.000	100.000
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	0,00	429.500	324.500	100.000	100.000	100.000
	15.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0
	15.3 Gewerbesteuerumlage	0,00	0	0	0	0	0
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	0	0	0	0	0
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	0,00	0	0	0	0	0
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	darunter:						
	16.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	99.700	0	0	0
	57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	99.700	0	0	0
	darunter:						
	17.1 Zinsaufwendungen	0,00	0	99.700	0	0	0
	57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	99.700	0	0	0
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	653.700	31.300	1.795.300	22.300	22.300
	56350000 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	2.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	56370000 Bankgebühren	0,00	300	200	200	200	200
	56379001 Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut	0,00	30.200	0	0	0	0
	56411000 Gebäudeversicherungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	0	0	1.773.000	0	0
	56561000 Einstellung in den Sonderposten für Investitionen öff. nutzbare Objekte (SSV)	0,00	204.600	0	0	0	0
	56562000 Einstellung in den Sonderposten für Investitionen: privat nutzbare Objekte (SSV)	0,00	204.600	0	0	0	0
	56563000 Einstellung in den städtebaulichen Sonderposten: privat nutzbare Objekte (SSV)	0,00	204.600	0	0	0	0
	56730000 Kapitalertragsteuer	0,00	0	100	100	100	100
	56810000 Grundsteuer	0,00	7.400	10.000	1.000	1.000	1.000
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	17.507.700	31.814.400	50.600.100	47.653.300	10.653.300
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19)	0,00	0	50.000	50.000	50.000	50.000
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	50.000	50.000	50.000	50.000
	59210000 Einstellung in die allgemeine Kapitalrücklage	0,00	0	50.000	50.000	50.000	50.000
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalanlage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	22.2 Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuwendungen nach §§ 23, 24 FAG MV	0,00	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	0,00	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6

nachrichtlich:

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

--

5.3 Finanzhaushalt

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	388.600	15.000	305.000	305.000
	61710000 vom Bund	0,00	0	124.533	0	96.667	96.667
	61720000 vom Land	0,00	0	124.533	0	96.667	96.667
	61760000 von Gemeinden	0,00	0	139.534	15.000	111.666	111.666
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	83.100	28.200	28.200	28.200	28.200
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	55.100	0	0	0	0
	64110100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	28.000	28.200	28.200	28.200	28.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	774.200	1.028.100	500.100	100	100
	67159000 von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	200	100	100	100	100
	67990000 Sonstige	0,00	774.000	1.028.000	500.000	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	15.870.200	30.119.500	49.806.800	47.070.000	10.070.000
	65131000 Bestanderhöhung BKO	0,00	6.000	0	0	0	0
	65132000 Bestandsverminderung BKO	0,00	-14.000	0	0	0	0
	65152100 Privat nutzbare Objekte	0,00	100.000	0	0	0	0
	65152200 Bestandsverminderung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	0	29.519.500	48.048.800	46.950.000	9.950.000
	65152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Übrige)	0,00	15.645.000	0	0	0	0
	65153100 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, priv. nutzbare Objekte	0,00	0	-168.500	-100.000	-100.000	-100.000
	65153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	0	-5.398.800	-4.000.000	-5.300.000	-55.000.000
	65157000 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, privat nutzbare Objekte	0,00	-100.000	0	0	0	0
	65158000 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	-4.468.800	0	0	0	0
	66710000 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	66740000 Einzahlungen aus Verkaufserlösen privat nutzbare Objekte	0,00	101.000	168.500	100.000	100.000	100.000
	66750000 Einzahlungen für erhaltene Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	0,00	1.857.466	0	0	0	0
	66760000 Abgang Sonstiger Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	0,00	2.611.334	5.398.800	5.638.000	5.300.000	55.000.000
	66790000 Sonstige	0,00	112.200	580.000	100.000	100.000	100.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0,00	16.727.500	31.564.400	50.350.100	47.403.300	10.403.300
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	16.022.900	31.058.900	48.404.800	47.231.000	10.231.000
	72315000 Grundstücke des Umlaufvermögens	0,00	25.000	0	0	0	0
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	0	0	0	0
	72325000 Grundstücke des Umlaufvermögens	0,00	22.000	0	0	0	0
	72611400 Städtebauliche Planung	0,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	72611500 Erörterung der beabsichtigten Sanierung (140 Nr. 5 BauGB)	0,00	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
	72612200 Vergütung Sanierungsträger	0,00	0	632.500	0	0	0
	72612300 Vergütung sonstiger Auftraggeber	0,00	10.300	0	0	0	0
	72612700 Verkehrswertgutachten	0,00	2.000	0	0	0	0
	72620000 Sonstige Aufwendungen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten	0,00	20.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	72643000 Maßnahmen der Verkehrssicherung und der Grundstückszwischennutzung	0,00	10.000	0	0	0	0
	72649000 Ordnungsmaßnahmen nach § 147 Abs. 2 BauGB	0,00	10.000	0	0	0	0
	72691000 Auszahlungen für das SSV, Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte	0,00	100.000	630.000	100.000	50.000	50.000

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	72692000 Auszahlungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	0,00	15.643.400	29.519.500	48.048.800	46.950.000	9.950.000
	72692100 Auszahlungen für nicht aktivierungsfähige Projekte	0,00	0	45.900	25.000	0	0
	72694000 Auszahlungen für abgeschlossene Maßnahmen	0,00	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	429.500	324.500	100.000	100.000	100.000
	74159000 an den sonstigen privaten Bereich	0,00	429.500	324.500	100.000	100.000	100.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	99.700	0	0	0
	77430000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	99.700	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	100.400	2.361.600	22.300	22.300	22.300
	76350000 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	2.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	76370000 Bankgebühren	0,00	300	200	200	200	200
	76411000 Gebäudeversicherungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	76730000 Kapitalertragsteuer	0,00	0	100	100	100	100
	76810000 Grundsteuer	0,00	7.400	10.000	1.000	1.000	1.000
	76990000 Sonstige	0,00	90.700	2.330.300	0	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	0,00	16.552.800	33.844.700	48.527.100	47.353.300	10.353.300
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	0,00	174.700	-2.280.300	1.823.000	50.000	50.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	6.772.911	57.039.270	24.490.827	23.917.586	-40.120.952
	68141100 für das Anlagevermögen des Städtebaulichen Sondervermögens	0,00	60.437	346.366	92.566	33.333	33.333
	68142000 vom Land	0,00	60.437	346.367	92.566	33.333	33.333
	68143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	2.603.733	19.400.533	47.624.267	50.487.500	-14.250.000
	68143100 für das Anlagevermögen des Städtebaulichen Sondervermögens	0,00	60.438	346.367	92.567	33.334	33.334
	68159000 vom sonstigen privaten Bereich	0,00	5.000	0	0	0	0
	68166100 vom Bund	0,00	0	10.171.114	-6.234.724	-5.633.638	1.809.683
	68166200 vom Land	0,00	0	10.171.114	-6.234.724	-5.633.638	1.809.683
	68166300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	2.976.942	-28.116.224	-28.897.637	-6.640.317
	68331200 vom Bund	0,00	33.333	210.000	33.333	16.666	16.666
	68331300 vom Land	0,00	33.333	210.000	33.333	16.666	16.666
	68331400 von der Gemeinde	0,00	33.334	210.000	33.334	16.667	16.667
	68332200 vom Bund	0,00	1.915.533	6.325.233	8.537.266	6.722.500	-11.500.000
	68332300 vom Land	0,00	1.917.333	6.325.234	8.537.267	6.722.500	-11.500.000
	68332400 von Dritten	0,00	50.000	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	68760000 vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	4.482.800	5.398.800	4.000.000	5.300.000	55.000.000
	68821100 Bestandsverminderung von privat nutzbaren Objekten	0,00	0	0	0	0	0
	68822100 Bestandsverminderung von Maßnahmen an öff. nutzbaren Objekten	0,00	4.468.800	5.398.800	4.000.000	5.300.000	55.000.000
	68822300 Bestandsverminderung Betriebskosten	0,00	14.000	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	11.505.711	62.688.070	28.740.827	29.467.586	15.129.048
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	831.400	1.039.100	277.700	100.000	100.000
	78450000 Auszahlungen für Zuwendungen aus dem Städtebaulichen Sondervermögen	0,00	826.200	1.039.100	277.700	100.000	100.000

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	78639000 Sonstige	0,00	5.200	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	15.651.000	30.149.500	48.148.800	47.000.000	10.000.000
	78821100 privat nutzbare Objekte	0,00	0	630.000	100.000	50.000	50.000
	78821200 Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	15.645.000	29.519.500	48.048.800	46.950.000	9.950.000
	78822000 Unfertige Leistungen	0,00	6.000	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	16.482.400	31.188.600	48.426.500	47.100.000	10.100.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	-4.976.689	31.499.470	-19.685.673	-17.632.414	5.029.048
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	0,00	-4.801.989	29.219.170	-17.862.673	-17.582.414	5.079.048
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	0,00	0	0	0	0	0
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0	-432.700	-112.100	-4.000	-4.000
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	0,00	-4.801.989	28.786.470	-17.974.773	-17.586.414	5.075.048
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	0,00	174.700	-2.280.300	1.823.000	50.000	50.000
	nachrichtlich:						
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0	0	0	0	0
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	0,00	174.700	-2.280.300	1.823.000	50.000	50.000
	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	0	0	0	0
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlung 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	0	0	0	0
	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	0	0	0	0

Haushalt 2023 / 2024

Städtebauliches Sondervermögen

162 – „Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf – Fleischervorstadt“

- Haushaltssatzung
- Vorbericht
- Haushaltsplan
- Investitionsprogramm

Inhaltsverzeichnis

	Seite	
1	Einleitung	45
1.1	Bewirtschaftungsregelungen in Ausführung des Haushaltsplanes	46
1.1.1	Deckungsfähigkeit	46
1.1.2	Haushaltsüberschreitungen	46
1.1.3	Ermächtigungsübertragungen	46
2	Haushaltssatzung 162 – „Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf – Fleischervorstadt“	47
3	Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 / 2024	52
3.1	Entwicklung der Städtebauförderung	53
3.2	Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen	55
4	Weitere Anlagen	59
4.1	Investitionsprogramm	60
5	Haushaltsplan 2023 / 2024	62
5.1	Ergebnishaushalt	63
5.2	Übersicht über Erträge und Aufwendungen	66
5.3	Finanzhaushalt	71

1 Einleitung

1.1 Bewirtschaftungsregelungen in Ausführung des Haushaltsplanes

1.1.1 Deckungsfähigkeit

§ 14 Abs. 1 GemHVO- Doppik:

„Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.“

Diese Möglichkeit wurde unter § 8 der Haushaltssatzung vollumfänglich geregelt.

§ 14 Abs. 2 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach Abs. 1 deckungsfähig sind, können durch Haushaltsvermerk für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, soweit sie sachlich zusammenhängen. Absatz 1 Satz 2 gilt entsprechend.“

Diese Möglichkeit wurde unter § 8 der Haushaltssatzung vollumfänglich geregelt.

§ 14 Abs. 3 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit können innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes durch Haushaltsvermerk jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden.“

Ein entsprechender Deckungsvermerk wurde angebracht.

§ 14 Abs.4 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für laufende Auszahlungen können zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilhaushaltes durch Haushaltsvermerk für einseitig deckungsfähig erklärt werden.“

Ein entsprechender Deckungsvermerk wurde angebracht.

1.1.2 Haushaltsüberschreitungen

Es gelten die Regelungen des Kernhaushaltes.

1.1.3 Ermächtigungsübertragungen

§ 15 Abs. 1 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Aufwendungen und für laufende Auszahlungen eines Teilhaushaltes können bei einem ausgeglichenen Haushalt durch Haushaltsvermerk ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden, soweit der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr dennoch erreicht werden kann. Ansätze für Instandhaltungsmaßnahmen können durch Haushaltsvermerk auch dann für ganz oder teilweise übertragbar erklärt werden, wenn der Haushalt im Haushaltsjahr nicht ausgeglichen ist oder der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr nicht erreicht werden kann. Die Übertragungen sind auf das Notwendige zu beschränken. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.“

Es gelten die Regelungen des Kernhaushaltes.

2 Haushaltssatzung
162 – „Stadtteil mit besonderem
Entwicklungsbedarf – Fleischervorstadt“

Haushaltssatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

für das Haushaltsjahr 2023 / 2024

Städtebauliches Sondervermögen 162 – „Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf – Fleischervorstadt“

Aufgrund des § 45 i. V. m. 47 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) wird nach Beschluss der Bürgerschaft vom 23.02.2023 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidung zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre	2023	und 2024 wird
1. im Ergebnishaushalt auf		
der Gesamtbetrag der Erträge von	249.500 EUR	278.300 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen von	249.500 EUR	278.300 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	0 EUR	0 EUR
2. im Finanzhaushalt		
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	236.300 EUR	265.100 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen von	91.200 EUR	251.200 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	145.100 EUR	13.900 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	53.550 EUR	411.400 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	0 EUR	250.000 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	53.550 EUR	161.400 EUR

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

	2023	2024
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf	0 EUR	0 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Kassenkredite werden nicht beansprucht.

§ 5 Hebesätze

entfällt

§ 6 derzeit nicht belegt**§ 7 Stellen gemäß Stellenplan**

entfällt

§ 8 Besonderer Bewirtschaftungsregelungen

Innerhalb des Haushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gilt diese auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Haushalt.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind innerhalb des Haushaltes gegenseitig deckungsfähig.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zu Gunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb des Haushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt

§ 9 Ermächtigungsübertragungen

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen werden gemäß § 15 Abs. 1 GemHVO-Doppik für übertragbar erklärt.

Nachrichtliche Angaben:

	2023	2024
1. Zum Ergebnishaushalt: Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Ergebnisvortrag) beträgt voraussichtlich	0 EUR	0 EUR
2. Zum Finanzhaushalt: Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Finanzvortrag) beträgt voraussichtlich	145.100 EUR	13.900 EUR
3. Zum Eigenkapital Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	0 EUR	0 EUR

Greifswald,
Ort, Datum

Dr. Stefan Fassbinder
Oberbürgermeister

Siegel

Hinweis:

Die nach § 47 Absatz 2 KV erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen des Ministeriums für Inneres und Europa zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am, wie folgt, bekanntgegeben worden:

(konkrete Angabe)

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 und die hierzu ergangene rechtsaufsichtlichen Entscheidungen werden hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung wird mit ihren Anlagen auf der Internetseite <https://www.greifswald.de> veröffentlicht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme

vom bis (Wochentag, Datum)

von bis Uhr,

im Rathaus, Zimmer, öffentlich aus.

Greifswald, _____

Dr. Stefan Fassbinder
Oberbürgermeister

3 Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 / 2024

3.1 Entwicklung der Städtebauförderung

Entsprechend der Städtebauförderrichtlinie Mecklenburg-Vorpommern gewährt das Land nach Maßgabe der Bestimmungen der Europäischen Union, des Baugesetzbuches, den entsprechenden Verwaltungsvereinbarungen zwischen dem Bund und den Ländern und der Landeshaushaltsordnung M-V, Zuwendungen für städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen.

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

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

Die Förderung des Stadtgebietes erfolgt seit 1999 aus dem Programm „Soziale Stadt – SOS“.

Fördermittel bis einschließlich 2018 bewilligt:	12.258.330,01 EUR
davon Komplementäranteil:	4.086.110,00 EUR
noch nicht bewilligte Mittel 2023 - 2026:	7.503.000,00 EUR
davon Komplementäranteil:	2.501.000,00 EUR

Investitionen aus Städtebaufördermitteln

Hier werden die wichtigsten Investitionen, die bereits im Bau sind oder bis 2024 voraussichtlich begonnen werden, das Gesamtinvestitionsvolumen mehr als 1.000.000 Euro beträgt und aus Mitteln der Städtebauförderung finanziert werden, dargestellt:

1. Straßenausbau Pestalozzistraße

Gesamtinvestitionsvolumen:	2.000.000,00 Euro
nicht förderfähige Kosten:	200.000,00 Euro
Einnahmen von Dritten:	50.000,00 Euro
Städtebaufördermittel:	1.750.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
Planungs- /Baubeginn:	2022
Voraussichtliche Fertigstellung:	2025

2. Neunmorgenstraße

Gesamtinvestitionsvolumen:	1.500.000,00 Euro
nicht förderfähige Kosten:	350.000,00 Euro
Städtebaufördermittel:	1.150.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
Planungs- /Baubeginn:	2024
Voraussichtliche Fertigstellung:	2026

3. Krull-Schule

Gesamtinvestitionsvolumen:	7.500.000,00 Euro
nicht förderfähige Kosten:	500.000,00 Euro
Städtebaufördermittel:	7.000.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
Planungs- /Baubeginn:	2025
Voraussichtliche Fertigstellung:	2028

3.2 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen

	2023		2024	
	Angaben in EUR			
	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung
Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	13.200	0	13.200	0
Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
Zinserträge	57.700	57.700	15.100	15.100
Bestandsveränderung	0	0	250.000	250.000
Sonstige Erträge	178.600	178.600	0	0
Summe	249.500	236.300	278.300	265.100

	Angaben in EUR			
	Aufwand	Auszahlung	Aufwand	Auszahlung
Personal- u. Versorgungsaufwand	0	0	0	0
Sach- und Dienstleistungen	1.000	64.800	251.000	251.000
Abschreibungen	13.200	0	13.200	0
Zuwendungen, Umlagen, Transferleistungen	26.200	26.200	0	0
Soziale Sicherung	0	0	0	0
Zinsaufwendungen	0	0	0	0
Sonstige Aufwendungen	209.100	200	14.100	200
Summe	249.500	91.200	278.300	251.200

Einnahmen aus Steuern und ähnlichen Abgaben
entfällt

Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen

Hierunter sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen geplant.

Der Unterschied zwischen den Erträgen und Einzahlungen kommt hier zustande, da die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten zum Anlagevermögen nur ertrags- und nicht zahlungswirksam sind.

Erträge der sozialen Sicherung
entfällt

Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte
entfällt

Privatrechtliche Leistungsentgelte
entfällt

Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Entfällt

Andere aktivierte Eigenleistungen
entfällt

Zinserträge

Hier sind die Zinserträge der Bank und ggf. fällig werdender Vorteilsausgleich geplant.

Bestandsveränderung

Die Bestandsveränderung ist der Differenzbetrag zwischen den Bestandserhöhungen und Bestandsvermindierungen bei fertigen und unfertigen Leistung für Maßnahmen an öff. nutzbaren Objekten.

Sonstige Erträge

Hierunter sind die Erträge und Einzahlungen von Bund, Land und Gemeinde für die Investitionen geplant. Der Unterschiedsbetrag zwischen Erträgen und Einzahlungen ergibt sich einerseits daraus, dass sich die Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öffentlich nutzbare Objekte im investiven Bereich widerspiegeln und andererseits, dass entweder Erträge in diesem Jahr entstehen und erst im Folgejahr zahlungswirksam werden oder bereits im Vorjahr entstanden sind und im laufenden Jahr zahlungswirksam werden.

Personal- und Versorgungsaufwand entfällt

Sach- und Dienstleistungen

Sach- und Dienstleistungen sind alle Aufwendungen, die für die Durchführung der städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen erforderlich sind, z. B.:

- Öffentlichkeitsarbeit
- Sonstige Aufwendungen
- Auszahlungen für abgeschlossenen Maßnahmen
- Auszahlungen für nicht aktivierungsfähige Projekte
- Auszahlungen für investive Aufwendungen

Der Differenzbetrag resultiert aus der Zahlungen der Vergütung für den Sanierungsträger.

Abschreibungen

Der hier geplante Aufwand resultiert aus den Abschreibungen auf das vorhandene Anlagevermögen, welches aus Zuwendungen für private Investitionen mit einer zeitlichen Zweckbindung entsteht. Abschreibungen sind nicht zahlungswirksam.

Zuwendungen, Umlagen, Transferleistungen

Hier sind alle Zuwendungen der Sondervermögen an private Investoren oder Wohnungsgesellschaften für kleinteilige Modernisierungen geplant, die keiner zeitlichen Zweckbindung unterliegen.

Soziale Sicherung

Entfällt

Zinsaufwendungen

entfällt

Sonstige Aufwendungen

Unter den sonstigen Aufwendungen werden die Kontoführungsgebühren und die Zuführungen an die Sonderposten erfasst.

Der Unterschiedsbetrag zwischen den Aufwendungen und Auszahlungen kommt zustande, da der im Ergebnishaushalt entstandene überschüssige Ertrag an die Sonderposten Bund, Land und Gemeinde finanzunwirksam abzuführen ist.

4 Weitere Anlagen

4.1 Investitionsprogramm

4.1 Investitionsprogramm - 162 - „Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf – Fleischervorstadt“															
If d. N r.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen		
				Ergebnisse 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026						
				in €											
				1	2	3	4	5	6	7	8				
1	Stephanistraße														
	Einzahlungen		51103030	0	0	0	0	0	50.000	150.000	200.000				
	Auszahlungen		51103030	0	50.000	0	0	50.000	100.000	850.000	1.000.000				
	Saldo		51103030	0	-50.000	0	0	-50.000	-50.000	-700.000	-800.000				
2	Pestalozzistraße														
	Einzahlungen		51103030	0	0	0	0	50.000	150.000	200.000	400.000				
	Auszahlungen		51103030	0	50.000	0	150.000	150.000	600.000	1.100.000	2.000.000				
	Saldo		51103030	0	-50.000	0	-150.000	-100.000	-450.000	-900.000	-1.600.000				
3	Pestalozzistraße Grünfläche														
	Einzahlungen		51103030	0	0	0	0	0	50.000	0	50.000				
	Auszahlungen		51103030	0	50.000	0	50.000	0	150.000	0	200.000				
	Saldo		51103030	0	-50.000	0	-50.000	0	-100.000	0	-150.000				
4	Neunmorgenstraße														
	Einzahlungen		51103030	0	0	0	0	100.000	250.000	0	350.000				
	Auszahlungen		51103030	0	0	0	50.000	100.000	1.350.000	0	1.500.000				
	Saldo		51103030	0	0	0	-50.000	0	-1.100.000	0	-1.150.000				
5	Krull-Schule														
	Einzahlungen		51103030	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000				
	Auszahlungen		51103030	0	0	0	0	250.000	3.000.000	4.250.000	7.500.000				
	Saldo		51103030	0	0	0	0	-250.000	-3.000.000	-3.750.000	-7.000.000				
	Summe Einzahlungen			0	0	0	0	150.000	500.000	850.000	1.500.000				
	Summe Auszahlungen			0	150.000	0	250.000	550.000	5.200.000	6.200.000	12.200.000				
	Saldo			0	-150.000	0	-250.000	-400.000	-4.700.000	-5.350.000	-10.700.000				

5 Haushaltsplan 2023 / 2024

5.1 Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	34.700	13.200	13.200	13.200	13.200
	41511100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	0,00	6.483	4.400	4.400	4.400	4.400
	41511200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	0,00	6.483	4.400	4.400	4.400	4.400
	41511300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde	0,00	6.484	4.400	4.400	4.400	4.400
	41710000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	0,00	4.917	0	0	0	0
	41720000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	0,00	4.917	0	0	0	0
	41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden	0,00	4.916	0	0	0	0
	41740001 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden (Verrechnung Verwaltungsgebühren LFI)	0,00	500	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	15.100	57.700	15.100	15.100	15.100
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	100	100	100	100	100
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	15.000	57.600	15.000	15.000	15.000
09	+ Sonstige Erträge	0,00	951.100	178.600	250.000	550.000	5.200.000
	45152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	0	0	250.000	550.000	5.200.000
	45152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	0,00	951.100	0	0	0	0
	45153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	0	0	0	0	-1.700.000
	45158000 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	-1.800.000	0	0	0	0
	46613220 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	0,00	450.833	42.867	0	0	433.333
	46613230 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	0,00	450.833	42.867	0	0	433.333
	46613250 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0,00	50.000	50.000	0	0	0
	46750000 Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	0,00	848.334	42.866	0	0	833.334
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	1.000.900	249.500	278.300	578.300	5.228.300
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	957.100	1.000	251.000	551.000	5.201.000
	52611500 Erörterung der beabsichtigten Sanierung (§ 140 Nr.5 BauGB)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52620000 Sonstige Aufwendungen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten	0,00	5.000	0	0	0	0
	52692000 Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	0,00	951.100	0	250.000	550.000	5.200.000
14	- Abschreibungen	0,00	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026						
								in EUR					
								1	2	3	4	5	6
	53221000 Geleistete Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen	0,00	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200						
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	30.000	26.200	0	0	0						
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	0,00	30.000	26.200	0	0	0						
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0						
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0						
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	600	209.100	14.100	14.100	14.100						
	56370000 Bankgebühren	0,00	100	100	100	100	100						
	56379001 Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut	0,00	500	0	0	0	0						
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	0	208.900	13.900	13.900	13.900						
	56730000 Kapitalertragsteuer	0,00	0	100	100	100	100						
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	1.000.900	249.500	278.300	578.300	5.228.300						
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	0	0	0	0	0						
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0						
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0						
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0						
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0						
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	0,00	0	0	0	0	0						
	nachrichtlich:												
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	0	0	0	0	0						
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	0,00	0	0	0	0	0						

5.2 Übersicht über Erträge und Aufwendungen

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	0,00	0	0	0	0	0
	1.2 Grundsteuer B	0,00	0	0	0	0	0
	1.3 Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	0	0	0	0
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	0,00	0	0	0	0	0
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	34.700	13.200	13.200	13.200	13.200
	41511100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	0,00	6.483	4.400	4.400	4.400	4.400
	41511200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	0,00	6.483	4.400	4.400	4.400	4.400
	41511300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde	0,00	6.484	4.400	4.400	4.400	4.400
	41710000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	0,00	4.917	0	0	0	0
	41720000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	0,00	4.917	0	0	0	0
	41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden	0,00	4.916	0	0	0	0
	41740001 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden (Verrechnung Verwaltungsgebühren LFI)	0,00	500	0	0	0	0
	darunter:						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	19.450	13.200	13.200	13.200	13.200
	41511100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	0,00	6.483	4.400	4.400	4.400	4.400
	41511200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	0,00	6.483	4.400	4.400	4.400	4.400
	41511300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde	0,00	6.484	4.400	4.400	4.400	4.400
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0	0	0	0	0
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	0	0	0	0	0
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	15.100	57.700	15.100	15.100	15.100
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	100	100	100	100	100
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	15.000	57.600	15.000	15.000	15.000
	darunter:						
	8.1 Zinserträge	0,00	100	100	100	100	100
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	100	100	100	100	100
	8.2 Sonstige Finanzerträge	0,00	15.000	57.600	15.000	15.000	15.000
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	15.000	57.600	15.000	15.000	15.000
09	+ Sonstige Erträge	0,00	951.100	178.600	250.000	550.000	5.200.000
	45152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	0	0	250.000	550.000	5.200.000
	45152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	0,00	951.100	0	0	0	0
	45153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	0	0	0	0	-1.700.000
	45158000 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	-1.800.000	0	0	0	0
	46613220 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	0,00	450.833	42.867	0	0	433.333
	46613230 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	0,00	450.833	42.867	0	0	433.333
	46613250 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0,00	50.000	50.000	0	0	0
	46750000 Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	0,00	848.334	42.866	0	0	833.334
	darunter:						
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
9.2	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	951.666	135.734	0	0	866.666
46613220	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	0,00	450.833	42.867	0	0	433.333
46613230	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	0,00	450.833	42.867	0	0	433.333
46613250	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0,00	50.000	50.000	0	0	0
9.3	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0,00	-848.900	0	250.000	550.000	3.500.000
45152200	Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	0	0	250.000	550.000	5.200.000
45152300	Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	0,00	951.100	0	0	0	0
45153200	Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	0	0	0	0	-1.700.000
45158000	Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	-1.800.000	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	1.000.900	249.500	278.300	578.300	5.228.300
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
11.1	Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	957.100	1.000	251.000	551.000	5.201.000
52611500	Erörterung der beabsichtigten Sanierung (§ 140 Nr.5 BauGB)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52620000	Sonstige Aufwendungen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten	0,00	5.000	0	0	0	0
52692000	Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	0,00	951.100	0	250.000	550.000	5.200.000
	darunter:						
13.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	0,00	0	0	0	0	0
13.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	0,00	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	0,00	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
53221000	Geleistete Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen	0,00	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	30.000	26.200	0	0	0
54159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	0,00	30.000	26.200	0	0	0
	darunter:						
15.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	30.000	26.200	0	0	0
54159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	0,00	30.000	26.200	0	0	0
15.2	Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0
15.3	Gewerbsteuerumlage	0,00	0	0	0	0	0
15.4	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0
15.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	0	0	0	0	0
15.6	Allgemeine Umlagen an das Amt	0,00	0	0	0	0	0
15.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0
15.8	Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	16.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	17.1 Zinsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	600	209.100	14.100	14.100	14.100
	56370000 Bankgebühren	0,00	100	100	100	100	100
	56379001 Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut	0,00	500	0	0	0	0
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	0	208.900	13.900	13.900	13.900
	56730000 Kapitalertragsteuer	0,00	0	100	100	100	100
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	1.000.900	249.500	278.300	578.300	5.228.300
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalanlage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	22.2 Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuwendungen nach §§ 23, 24 FAG MV	0,00	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	0,00	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr						
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)						

5.3 Finanzhaushalt

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	14.750	0	0	0	0
	61710000 vom Bund	0,00	4.917	0	0	0	0
	61720000 vom Land	0,00	4.917	0	0	0	0
	61760000 von Gemeinden	0,00	4.916	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	15.100	57.700	15.100	15.100	15.100
	67159000 von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	100	100	100	100	100
	67990000 Sonstige	0,00	15.000	57.600	15.000	15.000	15.000
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	520.749	178.600	250.000	550.000	5.200.000
	65152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	0	0	250.000	550.000	5.200.000
	65152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Übrige)	0,00	951.100	0	0	0	0
	65153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	0	0	0	0	-1.700.000
	65158000 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	-1.800.000	0	0	0	0
	66750000 Einzahlungen für erhaltene Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	0,00	848.334	0	0	0	0
	66751000 Einzahlungen für erhaltene Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	0,00	-430.351	0	0	0	0
	66760000 Abgang Sonstiger Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	0,00	951.666	178.600	0	0	1.700.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0,00	550.599	236.300	265.100	565.100	5.215.100
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	957.100	64.800	251.000	551.000	5.201.000
	72611500 Erörterung der beabsichtigten Sanierung (140 Nr. 5 BauGB)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	72612200 Vergütung Sanierungsträger	0,00	0	63.800	0	0	0
	72620000 Sonstige Aufwendungen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten	0,00	5.000	0	0	0	0
	72692000 Auszahlungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	0,00	951.100	0	250.000	550.000	5.200.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	30.000	26.200	0	0	0
	74159000 an den sonstigen privaten Bereich	0,00	30.000	26.200	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	100	200	200	200	200
	76370000 Bankgebühren	0,00	100	100	100	100	100
	76730000 Kapitalertragsteuer	0,00	0	100	100	100	100
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	0,00	987.200	91.200	251.200	551.200	5.201.200
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	0,00	-436.601	145.100	13.900	13.900	13.900
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	-720.700	47.300	405.150	2.055.750	1.105.900

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	68143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	178.600	83.334	333.334	1.400.000
	68166100 vom Bund	0,00	0	-43.767	51.717	451.917	-973.033
	68166200 vom Land	0,00	0	-43.767	51.717	451.917	-973.033
	68166300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	-43.766	51.716	451.916	-973.034
	68332200 vom Bund	0,00	-360.350	0	83.333	183.333	1.300.000
	68332300 vom Land	0,00	-360.350	0	83.333	183.333	1.300.000
	68332400 von Dritten	0,00	0	0	0	0	25.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	6.250	0	0	0	0
	68639000 Sonstige	0,00	6.250	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	6.250	6.250	6.250	6.250
	68760000 vom sonstigen inländischen Bereich	0,00	0	6.250	6.250	6.250	6.250
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	1.800.000	0	0	0	1.700.000
	68822100 Bestandsverminderung von Maßnahmen an öff. nutzbaren Objekten	0,00	1.800.000	0	0	0	1.700.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	1.085.550	53.550	411.400	2.062.000	2.812.150
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	951.100	0	250.000	550.000	5.200.000
	78821200 Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	951.100	0	250.000	550.000	5.200.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	951.100	0	250.000	550.000	5.200.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	134.450	53.550	161.400	1.512.000	-2.387.850
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	0,00	-302.151	198.650	175.300	1.525.900	-2.373.950
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	0,00	0	0	0	0	0
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0	0	0	1.209	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	0,00	-302.151	198.650	175.300	1.527.109	-2.373.950
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	0,00	-436.601	145.100	13.900	13.900	13.900
	nachrichtlich:						
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0	0	0	0	0
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	0,00	-436.601	145.100	13.900	13.900	13.900

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	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	0	0	0	0
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlung 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	0	0	0	0
	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	0	0	0	0

Haushalt 2023 / 2024 Städtebauliches Sondervermögen

193 – „Stadtumbau Ost – Schönwalde I“

- Haushaltssatzung**
- Vorbericht**
- Haushaltsplan**
- Investitionsprogramm**

Inhaltsverzeichnis

	Seite	
1	Einleitung	77
1.1	Bewirtschaftungsregelungen in Ausführung des Haushaltsplanes	78
1.1.1	Deckungsfähigkeit	78
1.1.2	Haushaltsüberschreitungen	78
1.1.3	Ermächtigungsübertragungen	78
2	Haushaltssatzung 193 – „Stadtumbau Ost – Schönwalde I“	79
3	Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 / 2024	84
3.1	Entwicklung der Städtebauförderung	85
3.2	Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen	86
4	Weitere Anlagen	89
4.1	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Haushaltsjahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	90
4.2	Investitionsprogramm	92
5	Haushaltsplan 2023 / 2024	94
5.1	Ergebnishaushalt	95
5.2	Übersicht über Erträge und Aufwendungen	98
5.3	Finanzhaushalt	103

1 Einleitung

1.1 Bewirtschaftungsregelungen in Ausführung des Haushaltsplanes

1.1.1 Deckungsfähigkeit

§ 14 Abs. 1 GemHVO- Doppik:

„Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.“

Diese Möglichkeit wurde unter § 8 der Haushaltssatzung vollumfänglich geregelt.

§ 14 Abs. 2 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach Abs. 1 deckungsfähig sind, können durch Haushaltsvermerk für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, soweit sie sachlich zusammenhängen. Absatz 1 Satz 2 gilt entsprechend.“

Diese Möglichkeit wurde unter § 8 der Haushaltssatzung vollumfänglich geregelt.

§ 14 Abs. 3 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit können innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes durch Haushaltsvermerk jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden.“

Ein entsprechender Deckungsvermerk wurde angebracht.

§ 14 Abs.4 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für laufende Auszahlungen können zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilhaushaltes durch Haushaltsvermerk für einseitig deckungsfähig erklärt werden.“

Ein entsprechender Deckungsvermerk wurde angebracht.

1.1.2 Haushaltsüberschreitungen

Es gelten die Regelungen des Kernhaushaltes.

1.1.3 Ermächtigungsübertragungen

§ 15 Abs. 1 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Aufwendungen und für laufende Auszahlungen eines Teilhaushaltes können bei einem ausgeglichenen Haushalt durch Haushaltsvermerk ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden, soweit der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr dennoch erreicht werden kann. Ansätze für Instandhaltungsmaßnahmen können durch Haushaltsvermerk auch dann für ganz oder teilweise übertragbar erklärt werden, wenn der Haushalt im Haushaltsjahr nicht ausgeglichen ist oder der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr nicht erreicht werden kann. Die Übertragungen sind auf das Notwendige zu beschränken. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.“

Es gelten die Regelungen des Kernhaushaltes.

**2 Haushaltssatzung
„193 – „Stadtumbau Ost – Schönwalde I“**

**Haushaltssatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald
für das Haushaltsjahr 2023 / 2024
Städtebauliches Sondervermögen 193 – „Stadtumbau Ost – Schönwalde I“**

Aufgrund des § 45 i. V. m. 47 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) wird nach Beschluss der Bürgerschaft vom 23.02.2023 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidung zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre	2023	und 2024 wird
1. im Ergebnishaushalt auf		
der Gesamtbetrag der Erträge von	3.878.600 EUR	2.820.100 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen von	3.878.600 EUR	2.820.100 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	0 EUR	0 EUR
2. im Finanzhaushalt		
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	3.878.600 EUR	2.820.100 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen von	3.550.300 EUR	2.751.200 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	328.300 EUR	68.900 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	8.038.000 EUR	3.215.999 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	3.512.100 EUR	2.750.000 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.525.900 EUR	465.999 EUR

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

	2023	und	2024
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf	5.000.000 EUR		0 EUR

§ 4 Kassenkredite

Kassenkredite werden nicht beansprucht.

§ 5 Hebesätze

entfällt

§ 6 derzeit nicht belegt

§ 7 Stellen gemäß Stellenplan

entfällt

§ 8 Besonderer Bewirtschaftungsregelungen

Innerhalb des Haushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gilt diese auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Haushalt.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind innerhalb des Haushaltes gegenseitig deckungsfähig.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zu Gunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb des Haushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt

§ 9 Ermächtigungsübertragungen

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen werden gemäß § 15 Abs. 1 GemHVO-Doppik für übertragbar erklärt.

Nachrichtliche Angaben:

	2023	2024
1. Zum Ergebnishaushalt: Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Ergebnisvortrag) beträgt voraussichtlich	0 EUR	0 EUR
2. Zum Finanzhaushalt: Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Finanzvortrag) beträgt voraussichtlich	328.300 EUR	68.900 EUR
3. Zum Eigenkapital Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	0 EUR	0 EUR

Greifswald,
Ort, Datum

Dr. Stefan Fassbinder
Oberbürgermeister

Siegel

Hinweis:

Die nach § 47 Absatz 2 KV erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen des Ministeriums für Inneres und Europa zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am, wie folgt, bekanntgegeben worden:

(konkrete Angabe)

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 und die hierzu ergangene rechtsaufsichtlichen Entscheidungen werden hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung wird mit ihren Anlagen auf der Internetseite <https://www.greifswald.de> veröffentlicht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme

vom bis (Wochentag, Datum)

von bis Uhr,

im Rathaus, Zimmer, öffentlich aus.

Greifswald, _____

Dr. Stefan Fassbinder
Oberbürgermeister

3 Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 / 2024

3.1 Entwicklung der Städtebauförderung

Entsprechend der Städtebauförderrichtlinie Mecklenburg-Vorpommern gewährt das Land nach Maßgabe der Bestimmungen der Europäischen Union, des Baugesetzbuches, den entsprechenden Verwaltungsvereinbarungen zwischen dem Bund und den Ländern und der Landeshaushaltsordnung M-V, Zuwendungen für städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen.

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

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

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald erhält Zuwendungen seit 1993.

Folgende Förderprogramme wurden beansprucht:

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

Fördermittel bis einschließlich 2022 bewilligt:	26.938.357,68 EUR
davon Komplementäranteil:	6.376.836,30 EUR
bewilligte Mittel 2023 - 2025:	8.218.900,00 EUR
davon Komplementäranteil:	2.739.633,33 EUR

Investitionen aus Städtebaufördermitteln

Hier werden die wichtigsten Investitionen, die bereits im Bau sind oder bis 2024 voraussichtlich begonnen werden, das Gesamtinvestitionsvolumen mehr als 1.000.000 Euro beträgt und aus Mitteln der Städtebauförderung finanziert werden, dargestellt:

1. Sporthalle II

Gesamtinvestitionsvolumen:	12.500.000,00 EUR
nicht förderfähige Kosten:	6.550.000,00 EUR
Städtebaufördermittel:	3.996.012,87 EUR (Bund / Land / Gemeinde)
M-V Schutzfonds:	1.953.987,13 EUR (Land / Gemeinde)
Planungs- /Baubeginn:	2021
Voraussichtliche Fertigstellung:	2025

2. Kita Regenbogen

Gesamtinvestitionsvolumen:	5.500.000,00 EUR
Städtebaufördermittel:	5.500.000,00 EUR (Bund / Land / Gemeinde)
Planungs- /Baubeginn:	2022
Voraussichtliche Fertigstellung:	2026

Die nicht förderfähigen Kosten und Komplementäranteile werden vom Eigenbetrieb „Hanse-Kinder“ übernommen.

3.2 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen

	2023		2024	
	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung
Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	0	0	0	0
Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0
Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
Zinserträge	355.600	355.600	50.100	50.100
Bestandsveränderung	3.512.100	3.512.100	2.750.000	2.750.000
Sonstige laufende Erträge, Einzahlungen	10.900	10.900	20.000	20.000
Summe	3.878.600	3.878.600	2.820.100	2.820.100

	2023		2024	
	Aufwand	Auszahlung	Aufwand	Auszahlung
Personal- u. Versorgungsaufwand	0	0	0	0
Sach- und Dienstleistungen	3.513.100	3.550.100	2.751.000	2.751.000
Abschreibungen	0	0	0	0
Zuwendungen, Umlagen, Transferleistungen	0	0	0	0
Soziale Sicherung	0	0	0	0
Zinsaufwendungen	0	0	0	0
Sonstige laufende Leistungen	365.500	200	69.100	200
Summe	3.878.600	3.550.300	2.820.100	2.751.100

Einnahmen aus Steuern und ähnlichen Abgaben
entfällt

Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen
entfällt

Erträge der sozialen Sicherung
entfällt

Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte
entfällt

Privatrechtliche Leistungsentgelte
entfällt

Kostenerstattungen und Kostenumlagen
entfällt

Andere aktivierte Eigenleistungen
entfällt

Zinserträge
Hier sind die Zinserträge der Bank und ggf. fällig werdenden Vorteilsausgleiche geplant.

Bestandsveränderung
Die Bestandsveränderung ist der Differenzbetrag zwischen den Bestandserhöhungen und Bestandsverminderungen bei fertigen und unfertigen Leistung für Maßnahmen an öff. nutzbaren Objekten.

Sonstige Erträge
Hierunter sind die Erträge und Einzahlungen von Bund, Land und Gemeinde für die Investitionen geplant.

Personal- und Versorgungsaufwand
entfällt

Sach- und Dienstleistungen

Sach- und Dienstleistungen sind alle Aufwendungen, die für die Durchführung der städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen erforderlich sind, z. B.:

- Städtebauliche Planung
- Öffentlichkeitsarbeit
- Sonstige Aufwendungen
- Auszahlungen für das SSV, Investitionsanteil

Der Differenzbetrag resultiert aus der Zahlungen der Vergütung für den Sanierungsträger.

Abschreibungen

entfällt

Zuwendungen, Umlagen, Transferleistungen

entfällt

Soziale Sicherung

entfällt

Zinsaufwendungen

entfällt

Sonstige Aufwendungen

Unter den sonstigen Aufwendungen werden die Kontoführungsgebühren und die Zuführungen an die Sonderposten erfasst. Der Unterschiedsbetrag zwischen den Aufwendungen und Auszahlungen kommt zustande, da der im Ergebnishaushalt entstandene überschüssige Ertrag an die Sonderposten Bund, Land und Gemeinde finanzunwirksam abzuführen ist.

4 Weitere Anlagen

4.1 Übersicht über die aus Verpflichtungs- ermächtigungen in den einzelnen Haus- haltsjahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

4.1 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Haushaltsjahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

USK / Maßnahme	Bezeichnung	Gesamtbetrag VE		Voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2023	2024	2024	2025	2026
15831.000	Kita Regenbogen	5.000.000	0	2.000.000	2.450.000	550.000
		5.000.000	0	2.000.000	2.450.000	550.000

4.2 Investitionsprogramm

4.2 Investitionsprogramm - 193 - „Stadtumbau Ost - Schönwalde I“												
If d. N r.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/aus- zahlungen
				Ergebnisse 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026			
				in €								
				1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Sporthalle II											
	Einzahlungen		51103040	50.000	4.428.600	2.000.000	1.750.000	250.000	0	0	8.503.987	
	Auszahlungen		51103040	385.662	8.487.900	3.012.100	750.000	250.000	0	0	12.500.000	
	Saldo		51103040	-335.662	-4.059.300	-1.012.100	1.000.000	0	0	0	-3.996.013	
2	Kita Regenbogen - Neubau											
	Einzahlungen		51103040	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen		51103040	0	0	500.000	2.000.000	2.450.000	550.000	0	5.500.000	
	Saldo		51103040	0	0	-500.000	-2.000.000	-2.450.000	-550.000	0	-5.500.000	
	Summe Einzahlungen			50.000	4.428.600	2.000.000	1.750.000	250.000	0	0	8.503.987	
	Summe Auszahlungen			385.662	8.487.900	3.512.100	2.750.000	2.700.000	550.000	0	18.000.000	
	Saldo			-335.662	-4.059.300	-1.512.100	-1.000.000	-2.450.000	-550.000	0	-9.496.013	

5 Haushaltsplan 2023 / 2024

5.1 Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026						
								in EUR					
								1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0						
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	6.200	0	0	0	0						
	41740001 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden (Verrechnung Verwaltungsgebühren LFI)	0,00	6.200	0	0	0	0						
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0						
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0						
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	50.100	355.600	50.100	50.100	50.100						
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	100	100	100	100	100						
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	50.000	355.500	50.000	50.000	50.000						
09	+ Sonstige Erträge	0,00	5.300.000	3.523.000	2.770.000	2.720.000	550.000						
	45152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	0	3.512.100	2.750.000	2.700.000	550.000						
	45152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	0,00	5.300.000	0	0	0	0						
	45153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	0	0	0	-12.500.000	-5.500.000						
	46613220 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	0,00	0	28.700	0	1.298.652	1.833.333						
	46613230 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	0,00	0	28.700	0	3.387.567	1.833.333						
	46613250 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0,00	0	20.000	20.000	20.000	0						
	46750000 Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	0,00	0	-77.400	0	7.813.781	1.833.334						
	46790000 Sonstige Erträge Städtebauliches Sondervermögen	0,00	0	10.900	0	0	0						
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	5.356.300	3.878.600	2.820.100	2.770.100	600.100						
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0						
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.306.000	3.513.100	2.751.000	2.701.000	551.000						
	52611500 Erörterung der beabsichtigten Sanierung (§ 140 Nr.5 BauGB)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000						
	52620000 Sonstige Aufwendungen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten	0,00	5.000	0	0	0	0						
	52692000 Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	0,00	5.300.000	3.512.100	2.750.000	2.700.000	550.000						
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0						
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0						
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0						
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0						
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	50.300	365.500	69.100	69.100	49.100						
	56370000 Bankgebühren	0,00	100	100	100	100	100						
	56379001 Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut	0,00	6.200	0	0	0	0						
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	0	365.300	68.900	68.900	48.900						
	56561000 Einstellung in den Sonderposten für Investitionen öff. nutzbare Objekte (SSV)	0,00	14.666	0	0	0	0						
	56562000 Einstellung in den Sonderposten für Investitionen: privat nutzbare Objekte (SSV)	0,00	14.667	0	0	0	0						

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
				2023	2024	2025	2026
				in EUR			
		1	2	3	4	5	6
	56563000 <i>Einstellung in den städtebaulichen Sonderposten: privat nutzbare Objekte (SSV)</i>	0,00	14.667	0	0	0	0
	56730000 <i>Kapitalertragsteuer</i>	0,00	0	100	100	100	100
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	5.356.300	3.878.600	2.820.100	2.770.100	600.100
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	0,00	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	0	0	0	0	0
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	0,00	0	0	0	0	0

5.2 Übersicht über Erträge und Aufwendungen

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	0,00	0	0	0	0	0
	1.2 Grundsteuer B	0,00	0	0	0	0	0
	1.3 Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	0	0	0	0
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	0,00	0	0	0	0	0
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	6.200	0	0	0	0
	41740001 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden (Verrechnung Verwaltungsgebühren LFI)	0,00	6.200	0	0	0	0
	darunter:						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0	0	0	0	0
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	0	0	0	0	0
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	50.100	355.600	50.100	50.100	50.100
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	100	100	100	100	100
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	50.000	355.500	50.000	50.000	50.000
	darunter:						
	8.1 Zinserträge	0,00	100	100	100	100	100
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	100	100	100	100	100
	8.2 Sonstige Finanzerträge	0,00	50.000	355.500	50.000	50.000	50.000
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	50.000	355.500	50.000	50.000	50.000
09	+ Sonstige Erträge	0,00	5.300.000	3.523.000	2.770.000	2.720.000	550.000
	45152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	0	3.512.100	2.750.000	2.700.000	550.000
	45152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	0,00	5.300.000	0	0	0	0
	45153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	0	0	0	-12.500.000	-5.500.000
	46613220 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	0,00	0	28.700	0	1.298.652	1.833.333
	46613230 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	0,00	0	28.700	0	3.387.567	1.833.333
	46613250 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0,00	0	20.000	20.000	20.000	0
	46750000 Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	0,00	0	-77.400	0	7.813.781	1.833.334
	46790000 Sonstige Erträge Städtebauliches Sondervermögen	0,00	0	10.900	0	0	0
	darunter:						
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0	77.400	20.000	4.706.219	3.666.666
	46613220 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	0,00	0	28.700	0	1.298.652	1.833.333
	46613230 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	0,00	0	28.700	0	3.387.567	1.833.333
	46613250 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0,00	0	20.000	20.000	20.000	0
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0,00	5.300.000	3.512.100	2.750.000	-9.800.000	-4.950.000
	45152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	0	3.512.100	2.750.000	2.700.000	550.000
	45152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	0,00	5.300.000	0	0	0	0
	45153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	0	0	0	-12.500.000	-5.500.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	5.356.300	3.878.600	2.820.100	2.770.100	600.100
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	darunter:						
	11.1 Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.306.000	3.513.100	2.751.000	2.701.000	551.000
	52611500 Erörterung der beabsichtigten Sanierung (§ 140 Nr.5 BauGB)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52620000 Sonstige Aufwendungen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten	0,00	5.000	0	0	0	0
	52692000 Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	0,00	5.300.000	3.512.100	2.750.000	2.700.000	550.000
	darunter:						
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	0,00	0	0	0	0	0
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	0,00	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0
	15.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0
	15.3 Gewerbesteuerumlage	0,00	0	0	0	0	0
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	0	0	0	0	0
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	0,00	0	0	0	0	0
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	16.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	17.1 Zinsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	50.300	365.500	69.100	69.100	49.100
	56370000 Bankgebühren	0,00	100	100	100	100	100
	56379001 Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut	0,00	6.200	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	56560000 <i>Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</i>	0,00	0	365.300	68.900	68.900	48.900
	56561000 <i>Einstellung in den Sonderposten für Investitionen öff. nutzbare Objekte (SSV)</i>	0,00	14.666	0	0	0	0
	56562000 <i>Einstellung in den Sonderposten für Investitionen: privat nutzbare Objekte (SSV)</i>	0,00	14.667	0	0	0	0
	56563000 <i>Einstellung in den städtebaulichen Sonderposten: privat nutzbare Objekte (SSV)</i>	0,00	14.667	0	0	0	0
	56730000 <i>Kapitalertragsteuer</i>	0,00	0	100	100	100	100
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	5.356.300	3.878.600	2.820.100	2.770.100	600.100
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalanlage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	22.2 Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuwendungen nach §§ 23, 24 FAG MV	0,00	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	0,00	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr						
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)						

5.3 Finanzhaushalt

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	50.100	355.600	50.100	50.100	50.100
	67159000 von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	100	100	100	100	100
	67990000 Sonstige	0,00	50.000	355.500	50.000	50.000	50.000
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	5.300.000	3.523.000	2.770.000	2.720.000	550.000
	65152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	0	3.512.100	2.750.000	2.700.000	550.000
	65152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Übrige)	0,00	5.300.000	0	0	0	0
	65153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	0	0	0	-12.500.000	-5.500.000
	66760000 Abgang Sonstiger Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	0,00	0	0	20.000	12.520.000	5.500.000
	66790000 Sonstige	0,00	0	10.900	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0,00	5.350.100	3.878.600	2.820.100	2.770.100	600.100
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.306.000	3.550.100	2.751.000	2.701.000	551.000
	72611500 Erörterung der beabsichtigten Sanierung (140 Nr. 5 BauGB)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	72612200 Vergütung Sanierungsträger	0,00	0	37.000	0	0	0
	72620000 Sonstige Aufwendungen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten	0,00	5.000	0	0	0	0
	72692000 Auszahlungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	0,00	5.300.000	3.512.100	2.750.000	2.700.000	550.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	100	200	200	200	200
	76370000 Bankgebühren	0,00	100	100	100	100	100
	76730000 Kapitalertragsteuer	0,00	0	100	100	100	100
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	0,00	5.306.100	3.550.300	2.751.200	2.701.200	551.200
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	0,00	44.000	328.300	68.900	68.900	48.900
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	3.898.249	8.038.000	3.215.999	-11.349.799	-5.449.999
	68143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	2.659.416	3.170.700	2.666.667	-6.663.781	-1.650.000
	68166100 vom Bund	0,00	0	841.967	-428.000	-599.933	-166.666
	68166200 vom Land	0,00	0	841.967	-428.000	-599.933	-166.666
	68166300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	841.966	-428.000	-599.934	-166.667
	68332200 vom Bund	0,00	609.417	1.170.700	916.666	-398.652	-1.650.000
	68332300 vom Land	0,00	609.416	1.170.700	916.666	-2.487.566	-1.650.000
	68332400 von Dritten	0,00	20.000	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	12.500.000	5.500.000
	68822100 Bestandsverminderung von Maßnahmen an öff. nutzbaren Objekten	0,00	0	0	0	12.500.000	5.500.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	3.898.249	8.038.000	3.215.999	1.150.201	50.001
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	5.300.000	3.512.100	2.750.000	2.700.000	550.000
	78821200 Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	5.300.000	3.512.100	2.750.000	2.700.000	550.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	5.300.000	3.512.100	2.750.000	2.700.000	550.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	-1.401.751	4.525.900	465.999	-1.549.799	-499.999
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	0,00	-1.357.751	4.854.200	534.899	-1.480.899	-451.099
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	0,00	0	0	0	0	0
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0	0	600	0	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	0,00	-1.357.751	4.854.200	535.499	-1.480.899	-451.099
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	0,00	44.000	328.300	68.900	68.900	48.900
	nachrichtlich:						
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0	0	0	0	0
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	0,00	44.000	328.300	68.900	68.900	48.900
	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	0	0	0	0
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlung 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	0	0	0	0

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitions-auszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0

Haushalt 2023 / 2024

Städtebauliches Sondervermögen

199 – „Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf – Schönwalde II“

- Haushaltssatzung
- Vorbericht
- Haushaltsplan
- Investitionsprogramm

Inhaltsverzeichnis

	Seite	
1	Einleitung	109
1.1	Bewirtschaftungsregelungen in Ausführung des Haushaltsplanes	110
1.1.1	Deckungsfähigkeit	110
1.1.2	Haushaltsüberschreitungen	110
1.1.3	Ermächtigungsübertragungen	110
2	Haushaltssatzung 199 – „Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf – Schönwalde II“	111
3	Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 / 2024	116
3.1	Entwicklung der Städtebauförderung	117
3.2	Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen	119
4	Weitere Anlagen	122
4.1	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Haushaltsjahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	123
4.2	Investitionsprogramm	125
5	Haushaltsplan 2023 / 2024	127
5.1	Ergebnishaushalt	128
5.2	Übersicht über Erträge und Aufwendungen	131
5.3	Finanzhaushalt	136

1 Einleitung

1.1 Bewirtschaftungsregelungen in Ausführung des Haushaltsplanes

1.1.1 Deckungsfähigkeit

§ 14 Abs. 1 GemHVO- Doppik:

„Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.“

Diese Möglichkeit wurde unter § 8 der Haushaltssatzung vollumfänglich geregelt.

§ 14 Abs. 2 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach Abs. 1 deckungsfähig sind, können durch Haushaltsvermerk für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, soweit sie sachlich zusammenhängen. Absatz 1 Satz 2 gilt entsprechend.“

Diese Möglichkeit wurde unter § 8 der Haushaltssatzung vollumfänglich geregelt.

§ 14 Abs. 3 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit können innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes durch Haushaltsvermerk jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden.“

Ein entsprechender Deckungsvermerk wurde angebracht.

§ 14 Abs.4 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für laufende Auszahlungen können zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilhaushaltes durch Haushaltsvermerk für einseitig deckungsfähig erklärt werden.“

Ein entsprechender Deckungsvermerk wurde angebracht.

1.1.2 Haushaltsüberschreitungen

Es gelten die Regelungen des Kernhaushaltes.

1.1.3 Ermächtigungsübertragungen

§ 15 Abs. 1 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Aufwendungen und für laufende Auszahlungen eines Teilhaushaltes können bei einem ausgeglichenen Haushalt durch Haushaltsvermerk ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden, soweit der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr dennoch erreicht werden kann. Ansätze für Instandhaltungsmaßnahmen können durch Haushaltsvermerk auch dann für ganz oder teilweise übertragbar erklärt werden, wenn der Haushalt im Haushaltsjahr nicht ausgeglichen ist oder der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr nicht erreicht werden kann. Die Übertragungen sind auf das Notwendige zu beschränken. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.“

Es gelten die Regelungen des Kernhaushaltes.

2 Haushaltssatzung 199
199 – „Stadtteil mit besonderem
Entwicklungsbedarf – Schönwalde II“

Haushaltssatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

für das Haushaltsjahr 2023 / 2024

Städtebauliches Sondervermögen 199 – „Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf – Schönwalde II“

Aufgrund des § 45 i. V. m. 47 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) wird nach Beschluss der Bürgerschaft vom 23.02.2023 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidung zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre	2023	und 2024 wird
1. im Ergebnishaushalt auf		
der Gesamtbetrag der Erträge von	6.424.500 EUR	1.551.200 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen von	6.424.500 EUR	1.551.200 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	0 EUR	0 EUR
2. im Finanzhaushalt		
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	6.424.500 EUR	1.551.200 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen von	6.444.300 EUR	1.551.200 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-19.800 EUR	0 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	7.130.899 EUR	1.359.051 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	6.146.500 EUR	1.500.000 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	984.399 EUR	- 140.949 EUR

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

	2023	2024
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf	1.400.000 EUR	0 EUR

§ 4 Kassenkredite

Kassenkredite werden nicht beansprucht.

§ 5 Hebesätze

entfällt

§ 6 derzeit nicht belegt**§ 7 Stellen gemäß Stellenplan**

entfällt

§ 8 Besonderer Bewirtschaftungsregelungen

Innerhalb des Haushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.
Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gilt diese auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Haushalt.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind innerhalb des Haushaltes gegenseitig deckungsfähig.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zu Gunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb des Haushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt

§ 9 Ermächtigungsübertragungen

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen werden gemäß § 15 Abs. 1 GemHVO-Doppik für übertragbar erklärt.

Nachrichtliche Angaben:

	2023	2024
1. Zum Ergebnishaushalt: Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Ergebnisvortrag) beträgt voraussichtlich	0 EUR	0 EUR
2. Zum Finanzhaushalt: Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Finanzvortrag) beträgt voraussichtlich	-19.800 EUR	0 EUR
3. Zum Eigenkapital Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	0 EUR	0 EUR

Greifswald,
Ort, Datum

Dr. Stefan Fassbinder
Oberbürgermeister

Siegel

Hinweis:

Die nach § 47 Absatz 2 KV erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen des Ministeriums für Inneres und Europa zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am, wie folgt, bekanntgegeben worden:

(konkrete Angabe)

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 und die hierzu ergangene rechtsaufsichtlichen Entscheidungen werden hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung wird mit ihren Anlagen auf der Internetseite <https://www.greifswald.de> veröffentlicht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme

vom bis (Wochentag, Datum)

von bis Uhr,

im Rathaus, Zimmer, öffentlich aus.

Greifswald, _____

Dr. Stefan Fassbinder
Oberbürgermeister

3 Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 / 2024

3.1 Entwicklung der Städtebauförderung

Entsprechend der Städtebauförderrichtlinie Mecklenburg-Vorpommern gewährt das Land nach Maßgabe der Bestimmungen der Europäischen Union, des Baugesetzbuches, den entsprechenden Verwaltungsvereinbarungen zwischen dem Bund und den Ländern und der Landeshaushaltsordnung M-V, Zuwendungen für städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen.

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

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

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald erhält seit 2004 Fördermittel aus dem Programm „Soziale Stadt Schönwalde II – SOS“, im Jahr 2010 aus dem „L-Programm“ und ab 2020 aus dem Programm „Sozialer Zusammenhalt“.

Fördermittel bis einschließlich 2022 bewilligt:	14.542.508 Euro
davon Komplementäranteil:	4.847.503 Euro
bewilligte Mittel bis 2023 – 2026:	5.145.450 Euro
davon Komplementäranteil:	1.715.150 Euro
noch nicht bewilligte Mittel 2023 – 2026:	126.000 Euro
davon Komplementäranteil:	42.000 Euro

Investitionen aus Städtebaufördermitteln

Hier werden die wichtigsten Investitionen, die bereits im Bau sind oder bis 2024 voraussichtlich begonnen werden, das Gesamtinvestitionsvolumen mehr als 1.000.000 Euro beträgt und aus Mitteln der Städtebauförderung finanziert werden, dargestellt:

1. Turnhalle III

Gesamtinvestitionsvolumen:	12.100.000,00 Euro
nicht förderfähige Kosten:	7.143.454,94 Euro
Städtebaufördermittel:	3.000.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
M-V-Schutzfonds:	1.956.545,06 Euro (Land / Gemeinde)
Planungs- / Baubeginn:	2020
Voraussichtliche Fertigstellung:	2023

2. Sporthalle III Außenanlagen

Gesamtinvestitionsvolumen:	1.200.000,00 Euro
Städtebaufördermittel:	1.200.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
Planungs- / Baubeginn:	2020
Voraussichtliche Fertigstellung:	2024/2025

3. E.-Thälmann-Ring 3. BA

Gesamtinvestitionsvolumen:	2.600.000,00 Euro
nicht förderfähige Kosten:	500.000,00 Euro
Städtebaufördermittel:	2.100.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
Planungs- / Baubeginn:	2022
Voraussichtliche Fertigstellung:	2024/2025

3.2 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen

	2023		2024	
	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung
	Angaben in EUR			
Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	50.200	50.200	51.100	51.100
Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0
Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
Zinserträge	1.000	1000	100	100
Bestandsveränderung	-5.953.500	-5.953.500	-2.300.000	-2.300.000
Sonstige Erträge	12.326.800	12.326.800	3.800.000	3.800.000
Summe	6.424.500	6.424.500	1.551.200	1.551.200

	2023		2024	
	Aufwand	Auszahlung	Aufwand	Auszahlung
	Angaben in EUR			
Personal- u. Versorgungsaufwand	0	0	0	0
Sach- und Dienstleistungen	6.404.300	6.424.100	1.531.000	1.531.000
Abschreibungen	0	0	0	0
Zuwendungen, Umlagen, Transferleistungen	0	0	0	0
Soziale Sicherung	0	0	0	0
Zinsaufwendung	0	0	0	0
Sonstige Aufwendungen	20.200	20.200	20.200	20.200
Summe	6.424.500	6.444.300	1.551.200	1.551.000

Einnahmen aus Steuern und ähnlichen Abgaben

entfällt

Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen

Hierunter sind die Zuweisungen von Bund/Land und die Eigenanteile der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für Aufwendungen in allen Städtebaulichen Sondervermögen geplant.

Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

entfällt

Privatrechtliche Leistungsentgelte

entfällt

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

entfällt

Andere aktivierte Eigenleistungen

Entfällt

Zinserträge

Hier sind die Zinserträge der Bank und ggf. fällig werdenden Vorteilsausgleiche geplant.

Bestandsveränderung

Die Bestandsveränderung ist der Differenzbetrag zwischen den Bestandserhöhungen und Bestandsverminderungen bei fertigen und unfertigen Leistung für Maßnahmen an öff. nutzbaren Objekten. Ein Minusbetrag kommt zustande, wenn die Abgänge an öffentlich nutzbaren Objekten - Bestandsverminderung – höher sind als die Zugänge – Bestandserhöhung.

Sonstige Erträge

Hierunter sind die Erträge und Einzahlungen von Bund, Land und Gemeinde für die Investitionen geplant.

Personal- und Versorgungsaufwand

entfällt

Sach- und Dienstleistungen

Sach- und Dienstleistungen sind alle Aufwendungen, die für die Durchführung der städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen erforderlich sind, z. B.:

- Öffentlichkeitsarbeit
- Auszahlungen für das SSV, Investitionsanteil
- Aufwendungen für Objekte in Trägerschaft Dritter

Der Differenzbetrag resultiert aus der Zahlungen der Vergütung für den Sanierungsträger.

Abschreibungen

entfällt

Zuwendungen, Umlagen, Transferleistungen

entfällt

Soziale Sicherung

entfällt

Zinsaufwendungen

entfällt

Sonstige Aufwendungen

Unter den sonstigen Aufwendungen werden die Kontoführungsgebühren und die Zuführungen an die Sonderposten erfasst.

4 Weitere Anlagen

4.1 Übersicht über die aus Verpflichtungs- ermächtigungen in den einzelnen Haus- haltsjahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

4.1 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Haushaltsjahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Maßnahme	Bezeichnung	Gesamtbetrag VE		Voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2023	2024	2024	2025	2026
11030.000	Ernst-Thälmann-Ring	1.400.000	0	1.400.000	0	0
		1.400.000	0	1.400.000	0	0

4.2 Investitionsprogramm

4.2 Investitionsprogramm - 199 – „Stadtteil mit besonderem Entwicklungsbedarf – Schönwalde II“												
Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				Ergebnisse 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026			
				in €								
				1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Turnhalle III Außenanlage											
	Einzahlungen		51103050	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen		51103050	0	0	1.100.000	100.000	0	0	0	1.200.000	
	Saldo		51103050	0	0	-1.100.000	-100.000	0	0	0	-1.200.000	
2	Turnhalle III											
	Einzahlungen		51103050	500.000	5.867.500	2.500.000	232.500	0	0	0	9.100.000	
	Auszahlungen		51103050	393.400	7.853.500	4.246.500	0	0	0	0	12.100.000	
	Saldo		51103050	106.600	-1.986.000	-1.746.500	232.500	0	0	0	-3.000.000	
3	Thälmann-Ring 3.BA											
	Einzahlungen		51103050	0	0	250.000	250.000	0	0	0	500.000	
	Auszahlungen		51103050	0	300.000	800.000	1.400.000	0	0	0	2.600.000	
	Saldo		51103050	0	-300.000	-550.000	-1.150.000	0	0	0	-2.100.000	
	Summe Einzahlungen			500.000	5.867.500	2.750.000	482.500	0	0	0	9.600.000	
	Summe Auszahlungen			393.400	8.153.500	6.146.500	1.500.000	0	0	0	15.900.000	
	Saldo			106.600	-2.286.000	-3.396.500	-1.017.500	0	0	0	-6.300.000	

5 Haushaltsplan 2023 / 2024

5.1 Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	162.800	50.200	51.100	151.100	51.100
	41710000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	53.634	16.733	17.033	50.366	17.033
	41720000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	53.633	16.733	17.033	50.367	17.033
	41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden	53.633	16.734	17.034	50.367	17.034
	41740001 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden (Verrechnung Verwaltungsgebühren LFI)	1.900	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	100	1.000	100	100	100
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	100	1.000	100	100	100
09	+ Sonstige Erträge	3.305.100	6.373.300	1.500.000	0	0
	45152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0	6.146.500	1.500.000	0	0
	45152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	3.300.000	0	0	0	0
	45153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0	-12.100.000	-3.800.000	0	0
	46310000 Erstattung von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	100	0	0	0	0
	46613220 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	-30.000	1.060.967	1.266.666	0	0
	46613230 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	-30.000	555.089	1.266.667	0	0
	46613250 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0	43.900	0	0	0
	46750000 Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	60.000	10.666.844	1.266.667	0	0
	46790000 Sonstige Erträge Städtebauliches Sondervermögen	5.000	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.468.000	6.424.500	1.551.200	151.200	51.200
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.446.000	6.404.300	1.531.000	131.000	31.000
	52611400 Städtebauliche Planung	0	0	0	100.000	0
	52611500 Erörterung der beabsichtigten Sanierung (§ 140 Nr.5 BauGB)	116.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52650000 Aufwendungen der Sozialen Stadt	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	52692000 Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	3.300.000	6.146.500	1.500.000	0	0
	52694000 Aufwendungen für abgeschlossene Maßnahmen	0	226.800	0	0	0
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	22.000	20.200	20.200	20.200	20.200
	56370000 Bankgebühren	100	100	100	100	100
	56379001 Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut	1.900	0	0	0	0
	56730000 Kapitalertragsteuer	0	100	100	100	100
	56920000 Verfügungsmittel	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	3.468.000	6.424.500	1.551.200	151.200	51.200

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0	0	0	0	0
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:					
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0	0	0	0	0
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	0	0	0	0	0

5.2 Übersicht über Erträge und Aufwendungen

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
	darunter:					
	1.1 Grundsteuer A	0	0	0	0	0
	1.2 Grundsteuer B	0	0	0	0	0
	1.3 Gewerbesteuer	0	0	0	0	0
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	0	0	0	0
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0	0	0	0	0
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	0	0	0	0	0
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0	0	0	0	0
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	162.800	50.200	51.100	151.100	51.100
	41710000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	53.634	16.733	17.033	50.366	17.033
	41720000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	53.633	16.733	17.033	50.367	17.033
	41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden	53.633	16.734	17.034	50.367	17.034
	41740001 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden (Verrechnung Verwaltungsgebühren LFI)	1.900	0	0	0	0
	darunter:					
	2.1 Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0
	2.2 Bedarfszuweisungen	0	0	0	0	0
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0	0	0	0	0
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0	0	0	0	0
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0	0	0	0	0
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
	darunter:					
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0	0	0
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0	0	0	0	0
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0	0	0	0	0
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0	0	0	0	0
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0	0	0	0	0
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0	0	0	0	0
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
	darunter:					
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0	0	0	0	0
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0	0	0	0	0
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
	darunter:					
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	100	1.000	100	100	100
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	100	1.000	100	100	100
	darunter:					
	8.1 Zinserträge	100	1.000	100	100	100
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	100	1.000	100	100	100
	8.2 Sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	3.305.100	6.373.300	1.500.000	0	0
	45152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0	6.146.500	1.500.000	0	0
	45152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	3.300.000	0	0	0	0
	45153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0	-12.100.000	-3.800.000	0	0
	46310000 Erstattung von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	100	0	0	0	0
	46613220 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	-30.000	1.060.967	1.266.666	0	0
	46613230 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	-30.000	555.089	1.266.667	0	0
	46613250 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0	43.900	0	0	0
	46750000 Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	60.000	10.666.844	1.266.667	0	0
	46790000 Sonstige Erträge Städtebauliches Sondervermögen	5.000	0	0	0	0
	darunter:					
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögens- gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	-60.000	1.659.956	2.533.333	0	0
	46613220 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	-30.000	1.060.967	1.266.666	0	0
	46613230 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	-30.000	555.089	1.266.667	0	0
	46613250 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0	43.900	0	0	0
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	3.300.000	-5.953.500	-2.300.000	0	0
	45152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0	6.146.500	1.500.000	0	0
	45152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	3.300.000	0	0	0	0
	45153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0	-12.100.000	-3.800.000	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.468.000	6.424.500	1.551.200	151.200	51.200
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
	darunter:					
	11.1 Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.446.000	6.404.300	1.531.000	131.000	31.000
	52611400 Städtebauliche Planung	0	0	0	100.000	0
	52611500 Erörterung der beabsichtigten Sanierung (§ 140 Nr.5 BauGB)	116.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52650000 Aufwendungen der Sozialen Stadt	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	52692000 Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	3.300.000	6.146.500	1.500.000	0	0
	52694000 Aufwendungen für abgeschlossene Maßnahmen	0	226.800	0	0	0
	darunter:					
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	0	0	0	0	0
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
	darunter:					
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0	0	0	0	0
	15.2 Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0
	15.3 Gewerbesteuerumlage	0	0	0	0	0
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0	0	0	0	0
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	0	0	0	0	0
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	0	0	0	0	0
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0	0	0	0	0
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
	darunter:					
	16.1 Leistungen nach SGB II	0	0	0	0	0
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0	0	0	0	0
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0	0	0	0	0
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0	0	0	0	0
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0	0	0	0	0
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0	0	0	0	0
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0	0	0	0	0
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0	0	0	0	0
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
	darunter:					
	17.1 Zinsaufwendungen	0	0	0	0	0
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	22.000	20.200	20.200	20.200	20.200
	56370000 Bankgebühren	100	100	100	100	100
	56379001 Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut	1.900	0	0	0	0
	56730000 Kapitalertragsteuer	0	100	100	100	100
	56920000 Verfügungsmittel	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	3.468.000	6.424.500	1.551.200	151.200	51.200
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19)	0	0	0	0	0
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0	0	0	0	0
	darunter:					
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalanlage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0	0	0	0	0
	22.2 Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuwendungen nach §§ 23, 24 FAG MV	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:					
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr					
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)					

5.3 Finanzhaushalt

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	160.900	50.200	51.100	151.100	51.100
	61710000 vom Bund	53.634	16.733	17.033	50.366	17.033
	61720000 vom Land	53.633	16.733	17.033	50.367	17.033
	61760000 von Gemeinden	53.633	16.734	17.034	50.367	17.034
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	100	1.000	100	100	100
	67159000 von sonstigen Banken und Sparkassen	100	1.000	100	100	100
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	3.275.100	6.373.300	1.500.000	0	0
	65152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0	6.146.500	1.500.000	0	0
	65152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Übrige)	3.300.000	0	0	0	0
	65153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0	-12.100.000	-3.800.000	0	0
	66300000 Erstattungen von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	100	0	0	0	0
	66750000 Einzahlungen für erhaltene Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	30.000	0	0	0	0
	66760000 Abgang Sonstiger Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	-60.000	12.326.800	3.800.000	0	0
	66790000 Sonstige	5.000	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	3.436.100	6.424.500	1.551.200	151.200	51.200
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.446.000	6.424.100	1.531.000	131.000	31.000
	72611400 Städtebauliche Planung	0	0	0	100.000	0
	72611500 Erörterung der beabsichtigten Sanierung (140 Nr. 5 BauGB)	116.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	72612200 Vergütung Sanierungsträger	0	19.800	0	0	0
	72650000 Auszahlungen der Sozialen Stadt	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	72692000 Auszahlungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	3.300.000	6.146.500	1.500.000	0	0
	72694000 Auszahlungen für abgeschlossene Maßnahmen	0	226.800	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	20.100	20.200	20.200	20.200	20.200
	76370000 Bankgebühren	100	100	100	100	100
	76730000 Kapitalertragsteuer	0	100	100	100	100
	76920000 Verfügungsmittel	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	3.466.100	6.444.300	1.551.200	151.200	51.200
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-30.000	-19.800	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.651.232	-4.969.101	-2.440.949	512.200	171.649
	68143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.319.500	-5.807.045	-284.267	0	0
	68166100 vom Bund	0	-588.533	-207.783	170.733	57.216

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	68166200 vom Land	0	-588.533	-207.783	170.733	57.216
	68166300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	-588.534	-207.784	170.734	57.217
	68332200 vom Bund	165.866	1.048.833	-766.666	0	0
	68332300 vom Land	165.866	1.554.711	-766.666	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	12.100.000	3.800.000	0	0
	68822100 Bestandsverminderung von Maßnahmen an öff. nutzbaren Objekten	0	12.100.000	3.800.000	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.651.232	7.130.899	1.359.051	512.200	171.649
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	3.300.000	6.146.500	1.500.000	0	0
	78821200 Öffentlich nutzbare Objekte	3.300.000	6.146.500	1.500.000	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	3.300.000	6.146.500	1.500.000	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-648.768	984.399	-140.949	512.200	171.649
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-678.768	964.599	-140.949	512.200	171.649
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	0	0	0	0	0
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0	0	0	5.000	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-678.768	964.599	-140.949	517.200	171.649
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-30.000	-19.800	0	0	0
	nachrichtlich:					
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0	0	0	0	0
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	-30.000	-19.800	0	0	0
	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	0	0	0	0

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlung 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	0	0	0	0
	Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitions-auszahlungen) enthalten]	0	0	0	0	0

Haushalt 2023 / 2024 Städtebauliches Sondervermögen

198 – „Stadtumbau Ost – Schönwalde II“

- Haushaltssatzung**
- Vorbericht**
- Haushaltsplan**
- Investitionsprogramm**

Inhaltsverzeichnis

	Seite	
1	Einleitung	142
1.1	Bewirtschaftungsregelungen in Ausführung des Haushaltsplanes	143
1.1.1	Deckungsfähigkeit	143
1.1.2	Haushaltsüberschreitungen	143
1.1.3	Ermächtigungsübertragungen	143
2	Haushaltssatzung 198 – „Stadtumbau Ost – Schönwalde II“	144
3	Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 / 2024	149
3.1	Entwicklung der Städtebauförderung	150
3.2	Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen	151
4	Weitere Anlagen	154
4.1	Investitionsprogramm	154
5	Haushaltsplan 2023 / 2024	156
5.1	Ergebnishaushalt	157
5.2	Übersicht über Erträge und Aufwendungen	160
5.3	Finanzhaushalt	165

1 Einleitung

1.1 Bewirtschaftungsregelungen in Ausführung des Haushaltsplanes

1.1.1 Deckungsfähigkeit

§ 14 Abs. 1 GemHVO- Doppik:

„Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.“

Diese Möglichkeit wurde unter § 8 der Haushaltssatzung vollumfänglich geregelt.

§ 14 Abs. 2 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach Abs. 1 deckungsfähig sind, können durch Haushaltsvermerk für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, soweit sie sachlich zusammenhängen. Absatz 1 Satz 2 gilt entsprechend.“

Diese Möglichkeit wurde unter § 8 der Haushaltssatzung vollumfänglich geregelt.

§ 14 Abs. 3 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit können innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes durch Haushaltsvermerk jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden.“

Ein entsprechender Deckungsvermerk wurde angebracht.

§ 14 Abs.4 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für laufende Auszahlungen können zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilhaushaltes durch Haushaltsvermerk für einseitig deckungsfähig erklärt werden.“

Ein entsprechender Deckungsvermerk wurde angebracht.

1.1.2 Haushaltsüberschreitungen

Es gelten die Regelungen des Kernhaushaltes.

1.1.3 Ermächtigungsübertragungen

§ 15 Abs. 1 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Aufwendungen und für laufende Auszahlungen eines Teilhaushaltes können bei einem ausgeglichenen Haushalt durch Haushaltsvermerk ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden, soweit der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr dennoch erreicht werden kann. Ansätze für Instandhaltungsmaßnahmen können durch Haushaltsvermerk auch dann für ganz oder teilweise übertragbar erklärt werden, wenn der Haushalt im Haushaltsjahr nicht ausgeglichen ist oder der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr nicht erreicht werden kann. Die Übertragungen sind auf das Notwendige zu beschränken. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.“

Es gelten die Regelungen des Kernhaushaltes.

2 Haushaltssatzung
198 „Stadtumbau Ost – Schönwalde II“

**Haushaltssatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald
für das Haushaltsjahr 2023 / 2024
Städtebauliches Sondervermögen 198 – „Stadtumbau Ost – Schönwalde II“**

Aufgrund des § 45 i. V. m. 47 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) wird nach Beschluss der Bürgerschaft vom 23.02.2023 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidung zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre	2023	und 2024 wird
1. im Ergebnishaushalt auf		
der Gesamtbetrag der Erträge von	16.100 EUR	301.200 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen von	16.100 EUR	301.200 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	0 EUR	0 EUR
2. im Finanzhaushalt		
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	16.100 EUR	301.200 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen von	9.200 EUR	301.200 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	6.900 EUR	0 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	182.700 EUR	688.900 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	0 EUR	300.000 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	182.700 EUR	388.900 EUR

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

	2023	und	2024
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf	0 EUR		0 EUR

§ 4 Kassenkredite

Kassenkredite werden nicht beansprucht.

§ 5 Hebesätze

entfällt

§ 6 derzeit nicht belegt

§ 7 Stellen gemäß Stellenplan

entfällt

§ 8 Besonderer Bewirtschaftungsregelungen

Innerhalb des Haushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gilt diese auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Haushalt.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind innerhalb des Haushaltes gegenseitig deckungsfähig.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zu Gunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb des Haushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt

§ 9 Ermächtigungsübertragungen

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen werden gemäß § 15 Abs. 1 GemHVO-Doppik für übertragbar erklärt.

Nachrichtliche Angaben:

	2023	2024
1. Zum Ergebnishaushalt: Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Ergebnisvortrag) beträgt voraussichtlich	0 EUR	0 EUR
2. Zum Finanzhaushalt: Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Finanzvortrag) beträgt voraussichtlich	6.900 EUR	0 EUR
3. Zum Eigenkapital Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	0 EUR	0 EUR

Greifswald,
Ort, Datum

Dr. Stefan Fassbinder
Oberbürgermeister

Siegel

Hinweis:

Die nach § 47 Absatz 2 KV erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen des Ministeriums für Inneres und Europa zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am, wie folgt, bekanntgegeben worden:

(konkrete Angabe)

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 und die hierzu ergangene rechtsaufsichtlichen Entscheidungen werden hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung wird mit ihren Anlagen auf der Internetseite <https://www.greifswald.de> veröffentlicht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme

vom bis (Wochentag, Datum)

von bis Uhr,

im Rathaus, Zimmer, öffentlich aus.

Greifswald, _____

Dr. Stefan Fassbinder
Oberbürgermeister

3 Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 / 2024

3.1 Entwicklung der Städtebauförderung

Entsprechend der Städtebauförderrichtlinie Mecklenburg-Vorpommern gewährt das Land nach Maßgabe der Bestimmungen der Europäischen Union, des Baugesetzbuches, den entsprechenden Verwaltungsvereinbarungen zwischen dem Bund und den Ländern und der Landeshaushaltsordnung M-V, Zuwendungen für städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen.

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

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

Fördermittel für das Fördergebiet Schönwalde II wurden seit 2003 aus dem Programm „Aufwertung Schönwalde II – SUB“ ausgereicht. In den Jahren 2007 und 2010 wurden keine Mittel bewilligt.

Fördermittel bis einschließlich 2022 bewilligt:	2.816.091,00 EUR
davon Komplementäranteil:	938.697,00 EUR
noch nicht bewilligt 2023 – 2026:	2.295.000,00 EUR
davon Komplementäranteil:	765.000,00 EUR

Investitionen aus Städtebaufördermitteln

Hier werden die wichtigsten Investitionen, die bereits im Bau sind oder bis 2024 voraussichtlich begonnen werden, das Gesamtinvestitionsvolumen mehr als 1.000.000 Euro beträgt und aus Mitteln der Städtebauförderung finanziert werden, dargestellt:

1. Straßenbau Makarenkostraße 3. BA

Gesamtinvestitionsvolumen:	2.647.000,00 Euro
nicht förderfähige Kosten:	500.000,00 Euro
Städtebaufördermittel:	2.147.000,00 Euro (Bund / Land / Gemeinde)
Planungs- / Baubeginn:	2024
Voraussichtliche Fertigstellung:	2027

3.2 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen

	2023		2024	
	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung
Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	0	0	1.100	1.100
Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0
Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
Zinserträge	16.100	16.100	100	100
Bestandsveränderung	0	0	300.000	300.000
Sonstige Erträge	0	0	0	0
Summe	16.100	16.100	301.200	301.200

	2023		2024	
	Aufwand	Auszahlung	Aufwand	Auszahlung
Personal- u. Versorgungsaufwand	0	0	0	0
Sach- und Dienstleistungen	1.000	9.000	301.000	301.000
Abschreibungen	0	0	0	0
Zuwendungen, Umlagen, Transferleistungen	0	0	0	0
Soziale Sicherung	0	0	0	0
Zinsaufwendungen	0	0	0	0
Sonstige Aufwendungen	15.100	200	200	200
Summe	16.100	9.200	301.200	301.200

Einnahmen aus Steuern und ähnlichen Abgaben

entfällt

Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen

Hierunter sind die Zuweisungen von Bund/Land und die Eigenanteile der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für Aufwendungen in allen Städtebaulichen Sondervermögen geplant.

Erträge der sozialen Sicherung

entfällt

Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

entfällt

Privatrechtliche Leistungsentgelte

entfällt

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

entfällt

Andere aktivierte Eigenleistungen

entfällt

Zinserträge

Hier sind die Zinserträge der Bank und ggf. fällig werdenden Vorteilsausgleiche geplant.

Bestandsveränderung

Die Bestandsveränderung ist der Differenzbetrag zwischen den Bestandserhöhungen und Bestandsverminderungen bei fertigen und unfertigen Leistung für Maßnahmen an öff. nutzbaren Objekten.

Sonstige laufende Erträge und Einzahlungen

entfällt

Personal- und Versorgungsaufwand

entfällt

Sach- und Dienstleistungen

Sach- und Dienstleistungen sind alle Aufwendungen, die für die Durchführung der städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen erforderlich sind, z. B.:

- Städtebauliche Planung
- Öffentlichkeitsarbeit
- Auszahlungen für das SSV, Investitionsanteil

Der Differenzbetrag resultiert aus der Zahlungen der Vergütung für den Sanierungsträger.

Abschreibungen

entfällt

Zuwendungen, Umlagen, Transferleistungen

entfällt

Soziale Sicherung

entfällt

Zinsaufwendungen

entfällt

Sonstige Aufwendungen

Unter den sonstigen laufenden Leistungen werden die Kontoführungsgebühren, die Kapitalertragssteuer und die Zuführungen an die Sonderposten erfasst.

Der Unterschiedsbetrag zwischen den Aufwendungen und Auszahlungen kommt zustande, da der im Ergebnishaushalt entstandene überschüssige Ertrag an die Sonderposten Bund, Land und Gemeinde finanzunwirksam abzuführen ist.

4.1 Investitionsprogramm

4.1 Investitionsprogramm - 198 - „Stadtumbau Ost - Schönwalde II												
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				Ergebnisse 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026			
				in €								
				1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Makarenkostraße 3.BA											
	Einzahlungen		51103060	0	0	0	0	250.000	250.000	0	500.000	
	Auszahlungen		51103060	0	0	0	300.000	500.000	1.000.000	447.000	2.647.000	
	Saldo		51103060	0	0	0	-300.000	-250.000	-750.000	-447.000	-2.147.000	
	Summe Einzahlungen			0	0	0	0	250.000	250.000	0	500.000	
	Summe Auszahlungen			0	0	0	300.000	500.000	1.000.000	447.000	2.647.000	
	Saldo			0	0	0	-300.000	-250.000	-750.000	-447.000	-2.147.000	

5 Haushaltsplan 2023 / 2024

5.1 Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	9.400	0	1.100	1.100	1.100
	41710000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	633	0	366	366	366
	41720000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	633	0	367	367	367
	41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden	634	0	367	367	367
	41740001 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden (Verrechnung Verwaltungsgebühren LFI)	7.500	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.100	16.100	100	100	100
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	100	100	100	100	100
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.000	16.000	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	2.600.100	0	300.000	500.000	1.000.000
	45152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0	0	300.000	500.000	1.000.000
	45152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	2.600.000	0	0	0	0
	46310000 Erstattung von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	100	0	0	0	0
	46613220 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	0	-14.600	0	0	0
	46613230 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	0	-14.600	0	0	0
	46613250 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0	43.800	0	0	0
	46750000 Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	0	-14.600	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.614.600	16.100	301.200	501.200	1.001.200
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.607.000	1.000	301.000	501.000	1.001.000
	52611400 Städtebauliche Planung	1.000	500	500	500	500
	52611500 Erörterung der beabsichtigten Sanierung (§ 140 Nr.5 BauGB)	1.000	500	500	500	500
	52620000 Sonstige Aufwendungen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten	5.000	0	0	0	0
	52692000 Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	2.600.000	0	300.000	500.000	1.000.000
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	7.600	15.100	200	200	200
	56370000 Bankgebühren	100	100	100	100	100
	56379001 Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut	7.500	0	0	0	0
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0	14.900	0	0	0
	56730000 Kapitalertragsteuer	0	100	100	100	100
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.614.600	16.100	301.200	501.200	1.001.200
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:					
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0	0	0	0	0
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	0	0	0	0	0

5.2 Übersicht über Erträge und Aufwendungen

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
	darunter:					
	1.1 Grundsteuer A	0	0	0	0	0
	1.2 Grundsteuer B	0	0	0	0	0
	1.3 Gewerbesteuer	0	0	0	0	0
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	0	0	0	0
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0	0	0	0	0
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	0	0	0	0	0
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0	0	0	0	0
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	9.400	0	1.100	1.100	1.100
	41710000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	633	0	366	366	366
	41720000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	633	0	367	367	367
	41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden	634	0	367	367	367
	41740001 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden (Verrechnung Verwaltungsgebühren LFI)	7.500	0	0	0	0
	darunter:					
	2.1 Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0
	2.2 Bedarfszuweisungen	0	0	0	0	0
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0	0	0	0	0
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0	0	0	0	0
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0	0	0	0	0
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
	darunter:					
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0	0	0
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0	0	0	0	0
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0	0	0	0	0
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0	0	0	0	0
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0	0	0	0	0
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0	0	0	0	0
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
	darunter:					
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0	0	0	0	0
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0	0	0	0	0
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
	darunter:					
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.100	16.100	100	100	100
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	100	100	100	100	100
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.000	16.000	0	0	0
	darunter:					
	8.1 Zinserträge	100	100	100	100	100
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	100	100	100	100	100
	8.2 Sonstige Finanzerträge	5.000	16.000	0	0	0
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.000	16.000	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	2.600.100	0	300.000	500.000	1.000.000
	45152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0	0	300.000	500.000	1.000.000
	45152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	2.600.000	0	0	0	0
	46310000 Erstattung von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	100	0	0	0	0
	46613220 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	0	-14.600	0	0	0
	46613230 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	0	-14.600	0	0	0
	46613250 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0	43.800	0	0	0
	46750000 Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	0	-14.600	0	0	0
	darunter:					
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögens- gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0	14.600	0	0	0
	46613220 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	0	-14.600	0	0	0
	46613230 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	0	-14.600	0	0	0
	46613250 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0	43.800	0	0	0
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	2.600.000	0	300.000	500.000	1.000.000
	45152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0	0	300.000	500.000	1.000.000
	45152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	2.600.000	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.614.600	16.100	301.200	501.200	1.001.200
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
	darunter:					
	11.1 Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.607.000	1.000	301.000	501.000	1.001.000
	52611400 Städtebauliche Planung	1.000	500	500	500	500
	52611500 Erörterung der beabsichtigten Sanierung (§ 140 Nr.5 BauGB)	1.000	500	500	500	500
	52620000 Sonstige Aufwendungen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten	5.000	0	0	0	0
	52692000 Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	2.600.000	0	300.000	500.000	1.000.000

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	0	0	0	0	0
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
	darunter:					
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0	0	0	0	0
	15.2 Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0
	15.3 Gewerbesteuerumlage	0	0	0	0	0
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0	0	0	0	0
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	0	0	0	0	0
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	0	0	0	0	0
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0	0	0	0	0
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
	darunter:					
	16.1 Leistungen nach SGB II	0	0	0	0	0
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0	0	0	0	0
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0	0	0	0	0
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0	0	0	0	0
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0	0	0	0	0
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0	0	0	0	0
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0	0	0	0	0
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0	0	0	0	0
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
	darunter:					
	17.1 Zinsaufwendungen	0	0	0	0	0
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	7.600	15.100	200	200	200
	56370000 Bankgebühren	100	100	100	100	100
	56379001 Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut	7.500	0	0	0	0
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0	14.900	0	0	0
	56730000 Kapitalertragsteuer	0	100	100	100	100
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.614.600	16.100	301.200	501.200	1.001.200
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19)	0	0	0	0	0
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0	0	0	0	0
	darunter:					

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalanlage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0	0	0	0	0
	22.2 Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuwendungen nach §§ 23, 24 FAG MV	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:					
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr					
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)					

5.3 Finanzhaushalt

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.900	0	1.100	1.100	1.100
	61710000 vom Bund	633	0	366	366	366
	61720000 vom Land	633	0	367	367	367
	61760000 von Gemeinden	634	0	367	367	367
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.100	16.100	100	100	100
	67159000 von sonstigen Banken und Sparkassen	100	100	100	100	100
	67990000 Sonstige	5.000	16.000	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.600.100	0	300.000	500.000	1.000.000
	65152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0	0	300.000	500.000	1.000.000
	65152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Übrige)	2.600.000	0	0	0	0
	66300000 Erstattungen von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	100	0	0	0	0
	66760000 Abgang Sonstiger Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	2.607.100	16.100	301.200	501.200	1.001.200
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.607.000	9.000	301.000	501.000	1.001.000
	72611400 Städtebauliche Planung	1.000	500	500	500	500
	72611500 Erörterung der beabsichtigten Sanierung (140 Nr. 5 BauGB)	1.000	500	500	500	500
	72612200 Vergütung Sanierungsträger	0	8.000	0	0	0
	72620000 Sonstige Aufwendungen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten	5.000	0	0	0	0
	72692000 Auszahlungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	2.600.000	0	300.000	500.000	1.000.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	100	200	200	200	200
	76370000 Bankgebühren	100	100	100	100	100
	76730000 Kapitalertragsteuer	0	100	100	100	100
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	2.607.100	9.200	301.200	501.200	1.001.200
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	0	6.900	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.261.834	182.700	688.900	1.073.898	938.900
	68143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	764.366	0	100.000	416.667	583.334
	68166100 vom Bund	0	60.900	129.633	107.966	-103.700
	68166200 vom Land	0	60.900	129.633	107.966	-103.700
	68166300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	60.900	129.634	107.967	-103.700
	68332200 vom Bund	748.734	0	100.000	166.666	333.333
	68332300 vom Land	748.734	0	100.000	166.666	333.333
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR				
		1	2	3	4	5
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.261.834	182.700	688.900	1.073.898	938.900
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen 78821200 Öffentlich nutzbare Objekte	2.600.000 2.600.000	0 0	300.000 300.000	500.000 500.000	1.000.000 1.000.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.600.000	0	300.000	500.000	1.000.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-338.166	182.700	388.900	573.898	-61.100
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-338.166	189.600	388.900	573.898	-61.100
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	0	0	0	0	0
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0	0	0	0	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-338.166	189.600	388.900	573.898	-61.100
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	0	6.900	0	0	0
	nachrichtlich:					
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0	0	0	0	0
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	0	6.900	0	0	0
	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	0	0	0	0
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlung 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	0	0	0	0
	Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitions-auszahlungen) enthalten]	0	0	0	0	0

Haushalt 2023 / 2024

Städtebauliches Sondervermögen

194 – „Stadtumbau Ost – Ostseevierviertel Parkseite“

- Haushaltssatzung**
- Vorbericht**
- Haushaltsplan**
- Investitionsprogramm**

Inhaltsverzeichnis

	Seite	
1	Einleitung	170
1.1	Bewirtschaftungsregelungen in Ausführung des Haushaltsplanes	171
1.1.1	Deckungsfähigkeit	171
1.1.2	Haushaltsüberschreitungen	171
1.1.3	Ermächtigungsübertragungen	171
2	Haushaltssatzung 194 – „Stadtumbau Ost – Ostseevierviertel Parkseite“	172
3	Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 / 2024	177
3.1	Entwicklung der Städtebauförderung	178
3.2	Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen	179
4	Weitere Anlagen	182
4.1	Investitionsprogramm	182
5	Haushaltsplan 2023 / 2024	184
5.1	Ergebnishaushalt	185
5.2	Übersicht über Erträge und Aufwendungen	188
5.3	Finanzhaushalt	193

1 Einleitung

1.1 Bewirtschaftungsregelungen in Ausführung des Haushaltsplanes

1.1.1 Deckungsfähigkeit

§ 14 Abs. 1 GemHVO- Doppik:

„Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.“

Diese Möglichkeit wurde unter § 8 der Haushaltssatzung vollumfänglich geregelt.

§ 14 Abs. 2 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach Abs. 1 deckungsfähig sind, können durch Haushaltsvermerk für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, soweit sie sachlich zusammenhängen. Absatz 1 Satz 2 gilt entsprechend.“

Diese Möglichkeit wurde unter § 8 der Haushaltssatzung vollumfänglich geregelt.

§ 14 Abs. 3 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit können innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes durch Haushaltsvermerk jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden.“

Ein entsprechender Deckungsvermerk wurde angebracht.

§ 14 Abs.4 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für laufende Auszahlungen können zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilhaushaltes durch Haushaltsvermerk für einseitig deckungsfähig erklärt werden.“

Ein entsprechender Deckungsvermerk wurde angebracht.

1.1.2 Haushaltsüberschreitungen

Es gelten die Regelungen des Kernhaushaltes.

1.1.3 Ermächtigungsübertragungen

§ 15 Abs. 1 GemHVO- Doppik:

„Ansätze für Aufwendungen und für laufende Auszahlungen eines Teilhaushaltes können bei einem ausgeglichenen Haushalt durch Haushaltsvermerk ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden, soweit der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr dennoch erreicht werden kann. Ansätze für Instandhaltungsmaßnahmen können durch Haushaltsvermerk auch dann für ganz oder teilweise übertragbar erklärt werden, wenn der Haushalt im Haushaltsjahr nicht ausgeglichen ist oder der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr nicht erreicht werden kann. Die Übertragungen sind auf das Notwendige zu beschränken. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.“

Es gelten die Regelungen des Kernhaushaltes.

2 Haushaltssatzung
194 „Stadtumbau Ost – Ostseeviertel Parkseite“

**Haushaltssatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald
für das Haushaltsjahr 2023 / 2024
Städtebauliches Sondervermögen 194 – „Stadtumbau Ost – Ostseevierviertel Parkseite“**

Aufgrund des § 45 i. V. m. 47 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) wird nach Beschluss der Bürgerschaft vom 23.02.2023 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidung zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre	2023	und 2024 wird
1. im Ergebnishaushalt auf		
der Gesamtbetrag der Erträge von	670.300 EUR	700 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen von	670.300 EUR	700 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	0 EUR	0 EUR
2. im Finanzhaushalt		
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	670.300 EUR	700 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen von	177.200 EUR	700 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	493.100 EUR	0 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	453.600 EUR	-600 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	150.000 EUR	0 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	303.600 EUR	-600 EUR

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

	2023	2024
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf	0 EUR	0 EUR

§ 4 Kassenkredite

Kassenkredite werden nicht beansprucht.

§ 5 Hebesätze

entfällt

§ 6 derzeit nicht belegt**§ 7 Stellen gemäß Stellenplan**

entfällt

§ 8 Besonderer Bewirtschaftungsregelungen

Innerhalb des Haushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gilt diese auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Haushalt.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind innerhalb des Haushaltes gegenseitig deckungsfähig.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden zu Gunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb des Haushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt

§ 9 Ermächtigungsübertragungen

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen werden gemäß § 15 Abs. 1 GemHVO-Doppik für übertragbar erklärt.

Nachrichtliche Angaben:

	2023	2024
1. Zum Ergebnishaushalt: Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Ergebnisvortrag) beträgt voraussichtlich	0 EUR	0 EUR
2. Zum Finanzhaushalt: Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Finanzvortrag) beträgt voraussichtlich	493.100 EUR	0 EUR
3. Zum Eigenkapital Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	0 EUR	0 EUR

Greifswald,
Ort, Datum

Dr. Stefan Fassbinder
Oberbürgermeister

Siegel

Hinweis:

Die nach § 47 Absatz 2 KV erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen des Ministeriums für Inneres und Europa zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am, wie folgt, bekanntgegeben worden:

(konkrete Angabe)

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 und die hierzu ergangene rechtsaufsichtlichen Entscheidungen werden hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung wird mit ihren Anlagen auf der Internetseite <https://www.greifswald.de> veröffentlicht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme

vom bis (Wochentag, Datum)

von bis Uhr,

im Rathaus, Zimmer, öffentlich aus.

Greifswald, _____

Dr. Stefan Fassbinder
Oberbürgermeister

3 Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 / 2024

3.1 Entwicklung der Städtebauförderung

Entsprechend der Städtebauförderrichtlinie Mecklenburg-Vorpommern gewährt das Land nach Maßgabe der Bestimmungen der Europäischen Union, des Baugesetzbuches, den entsprechenden Verwaltungsvereinbarungen zwischen dem Bund und den Ländern und der Landeshaushaltsordnung M-V, Zuwendungen für städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen.

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

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

Die Förderung des Stadtgebietes erfolgt seit 1994 aus den Programmen „Aufwertung Ostseevierviertel/Parkseite – SUB“ und „Rückbau städtischer Infrastruktur – RSI“.

Fördermittel bis einschließlich 2017 bewilligt:	10.618.708 EUR
davon Komplementäranteil:	3.360.867 EUR

Investitionen aus Städtebaufördermitteln

Hier werden die wichtigsten Investitionen, die bereits im Bau sind oder bis 2024 voraussichtlich begonnen werden und aus Mitteln der Städtebauförderung finanziert werden, dargestellt:

1. Straßenausbau Talliner Straße (Bereich B2, bis Beginn Aufweitung)

Gesamtinvestitionsvolumen:	1.130.000,00 EUR
nicht förderfähige Kosten:	721.400,00 EUR
Städtebaufördermittel:	408.600,00 EUR (Bund / Land / Gemeinde)
Baubeginn:	2022
Voraussichtliche Fertigstellung:	2023

3.2 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen

	2023		2024	
	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung
Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	0	0	600	600
Erträge der sozialen Sicherungen	0	0	0	0
Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
Zinserträge	349.900	349.900	100	100
Bestandsveränderung	-980.000	-980.000	0	0
Sonstige Erträge	1.300.400	1.300.400	0	0
Summe	670.300	670.300	700	700

	2023		2024	
	Aufwand	Auszahlung	Aufwand	Auszahlung
Personal- u. Versorgungsaufwand	0	0	0	0
Sach- und Dienstleistungen	150.500	177.00	500	500
Abschreibungen	0	0	0	0
Zuwendungen, Umlagen, Transferleistungen	0	0	0	0
Soziale Sicherung	0	0	0	0
Zinsaufwendungen	0	0	0	0
Sonstige Aufwendungen	519.800	200	200	200
Summe	670.300	177.200	700	700

Einnahmen aus Steuern und ähnlichen Abgaben

entfällt

Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen

Hierunter sind die Zuweisungen von Bund/Land und die Eigenanteile der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für Aufwendungen in allen Städtebaulichen Sondervermögen geplant.

Erträge der sozialen Sicherung

entfällt

Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

entfällt

Privatrechtliche Leistungsentgelte

entfällt

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

entfällt

Andere aktivierte Eigenleistungen

entfällt

Zinserträge

Hier sind die Zinserträge der Bank und ggf. fällig werdende Vorteilsausgleiche geplant.

Bestandsveränderung

Die Bestandsveränderung ist der Differenzbetrag zwischen den Bestandserhöhungen und Bestandsverminderungen bei fertigen und unfertigen Leistung für Maßnahmen an öff. nutzbaren Objekten.

Sonstige Erträge

Unten den sonstigen Erträgen befinden sich die Erträge aus Auflösung der Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte von Bund, Land und Gemeinde. Hinzukommen die Rückzahlung von Zuschüssen.

Personal- und Versorgungsaufwand
entfällt

Sach- und Dienstleistungen

Sach- und Dienstleistungen sind alle Aufwendungen, die für die Durchführung der städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen erforderlich sind, z. B.:

- Städtebauliche Planung
- Öffentlichkeitsarbeit
- Auszahlungen für das SSV, Investitionsanteil

Abschreibungen
entfällt

Zuwendungen, Umlagen, Transferleistungen
entfällt

Soziale Sicherung
entfällt

Zinsaufwendungen
entfällt

Sonstige laufende Leistungen

Unter den sonstigen laufenden Leistungen werden die Kontoführungsgebühren, die Kapitalertragssteuer und die Zuführungen an die Sonderposten erfasst.

Der Unterschiedsbetrag zwischen den Aufwendungen und Auszahlungen kommt zustande, da der im Ergebnishaushalt entstandene überschüssige Ertrag an die Sonderposten Bund, Land und Gemeinde finanzunwirksam abzuführen ist.

4.1 Investitionsprogramm

4.1 Investitionsprogramm - 194 - „Stadtumbau Ost – Ostseevierviertel Parkseite“														
Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/aus- zahlungen		
				Ergebnisse 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026					
				in €										
				1	2	3	4	5	6	7			8	
1	Talliner Straße (Bereich B2, bis Beginn Aufweitung)													
	Einzahlungen		51103070	50.000	0	210.000	0	0	0	0	721.400			
	Auszahlungen		51103070	31.947	1.097.859	150.000	0	0	0	0	1.130.000			
	Saldo		51103070	18.053	-1.097.859	60.000	0	0	0	0	-408.600			
	Summe Einzahlungen			50.000	0	210.000	0	0	0	0	721.400			
	Summe Auszahlungen			31.947	1.097.859	150.000	0	0	0	0	1.130.000			
	Saldo			18.053	-1.097.859	60.000	0	0	0	0	-408.600			

5 Haushaltsplan 2023 / 2024

5.1 Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026						
								in EUR					
								1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0						
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	600	600	600						
	41710000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	0,00	0	0	200	200	200						
	41720000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	0,00	0	0	200	200	200						
	41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden	0,00	0	0	200	200	200						
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	0	0	0	0						
	44239000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	1.000	0	0	0	0						
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0						
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	174.900	349.900	100	100	100						
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	100	100	100	100	100						
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	174.800	349.800	0	0	0						
09	+ Sonstige Erträge	0,00	300.100	320.400	0	0	0						
	45152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	0	150.000	0	0	0						
	45152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	0,00	300.000	0	0	0	0						
	45153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	0	-1.130.000	0	0	0						
	45158000 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	-1.200.000	0	0	0	0						
	46310000 Erstattung von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	100	0	0	0	0						
	46613220 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	0,00	250.000	106.200	0	0	0						
	46613230 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	0,00	250.000	106.200	0	0	0						
	46613250 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0,00	0	90.000	0	0	0						
	46750000 Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	0,00	700.000	827.600	0	0	0						
	46790000 Sonstige Erträge Städtebauliches Sondervermögen	0,00	0	170.400	0	0	0						
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	476.000	670.300	700	700	700						
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0						
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	302.500	150.500	500	500	500						
	52611400 Städtebauliche Planung	0,00	500	500	500	500	500						
	52620000 Sonstige Aufwendungen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten	0,00	2.000	0	0	0	0						
	52692000 Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	0,00	300.000	150.000	0	0	0						
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0						
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0						
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0						
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0						
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	173.500	519.800	200	200	200						

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
56370000	Bankgebühren	0,00	100	100	100	100	100
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	0	519.600	0	0	0
56561000	Einstellung in den Sonderposten für Investitionen öff. nutzbare Objekte (SSV)	0,00	57.800	0	0	0	0
56562000	Einstellung in den Sonderposten für Investitionen: privat nutzbare Objekte (SSV)	0,00	57.800	0	0	0	0
56563000	Einstellung in den städtebaulichen Sonderposten: privat nutzbare Objekte (SSV)	0,00	57.800	0	0	0	0
56730000	Kapitalertragsteuer	0,00	0	100	100	100	100
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	476.000	670.300	700	700	700
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	0,00	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	0	0	0	0	0
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	0,00	0	0	0	0	0

5.2 Übersicht über Erträge und Aufwendungen

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	0,00	0	0	0	0	0
	1.2 Grundsteuer B	0,00	0	0	0	0	0
	1.3 Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	0	0	0	0
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	0,00	0	0	0	0	0
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	600	600	600
	41710000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	0,00	0	0	200	200	200
	41720000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	0,00	0	0	200	200	200
	41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Gemeinden	0,00	0	0	200	200	200
	darunter:						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0	0	0	0	0
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	0	0	0	0	0
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	0	0	0	0
	44239000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	1.000	0	0	0	0
07	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	174.900	349.900	100	100	100
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	100	100	100	100	100
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	174.800	349.800	0	0	0
	darunter:						
	8.1 Zinserträge	0,00	100	100	100	100	100
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	100	100	100	100	100
	8.2 Sonstige Finanzerträge	0,00	174.800	349.800	0	0	0
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	174.800	349.800	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	0,00	300.100	320.400	0	0	0
	45152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	0	150.000	0	0	0
	45152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	0,00	300.000	0	0	0	0
	45153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	0	-1.130.000	0	0	0
	45158000 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	-1.200.000	0	0	0	0
	46310000 Erstattung von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	100	0	0	0	0
	46613220 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	0,00	250.000	106.200	0	0	0
	46613230 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	0,00	250.000	106.200	0	0	0
	46613250 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0,00	0	90.000	0	0	0
	46750000 Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	0,00	700.000	827.600	0	0	0
	46790000 Sonstige Erträge Städtebauliches Sondervermögen	0,00	0	170.400	0	0	0
	darunter:						
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	500.000	302.400	0	0	0
	46613220 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund	0,00	250.000	106.200	0	0	0
	46613230 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land	0,00	250.000	106.200	0	0	0
	46613250 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte	0,00	0	90.000	0	0	0
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0,00	-900.000	-980.000	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	45152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	0	150.000	0	0	0
	45152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Konjunkturpaket)	0,00	300.000	0	0	0	0
	45153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	0	-1.130.000	0	0	0
	45158000 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	-1.200.000	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	476.000	670.300	700	700	700
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	11.1 Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	302.500	150.500	500	500	500
	52611400 Städtebauliche Planung	0,00	500	500	500	500	500
	52620000 Sonstige Aufwendungen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten	0,00	2.000	0	0	0	0
	52692000 Aufwendungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	0,00	300.000	150.000	0	0	0
	darunter:						
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	0,00	0	0	0	0	0
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	0,00	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0
	15.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0
	15.3 Gewerbesteuerumlage	0,00	0	0	0	0	0
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	0	0	0	0	0
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	0,00	0	0	0	0	0
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	16.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	17.1 Zinsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	173.500	519.800	200	200	200
	56370000 Bankgebühren	0,00	100	100	100	100	100
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	0	519.600	0	0	0
	56561000 Einstellung in den Sonderposten für Investitionen öff. nutzbare Objekte (SSV)	0,00	57.800	0	0	0	0
	56562000 Einstellung in den Sonderposten für Investitionen: privat nutzbare Objekte (SSV)	0,00	57.800	0	0	0	0
	56563000 Einstellung in den städtebaulichen Sonderposten: privat nutzbare Objekte (SSV)	0,00	57.800	0	0	0	0
	56730000 Kapitalertragsteuer	0,00	0	100	100	100	100
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	476.000	670.300	700	700	700
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalanlage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	22.2 Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuwendungen nach §§ 23, 24 FAG MV	0,00	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	0,00	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr						
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)						

5.3 Finanzhaushalt

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	600	600	600
	61710000 vom Bund	0,00	0	0	200	200	200
	61720000 vom Land	0,00	0	0	200	200	200
	61760000 von Gemeinden	0,00	0	0	200	200	200
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	0	0	0	0
	64239000 von Sonstigen	0,00	1.000	0	0	0	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	174.900	349.900	100	100	100
	67159000 von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	100	100	100	100	100
	67990000 Sonstige	0,00	174.800	349.800	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	300.100	320.400	0	0	0
	65152200 Bestandserhöhung SSV: Unfertige Leistungen / Erzeugnisse - Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	0	150.000	0	0	0
	65152300 Öffentlich nutzbare Objekte (Übrige)	0,00	300.000	0	0	0	0
	65153200 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	0	-1.130.000	0	0	0
	65158000 Bestandsverminderung SSV: Fertige Leistungen / Erzeugnisse, öff. nutzbare Objekte	0,00	-1.200.000	0	0	0	0
	66300000 Erstattungen von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	100	0	0	0	0
	66750000 Einzahlungen für erhaltene Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte	0,00	700.000	0	0	0	0
	66760000 Abgang Sonstiger Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	0,00	500.000	1.130.000	0	0	0
	66790000 Sonstige	0,00	0	170.400	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0,00	476.000	670.300	700	700	700
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	302.500	177.000	500	500	500
	72611400 Städtebauliche Planung	0,00	500	500	500	500	500
	72612200 Vergütung Sanierungsträger	0,00	0	26.500	0	0	0
	72620000 Sonstige Aufwendungen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten	0,00	2.000	0	0	0	0
	72692000 Auszahlungen für das SSV, Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte	0,00	300.000	150.000	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	100	200	200	200	200
	76370000 Bankgebühren	0,00	100	100	100	100	100
	76730000 Kapitalertragsteuer	0,00	0	100	100	100	100
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	0,00	302.600	177.200	700	700	700
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	0,00	173.400	493.100	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	-726.600	-676.400	-600	-600	-600

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	68143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	-542.200	-512.600	0	0	0
	68166100 vom Bund	0,00	0	-17.133	-200	-200	-200
	68166200 vom Land	0,00	0	-17.133	-200	-200	-200
	68166300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	-17.134	-200	-200	-200
	68332200 vom Bund	0,00	-92.200	-56.200	0	0	0
	68332300 vom Land	0,00	-92.200	-56.200	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	1.200.000	1.130.000	0	0	0
	68822100 Bestandsverminderung von Maßnahmen an öff. nutzbaren Objekten	0,00	1.200.000	1.130.000	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	473.400	453.600	-600	-600	-600
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	300.000	150.000	0	0	0
	78821200 Öffentlich nutzbare Objekte	0,00	300.000	150.000	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	300.000	150.000	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	173.400	303.600	-600	-600	-600
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	0,00	346.800	796.700	-600	-600	-600
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	0,00	0	0	0	0	0
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0	0	0	0	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	0,00	346.800	796.700	-600	-600	-600
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	0,00	173.400	493.100	0	0	0
	nachrichtlich:						
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0	0	0	0	0
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	0,00	173.400	493.100	0	0	0
	darunter:						

Finanzhaushalt 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	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	0	0	0	0
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlung 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	0	0	0	0
	Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitions-auszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0