



Die Universitäts- und Hansestadt

Greifswald

Jahresabschlussbericht 2020

Städtebauliches Sondervermögen „193 – SUB Schönwalde I“

Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „193 – SUB – Schönwalde I“ zum 31.12.2020

| | |
|---|----|
| ERGEBNISRECHNUNG..... | 04 |
| ÜBERSICHT ÜBER ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN..... | 08 |
| FINANZRECHNUNG..... | 11 |
| BILANZ..... | 20 |
| VORWORT..... | 22 |
| ANHANG..... | 25 |
| I. Rechtsgrundlagen | 25 |
| II. Gliederung des Jahresabschlusses..... | 25 |
| III. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.... | 25 |
| IV. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz..... | 25 |
| Aktiva..... | 26 |
| A. 1 Anlagevermögen..... | 26 |
| A. 1.3 Finanzanlagen | 26 |
| A. 2 Umlaufvermögen | 26 |
| A. 2.1 Vorräte..... | 26 |
| A. 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen..... | 26 |
| A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 28 |
| A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 28 |
| A. 2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen..... | 28 |
| A. 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände..... | 28 |
| A. 2.4. Liquide Mittel | 29 |
| Passiva | 30 |
| P. 1 Eigenkapital | 30 |
| P.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage | 30 |
| P.1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag..... | 30 |
| P. 2 Sonderposten | 30 |
| P.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen | 30 |
| P. 2.4 Sonstige Sonderposten | 31 |
| P. 3 Rückstellungen | 38 |
| P. 4. Verbindlichkeiten..... | 38 |
| P. 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen..... | 38 |
| P. 4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen..... | 39 |

| | | |
|------------|--|----|
| P. 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 39 |
| P. 4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | 40 |
| V. | Angaben zur Ergebnisrechnung..... | 41 |
| ER. Nr. 10 | Summe der Erträge | 41 |
| ER. Nr. 19 | Summe der Aufwendungen | 42 |
| ER. Nr. 25 | Jahresergebnis..... | 43 |
| VI. | Angaben zur Finanzrechnung..... | 44 |
| FR. Nr. 10 | Summe der laufenden Einzahlungen | 44 |
| FR. Nr. 17 | Summe der laufenden Auszahlungen | 45 |
| FR. Nr. 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit..... | 46 |
| FR. Nr. 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit..... | 47 |
| FR. Nr. 30 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | 47 |
| FR. Nr. 34 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen..... | 48 |
| FR. Nr. 35 | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge..... | 48 |
| FR. Nr. 36 | Veränderung der liquiden Mittel..... | 48 |
| VII. | Sonstige Angaben..... | 49 |
| 1. | Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen .. | 49 |
| 2. | In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen..... | 49 |
| 3. | Haushaltsermächtigungen..... | 49 |
| 4. | Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können..... | 49 |
| 5. | Sonstige wesentliche Verträge | 49 |
| | ANLAGENÜBERSICHT..... | 51 |
| | FORDERUNGSÜBERSICHT..... | 53 |
| | VERBINDLICHKEITENÜBERSICHT..... | 54 |
| | ÜBERSICHT HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN..... | 55 |
| | ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH..... FÄLLIG WERDENEN AUSZAHLUNGEN | 56 |
| | ANGABEN ZU DEN VORRÄTEN..... | 57 |
| | DARLEHENSÜBERSICHT..... | 58 |
| | GRUNDSTÜCKSVERZEICHNIS..... | 59 |
| | ZUWENDUNGSÜBERSICHT..... | 60 |
| | ÜBERSICHT ÜBER DIE ZUSAMMENSETZUNG UND ENTWICKLUNG DES SALDOS DER..... LIQUIDEN MITTEL UND DER KASSENKREDITE IM HAUSHALTSJAHR | 61 |

Ergebnisrechnung 2020

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (ifd. Nr.) | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag 2020 | über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen 2020 | zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende -aufwen- dungen 2020 | Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit 2020 | Ermächti- gungen 2020 |
|-----------|---|--|----------------|---------------------------------------|--|--|--|-----------------------------|
| | | | | | | | | |
| in EUR | | | | | | | | |
| 01 + | Steuern und ähnliche Abgaben | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | 3.868 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.868,00 |
| 03 + | Erträge der sozialen Sicherung | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + | Andere aktivierte Eigenleistungen | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | 236.100 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 236.100,00 |
| 09 + | Sonstige Erträge | | 590.000 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 590.000,00 |
| 10 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | | 829.968 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 829.968,00 |
| 11 - | Personalaufwendungen | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - | Versorgungsaufwendungen | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 541.000 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 541.000,00 |
| 14 - | Abschreibungen | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - | Aufwendungen der sozialen Sicherung | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 - | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 - | Sonstige Aufwendungen | | 288.968 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 288.968,00 |
| 19 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | | 829.968 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 829.968,00 |
| 20 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 - | Einstellung in die Kapitalrücklage | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 + | Entnahme aus der Kapitalrücklage | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO- Doppik) | Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.) | übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren | Gesamt- ermäch- tigungen 2020 | Ergebnis 2020 | in EUR | | | | | | | |
|-----------|--|--|---|--|---------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | | | | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | |
| 01 + | Steuern und ähnliche Abgaben | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 + | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | 0,00 | 3.868,00 | 180.597,63 | 176.729,63 | 188.604,76 | -8.007,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 + | Erträge der sozialen Sicherung | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 + | Andere aktivierte Eigenleistungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 + | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | 0,00 | 236.100,00 | 0,00 | -236.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 + | Sonstige Erträge | | 0,00 | 590.000,00 | 993.029,17 | 403.029,17 | 412.936,90 | 580.092,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | | 0,00 | 829.968,00 | 1.173.626,80 | 343.658,80 | 601.541,66 | 572.085,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 - | Personalaufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 - | Versorgungsaufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 828.463,92 | 1.369.463,92 | 1.173.543,17 | -195.920,75 | 601.472,98 | 572.070,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 - | Abschreibungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 - | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - | Aufwendungen der sozialen Sicherung | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 - | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 - | Sonstige Aufwendungen | | 0,00 | 288.968,00 | 83,63 | -288.884,37 | 68,68 | 14,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | | 828.463,92 | 1.658.431,92 | 1.173.626,80 | -484.805,12 | 601.541,66 | 572.085,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | | -828.463,92 | -828.463,92 | 0,00 | 828.463,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 - | Einstellung in die Kapitalrücklage | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 + | Entnahme aus der Kapitalrücklage | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Ergebnisrechnung 2020

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (ifd. Nr.) | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag 2020 | über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen 2020 | zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende -aufwen- dungen 2020 | Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit 2020 | Ermächti- gungen 2020 |
|--------|---|--|----------------|---------------------------------------|--|--|--|-----------------------------|
| | | | | | | | | |
| in EUR | | | | | | | | |
| 23 | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23) | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

nachrichtlich:

- 26 Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr
- 27 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31.
Dezember des Haushaltsjahres
(Summe der Nummern 25 und 26)

0,00
0,00

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO- Doppik) | Verweis auf Anhang (fkd. Nr.) | übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren | Gesamt- ermäch- tigungen 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung 2020 | Ergebnis 2019 | Ergebnis- veränderung gegenüber 2019 | Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre |
|-----------------------|---|--|---|--|------------------|--------------------|------------------|---|--|
| | | | | | | | | | |
| in EUR | | | | | | | | | |
| 23 | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23) | | -828.463,92 | -828.463,92 | 0,00 | 828.463,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| nachrichtlich: | | | | | | | | | |
| 26 | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26) | | -828.463,92 | -828.463,92 | 0,00 | 828.463,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2020

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Dopplk) | Ermächti- gungen 2020 | übertragene Ermächti- gungen 2019 | Gesamt- ermäch- tigungen 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung 2020 |
|-----|--|-----------------------------|--|--|------------------|--------------------|
| | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 1.1 Grundsteuer A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.2 Grundsteuer B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.3 Gewerbesteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.6 Sonstige Gemeindesteuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.7 Ausgleichsleistungen vom Land | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 3.868,00 | 0,00 | 3.868,00 | 180.597,63 | 176.729,63 |
| | darunter: | | | | | |
| | 2.1 Schlüsselzuweisungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.2 Bedarfszuweisungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.5 Allgemeine Umlagen vom Land | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2020

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächti- gungen 2020 | Übertragene Ermächti- gungen 2019 | Gesamt- ermäch- tigungen 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung 2020 |
|-----|---|-----------------------------|--|--|------------------|--------------------|
| | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | 5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 236.100,00 | 0,00 | 236.100,00 | 0,00 | -236.100,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 8.1 Zinserträge | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| | 8.2 Sonstige Finanzerträge | 236.000,00 | 0,00 | 236.000,00 | 0,00 | -236.000,00 |
| 09 | + Sonstige Erträge | 590.000,00 | 0,00 | 590.000,00 | 993.029,17 | 403.029,17 |
| | darunter: | | | | | |
| | 9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen | 377.250,00 | 0,00 | 377.250,00 | 324.237,39 | -53.012,61 |
| | 9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo) | -60.000,00 | 0,00 | -60.000,00 | 228.363,25 | 288.363,25 |
| 10 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 829.968,00 | 0,00 | 829.968,00 | 1.173.626,80 | 343.658,80 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 11.1 Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 541.000,00 | 828.463,92 | 1.369.463,92 | 1.173.543,17 | -195.920,75 |
| | darunter: | | | | | |
| | 13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.2 Schuldendiensthilfen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.3 Gewerbesteuerumlage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.4 Allgemeine Umlagen an das Land | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 16.1 Leistungen nach SGB II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2020

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Dopplk) | Ermächti- gungen 2020 | Übertragene Ermächti- gungen 2019 | Gesamt- ermäch- tigungen 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung 2020 |
|-----|---|-----------------------------|--|--|------------------|--------------------|
| | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | 16.3 Leistungen nach SGB XII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.5 Leistungen nach SGB VIII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.7 Sonstige soziale Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 17.1 Zinsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 17.2 Sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige Aufwendungen | 288.968,00 | 0,00 | 288.968,00 | 83,83 | -288.884,37 |
| 19 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | 829.968,00 | 828.463,92 | 1.658.431,92 | 1.173.626,80 | -484.805,12 |
| 20 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19) | 0,00 | -828.463,92 | -828.463,92 | 0,00 | 828.463,92 |
| 21 | - Einstellung in die Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Entnahme aus der Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalanlage aus investiv gebundenen Zuweisungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 22.2 Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuwendungen nach §§ 23, 24 FAG MV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23) | 0,00 | -828.463,92 | -828.463,92 | 0,00 | 828.463,92 |
| | nachrichtlich: | | | | | |
| 26 | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | | | | | |
| 27 | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26) | | | | | |

Finanzrechnung 2020

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

| Nr. | Verweis auf Anhang (lfd. Nr.) | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag | über- und außerplanmäßige Auszahlungen | zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen 2020 |
|-----|--|--------------|----------------------------|--|---|---|---------------------|
| | | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Einzahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 236.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 236.100,00 |
| 08 | + Sonstige laufende Einzahlungen | 871.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 871.500,00 |
| 09 | Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8) | 1.107.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.107.600,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 542.424,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 542.424,00 |
| 13 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Auszahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige laufende Auszahlungen | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 17 | Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16) | 542.524,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 542.524,00 |
| 18 | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17) | 565.076,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 565.076,00 |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (fkd. Nr.) | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen 2020 | Ergebnis 2020 | in EUR | | | | | | | |
|-----|--|-------------------------------|---|---------------------------|---------------|-------------|------------|-------------|-----------------|-----------|------|------|----|
| | | | | | | 7 | 8 | 9 | Abweichung 2020 | | | 12 | 13 |
| | | | | | | | | | 10 | 11 | 12 | | |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | | 0,00 | 0,00 | 180.597,63 | 180.597,63 | 0,00 | 188.604,76 | 0,00 | -8.007,13 | 0,00 | 0,00 | |
| 03 | + Einzahlungen der sozialen Sicherung | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 07 | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | | 0,00 | 236.100,00 | 0,00 | -236.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 08 | + Sonstige laufende Einzahlungen | | 0,00 | 871.500,00 | 993.029,17 | 121.529,17 | 412.936,90 | 580.092,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 09 | Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8) | | 0,00 | 1.107.600,00 | 1.173.626,80 | 66.026,80 | 601.541,66 | 572.085,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10 | - Personalauszahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 828.463,92 | 1.370.887,92 | 1.046.988,18 | -323.899,74 | 280.962,59 | 766.025,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 14 | - Auszahlungen der sozialen Sicherung | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 15 | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 16 | - Sonstige laufende Auszahlungen | | 0,00 | 100,00 | 83,63 | -16,37 | 68,68 | 14,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 17 | Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16) | | 828.463,92 | 1.370.987,92 | 1.047.071,81 | -323.916,11 | 281.031,27 | 766.040,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 18 | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17) | | -828.463,92 | -263.387,92 | 126.554,99 | 389.942,91 | 320.510,39 | -193.955,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Finanzrechnung 2020

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (ifd. Nr.) | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag | über- und außerplanmäßige Auszahlungen | zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen 2020 |
|--------|--|-------------------------------|--------------|----------------------------|--|---|---|---------------------|
| | | | | | | | | |
| in EUR | | | | | | | | |
| 19 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 636.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 636.250,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Anlagevermögen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | 600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 |
| 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23) | | 1.236.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.236.250,00 |
| 25 | - Auszahlungen für Anlagevermögen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | 540.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 540.000,00 |
| 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27) | | 540.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 540.000,00 |
| 29 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28) | | 696.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 696.250,00 |
| 30 | Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29) | | 1.261.326,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.261.326,00 |
| 31 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.) | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung 2020 | Ergebnis 2019 | Ergebnisveränderung gegenüber 2019 | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|--------|--|-------------------------------|---|---------------------------|---------------|-----------------|---------------|------------------------------------|---|
| | | | | | | | | | |
| in EUR | | | | | | | | | |
| 19 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 0,00 | 636.250,00 | -295.088,21 | -931.338,21 | -474.002,07 | 178.913,86 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Anlagevermögen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | 0,00 | 600.000,00 | 764.090,58 | 164.090,58 | 190.390,65 | 573.699,93 | 0,00 |
| 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23) | | 0,00 | 1.236.250,00 | 469.002,37 | -767.247,63 | -283.611,42 | 752.613,79 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für Anlagevermögen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | 652.000,00 | 1.192.000,00 | 992.453,83 | -199.546,17 | 412.936,90 | 579.516,93 | 0,00 |
| 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27) | | 652.000,00 | 1.192.000,00 | 992.453,83 | -199.546,17 | 412.936,90 | 579.516,93 | 0,00 |
| 29 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28) | | -652.000,00 | 44.250,00 | -523.451,46 | -567.701,46 | -696.548,32 | 173.096,86 | 0,00 |
| 30 | Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehltrag (Summe der Nummern 18 und 29) | | -1.480.463,92 | -219.137,92 | -396.896,47 | -177.758,55 | -376.037,93 | -20.856,54 | 0,00 |
| 31 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Finanzrechnung 2020

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (ifd. Nr.) | Ansatz 2020 | Veränderung durch Nachtrag | über- und außerplanmäßige Auszahlungen | zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen 2020 |
|-----|---|-------------------------------|--------------|----------------------------|--|--|---|---------------------|
| | | | | | | | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 33 | Sonstige Auszahlungen zur Tüchtigkeit von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35) | | 1.261.326,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.261.326,00 |
| 37 | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32) | | 565.076,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 565.076,00 |
| 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 Auszahlungen zum 31. Dezember der Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten] | | | | 0,00 | 0,00 | | |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (fkd. Nr.) | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen 2020 | Ergebnis 2020 | in EUR | | | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|-----|---|-------------------------------|---|---------------------------|---------------|-----------------|---------------|------------------------------------|---|
| | | | | | | Abweichung 2020 | Ergebnis 2019 | Ergebnisveränderung gegenüber 2019 | |
| | | | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 33 | - Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen | | 0,00 | 0,00 | 37.690,48 | 37.690,48 | 602,10 | 37.088,38 | 0,00 |
| 36 | Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35) | | -1.480.463,92 | -219.137,92 | -359.205,99 | -140.068,07 | -375.435,83 | 16.229,84 | 0,00 |
| 37 | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32) | | -828.463,92 | -263.387,92 | 126.554,99 | 389.942,91 | 320.510,39 | -193.955,40 | 0,00 |
| 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 Saldo 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] | | | | 126.554,99 | 389.942,91 | 320.510,39 | -193.955,40 | 0,00 |
| | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (Kd. Nr.) | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung 2020 | Ergebnis 2019 | Ergebnisveränderung gegenüber 2019 | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|--------|--|------------------------------|---|---------------------------|---------------|-----------------|---------------|------------------------------------|---|
| in EUR | | | | | | | | | |
| | | | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten] | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Ergänzung zur Zeile 38 und 39 der Finanzrechnung:

| | Ermächtigungen 2020 | übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung 2020 | Ergebnis 2020 | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|--|---------------------|---|---------------------------|---------------|-----------------|---------------|---|
| | | | | | | | |
| Nachrichtlich | | | | | | | |
| 38 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | | | | 753.915,91 | | | |
| 39 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38) | | | | 880.470,90 | | | |
| darunter | | | | | | | |
| Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (sonstige laufende Auszahlungen) enthalten] | | | 0,00 | 0,00 | | | |
| Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten] | | | 0,00 | 0,00 | | | |
| Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten] | | | 0,00 | 0,00 | | | |

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

Bilanz 2020

Aktiva

| Posten | Bezeichnung | Verweis auf Anhang (Hd. Nr.) | | 31.12.2019 | 31.12.2020 | Veränderung gegenüber 2019 |
|---------|--|------------------------------|--|------------|------------|----------------------------|
| | | | | In EUR | | |
| 1 | Anlagevermögen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | Geleistete Zuwendungen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.3 | Geleistete Investitionszuschüsse | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.4 | Geschäfts- oder Firmenwert | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.5 | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Sachanlagen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | Wald, Forsten | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.4 | Infrastrukturvermögen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.5 | Bauten auf fremdem Grund und Boden | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.6 | Kunstgegenstände, Denkmäler | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.7 | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.8 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.9 | Pflanzen und Tiere | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.10 | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Finanzanlagen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.3 | Beteiligungen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.4 | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5 | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.6 | Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.7 | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.8 | Anteilige Rücklagen des kommunalen Versorgungsverbands zur Abdeckung von Pensonsverpflichtungen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.9 | Sonstige Ausleihungen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Umlaufvermögen | | | 842.290,84 | 711.479,50 | -130.812,34 |
| 2.1 | Vorräte | | | 258.206,05 | 486.569,30 | 228.363,25 |
| 2.1.1 | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | Unterl. Erzeugnisse, unterl. Leistungen | | | 258.206,05 | 486.569,30 | 228.363,25 |
| 2.1.3 | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.4 | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | 18.484,91 | 18.515,31 | 30,40 |
| 2.2.1 | Offenlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transterleistungen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | | 19,16 | 19,16 | 0,00 |
| 2.2.3 | Forderungen gegen verbundene Unternehmen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.4 | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.5 | Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.6.1 | Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.6.2 | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | | | 18.465,75 | 18.496,15 | 30,40 |
| 2.3 | Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Passiva

| Posten | Bezeichnung | Verweis auf Anhang (Hd. Nr.) | | 31.12.2019 | 31.12.2020 | Veränderung gegenüber 2019 |
|--------|---|------------------------------|--|------------|------------|----------------------------|
| | | | | In EUR | | |
| 1 | Eigenkapital | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Kapitalrücklage | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Allgemeine Kapitalrücklage | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | Zweckgebundene Kapitalrücklagen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Ergebnisvortrag | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Jahresüberschuss/Jahreshehbetrag | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Sonderposten | | | 323.222,51 | 150.433,30 | -172.789,21 |
| 2.1 | Sonderposten zum Anlagevermögen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1 | Sonderposten aus Zuwendungen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Sonderposten für den Gebührenaussgleich | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | Sonderposten mit Rücklagenanteil | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | Sonstige Sonderposten | | | 323.222,51 | 150.433,30 | -172.789,21 |
| 3 | Rückstellungen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Steuerrückstellungen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 | Sonstige Rückstellungen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Verbindlichkeiten | | | 519.068,33 | 561.046,20 | 41.977,87 |
| 4.1 | Anleihen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | | 373.155,23 | 502.493,03 | 129.337,80 |
| 4.7 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.8 | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | | 2.752,41 | 0,00 | -2.752,41 |
| 4.9 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | | | 122.299,00 | 0,00 | -122.299,00 |
| 4.10.1 | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.10.2 | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | | | 122.299,00 | 0,00 | -122.299,00 |
| 5 | Sonstige Verbindlichkeiten | | | 20.861,69 | 58.552,17 | 37.690,48 |
| 5.1 | Rechnungsabgrenzungsposten | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Grabnutzungsentgelte | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.3 | Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Sonstige | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Passive latente Steuern | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Bilanzsumme | | | 842.290,84 | 711.479,50 | -130.812,34 |

Bilanz 2020

Posten Bezeichnung

Vergleich
auf Anhang
(Md. Nr.)

31.12.2019

31.12.2020

Veränderung
gegenüber
2019

In EUR

Aktiva

Passiva

| Posten | 31.12.2019 | 31.12.2020 | Veränderung gegenüber 2019 |
|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|
| 2.3.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | 565.599,88 | 206.393,89 | -359.205,99 |
| 3. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bilanzsumme | 842.290,84 | 711.478,50 | -130.812,34 |

Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens

Liquide Mittel

Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive latente Steuern

Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

VORWORT

Entsprechend der Städtebauförderrichtlinie Mecklenburg-Vorpommern gewährt das Land nach Maßgabe der Bestimmungen der Europäischen Union, des Baugesetzbuches, den entsprechenden Verwaltungsvereinbarungen zwischen dem Bund und den Ländern und der Landeshaushaltsordnung M-V, Zuwendungen für städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen.

Die Universitäts- und Hansestadt Greifswald erhält seit 1993 Zuwendungen für das Fördergebiet 193 - Schönwalde I.

Folgende Förderprogramme wurden in Anspruch genommen:

- „Aufwertung Schönwalde I – SUB“
- „Rückbau städtischer Infrastruktur“
- „L-Programm“.

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

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

Aufgrund der Umstellung des Haushalts- und Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik zum 01. Januar 2012, der Kündigung des Sanierungsträgers und des damit verbundenen beträchtlichen Arbeitsaufwandes konnte der Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens „193 – SUB – Schönwalde I“ der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für das Haushaltsjahr 2020 nur mit Verspätung erstellt werden.

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

- der Ergebnisrechnung,
- der Übersicht über Erträge und Aufwendungen,
- der Finanzrechnung,
- der Bilanz,
- den Teilrechnungen,
- dem Anhang,
- der Anlagenübersicht,
- der Forderungsübersicht,
- der Verbindlichkeitenübersicht,
- der Übersicht über die über das Ende des HH-Jahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

- der Übersicht über aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen,
- der Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr.

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

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

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

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

In 2020 erfolgten nachfolgende Mittelabrufe von Zuweisungen von Bund, Land und Gemeinde.

| Fördermittelbescheid | Bund | Land | Gemeinde | Summe |
|-------------------------|------------|------------|------------|-----------|
| 200 218 5200 - SUB/2014 | 25.05.2020 | - | - | 37.050,00 |
| 200 203 2247 - SUB/2018 | 29.05.2020 | . | . | 22.500,00 |
| 200 203 2247 - SUB/2018 | 16.07.2020 | . | . | 22.000,00 |
| 200 203 2247 - SUB/2018 | 19.08.2020 | - | - | 44.000,00 |
| 200 203 2247 - SUB/2018 | 11.12.2020 | - | - | 50.000,00 |
| 200 218 5200 - SUB/2014 | - | 25.05.2020 | - | 37.050,00 |
| 200 203 2247 - SUB/2018 | - | 29.05.2020 | - | 22.500,00 |
| 200 203 2247 - SUB/2018 | - | 16.07.2020 | - | 22.000,00 |
| 200 203 2247 - SUB/2018 | - | 19.08.2020 | - | 44.000,00 |
| 200 203 2247 - SUB/2018 | - | 11.12.2020 | - | 50.000,00 |
| 200 203 2247 - SUB/2018 | | | 23.07.2020 | 22.000,00 |
| 200 203 2247 - SUB/2018 | | | 24.08.2020 | 44.000,00 |
| 200 203 2247 - SUB/2018 | | | 07.12.2020 | 50.000,00 |

Dadurch verändert sich das Finanzierungsverhältnis zwischen Bund, Land und Gemeinde in 2020 auf:

Bund: 21,62%
 Land: 48,74%
 Gemeinde: 29,64%

Der Jahresabschluss wurde unter Berücksichtigung der von der Bürgerschaft am 30.09.2024 beschlossenen (BV-V/08/0010) Erheblichkeitsgrenze in Höhe von 50.000,00 € aufgestellt. Unabhängig von diesem Beschluss wurden alle Positionen, die unter dieser Erheblichkeitsgrenze liegen, aber für das Verständnis des Jahresabschlusses erforderlich sind, im Jahresabschluss 2020 mit erfasst.

Bargeldkassen werden im Städtebaulichen Sondervermögen nicht geführt.

Saldenbestätigungen wurden nicht eingeholt.

Die Haushaltssatzung des Städtebaulichen Sondervermögens 193 Schönwalde I - SUB für die Haushaltsjahre 2019/2020 wurden am 17. Dezember 2018 von der Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschlossen (Beschluss-Nr. B811-31/18) und am 17.04.2020 öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 47 Abs. 3 KV M-V erforderlichen Genehmigungen erteilte das Innenministerium am 15.04.2020.

Die Freigabe der Software AB-Data erfolgte durch den Oberbürgermeister am 11. August 2015 rückwirkend zum 01. Januar 2012, ergänzt durch eine weitere Freigabe des Programms AB-Data-WEB am 18.11.2019 rückwirkend zum 01.01.2014.

Der letzte Tagesabschluss erfolgte am 07.05.2025.

ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „193 – Schönwalde I – Stadtumbau Ost“ zum 31.12.2020

I. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2020 des Städtebaulichen Sondervermögens (SSV) „193 – Schönwalde I – Stadtumbau Ost“ der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der § 17 Abs. 5 bis 7, § 32 Abs. 1 Nr. 5, § 34 Abs. 2, 3 und Abs. 5 bis 8, § 39 Abs. 2, § 42 Abs. 1, § 43 Abs. 1 bis 3, § 44 Abs. 3 und 4, § 45 Abs. 3 und 4, § 46 Abs. 2 und 3, § 47 Abs. 2 und § 48 der Gemeindehaushaltsverordnung Doppik des Landes Mecklenburg-Vorpommern (GemHVO-Doppik) vom 25.02.2008 einschließlich der Änderungen bis zum Stand 09.04.2020 erstellt.

II. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

III. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind seit der Eröffnungsbilanz unverändert.

IV. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

Die Angaben und Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten beziehen sich auf die Werte aus dem Jahresabschluss 2019.

Aktiva

A. 1 Anlagevermögen

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

A. 1.3 Finanzanlagen

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

Finanzanlagen sind nicht vorhanden.

A. 2 Umlaufvermögen

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

A. 2.1 Vorräte

A. 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen

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

Privat nutzbare Objekte

Privat nutzbare Objekte sind im SSV 193 nicht bilanziert und auch in der Folge nicht zu betrachten.

Öffentlich nutzbare Objekte

Die an öffentlich nutzbaren Objekten durchgeführten Maßnahmen werden zu Herstellungskosten bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche direkt zurechenbare Kosten, wobei die im Vorjahr gezahlten Verbindlichkeiten ab- und die neuen Verbindlichkeiten zuzurechnen sind.

Die im Vorjahr begonnene Maßnahme Kreisverkehr Dubnaring/ Lomonossowallee/ Einsteinstraße - 15827 wurde in 2020 weitergeführt. Aufgrund dieser Baumaßnahme wurden dem

Umlaufvermögen 941.444,12 € zugeführt und 515.916,39 € nach Fertigstellung an den Kernhaushalt übertragen. Bei den verbliebenen 481.548,24 € handelt es sich um Verbindlichkeiten, die bis zur Begleichung im Umlaufvermögen verbleiben.

Es gab einen Zugang von 4.048,16 € über Verbindlichkeiten für die Sporthalle II. Bei der Sporthalle II ist zu berücksichtigen, dass es sich um einen Betrieb gewerblicher Art handelt, dadurch ist die Stadt für den Anteil der gewerblichen Nutzung der Halle vorsteuerabzugsberechtigt.

Die Maßnahmen Toilette Südbahnhof – 15826 und Umgestaltung Sportanlage Dubnaring – 15825 wurden in 2019 begonnen und auch fertiggestellt. In 2020 wurden für die Toilette Südbahnhof aufgrund von Restleistungen 46.961,55 € in den Zugang, und inclusive der beglichenen Verbindlichkeiten aus dem Vorjahr, 158.278,25 € nachträglich an den Kernhaushalt übertragen.

Für die Sportanlage Dubnaring wurden die Verbindlichkeiten aus dem Vorjahr beglichen und somit 88.472,90 € nachträglich an den Kernhaushalt übertragen.

Der Abgang über 1.423,04 € für die Umgestaltung Bahnhof Süd ergibt sich aus der Begleichung eines Sicherheitseinbehaltes, der nun dem Kernhaushalt übertragen wurde.

Die Abweichungen zwischen Zu- und Abgang resultieren aus den bestehenden Verbindlichkeiten, die im Umlaufvermögen bis zur Begleichung verbleiben.

Zusammensetzung des Bilanzpostens unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen, die eine Bestandsveränderung nach sich ziehen:

| Erschließung – ZWN A4.6 | Bestand 2019 | Zugang 2020 | Abgang 2020 | Bestand 2020 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Umgestaltung Bahnhof Süd - 5809 | 1.423,04 € | 0,00 € | 1.423,04 € | 0,00 € |
| Errichtung eines Kleinsportfeldes - 15823 | 370,80 € | 0,00 € | 0,00 € | 370,80 € |
| Kreisverkehr Lomonossowallee /Dubnaring/Einsteinstraße - 15827 | 56.020,51 € | 941.444,12 € | 515.916,39 € | 481.548,24 € |
| Toilette Südbahnhof - 15826 | 111.316,70 € | 46.961,55 € | 158.278,25 € | 0,00 € |
| Umgestaltung Sportanlage Dubnaring - 15825 | 89.075,00 € | 0,00 € | 88.472,90 € | 602,10 € |
| Sporthalle II - 15828 | 0,00 € | 4.048,16 € | 0,00 € | 4.048,16 € |
| | <u>258.206,05 €</u> | <u>992.453,83 €</u> | <u>764.090,58 €</u> | <u>486.569,30 €</u> |

| | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|----------------|--------------|--------------|
| A. 2.1 Vorräte | 258.206,05 € | 486.569,30 € |

A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Es besteht eine Forderung in Höhe von 19,16 € aus dem Jahr 2013. Diese geht auf die Zinsforderungen aus dem durch den ehemals tätigen Sanierungsträger nicht ausgehändigten Bankbestand zurück.

A. 2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Die privatrechtlichen Forderungen aus Lieferung und Leistung gegen verbundene Unternehmen sind nicht vorhanden.

A. 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 30,40 €.

Bei der aus 2019 bestehenden Forderung handelt es sich nach wie vor um die in 2012 eröffnete Forderung gegen den bis zum Jahr 2012 tätigen Sanierungsträger für den nicht an die Universitäts- und Hansestadt Greifswald ausgereichten Bankbestand des Treuhandkontos in Höhe von 18.465,75 €.

Die 30,40 € begründen sich in der Vorsteuer für die Baumaßnahme „Neubau Sporthalle II“. Da es sich bei der Sporthalle um einen Betrieb gewerblicher Art handelt, ist die Stadt für den Anteil der gewerblichen Nutzung der Halle vorsteuerabzugsberechtigt.

Alle Forderungen sind zum Nominalwert bilanziert. Eine Wertberichtigung war nicht erforderlich.

| | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|--|-------------|-------------|
| A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 18.484,91 € | 18.515,31 € |
| A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 19,16 € | 19,16 € |
| A. 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände | 18.465,75 € | 18.496,15 € |

A. 2.4 Liquide Mittel

Die Summe der liquiden Mittel entspricht dem Bestand, der in der Zwischenabrechnung 2020 als Stand des Sondervermögens zum 31.12.2020 ausgewiesen ist. Dieser beträgt zum Bilanzstichtag 206.393,89 €. Die liquiden Mittel werden durch Kontoauszug zum 31.12.2020 nachgewiesen. Sie wurden zum Nominalwert angesetzt.

| | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| A. 2.4 - Liquide Mittel | 565.599,88 € | 206.393,89 € |

Die Bilanzsumme im Aktiva beträgt 711.478,50 €.

Passiva

P. 1 Eigenkapital

P. 1.1. Kapitalrücklage

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

| | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|--------------------|------------|------------|
| P.1 - Eigenkapital | 0,00 € | 0,00 € |

P. 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Am Bilanzstichtag wurde ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt.

| | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|--|------------|------------|
| P.1.4 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 0,00 € | 0,00 € |

P. 2 Sonderposten

P. 2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen

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

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

| | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|--|------------|------------|
| P.2.1 - Sonderposten zum Anlage- Vermögen | 0,00 € | 0,00 € |

P. 2.4 Sonstige Sonderposten

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

Privat nutzbare Objekte:

Privat nutzbare Objekte sind nicht vorhanden, da es sich hier um kein förmlich festgelegtes Sanierungsgebiet handelt.

Öffentlich nutzbare Objekte

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

Die Fortschreibung des Sonderpostens für die weiteren öffentlich nutzbaren Objekte von Bund, Land und Gemeinde erfolgt entsprechend dem Finanzierungsverhältnis zwischen Bund, Land und Gemeinde. Durch Zugang von je 175.550,00 € von Bund und Land und 116.000,00 € von der Gemeinde stellt sich das fortgeschriebene Finanzierungsverhältnis 2020 wie folgt dar:

| | |
|-----------|--------|
| Bund: | 21,62% |
| Land: | 48,74% |
| Gemeinde: | 29,64% |

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

Bei der Berechnung der Sonderposten ist zu berücksichtigen, dass die beglichenen Verbindlichkeiten aus Vorjahren dazu und neue Verbindlichkeiten abgerechnet werden müssen. Zusätzliche Eigenanteile und nicht förderfähige Kosten verbleiben bei dem Anteil der Gemeinde.

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

Für die Umgestaltung Bahnhof Süd wurde ein Sicherheitseinbehalt gezahlt. Da die Maßnahme bereits 2015 an den Kernhaushalt übergeben wurde, wurden die sonstigen Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte Bund und Land sowie Erhaltene Anzahlung auf Bestellung der Gemeinde ertragswirksam erhöht und anschließend ertragswirksam aufgelöst. Die Sonderposten betragen 0,00 €.

Für die laufende Maßnahme „Kreisverkehr Dubnaring / Lomonossowallee / Einsteinstraße“ wurde ein zusätzlicher Eigenanteil für nicht förderfähige Kosten in Höhe von 182.500,00 € von der Gemeinde zur Verfügung gestellt. Durch eine Investitionssumme von 460.728,88 € erhöhten sich die Sonderposten entsprechend im Finanzierungsverhältnis 2020. Die Maßnahme wurde in 2020 fertiggestellt und dem Kernhaushalt übergeben. Die Gesamtinvestition abzüglich der Verbindlichkeiten belief sich auf 515.916,39 €. Die Sonderposten betragen 0,00 €.

Des Weiteren wurden im Zuge der Maßnahme Umgestaltung Sportanlage Dubnaring die Sonstigen Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte sowie die erhaltene Anzahlung auf Bestellung der

Gemeinde im Finanzierungsverhältnis 2020 erhöht und anschließend ertragswirksam wieder aufgelöst, da die Maßnahme bereits in 2019 an den Kernhaushalt übergeben wurde. Auch hier betragen die Sonderposten nun 0,00 €.

Die Maßnahme „Toilette Südbahnhof – 15826“ wurde in 2019 an den Kernhaushalt übergeben. In 2020 wurden aufgrund gezahlter Rechnungen 87.523,58 € im Finanzierungsverhältnis 2020 den Sonderposten zugeführt und 158.278,25 € dem Kernhaushalt nachträglich abgegeben. Die Sonderposten betragen 0,00 €.

Die Differenzen zwischen den Vorräten und den Sonderposten resultieren aus vorhandenen Sicherheitseinbehalten und Verbindlichkeiten für die Baumaßnahmen.

| Objekt | 14240000 | | SOP | | Differenz | | 14240000 | | Verbindlich- keit / Forderung | davon Sicherheits- einbehalt | 14240000 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|-------------|-------------|
| | Bestand | Bestand | Bestand | Bestand | Bestand | Zu-/Abgang | Verbindlich- keit / Forderung | davon Sicherheits- einbehalt | | | 2011 - 2020 | 2011 - 2020 |
| Umgestaltung Bahnhof Süd - 5809 - Nachtrag | 1.423,04 | 0,00 | 0,00 | 1.423,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Kreisverkehr Dubnaring/ Lomonossowallee/ Einsteinstraße - 15827 | 56.020,51 | 55.187,51 | 833,00 | 941.444,12 | -515.916,39 | 481.548,24 | 0,00 | 38.531,02 | 481.548,24 | | | |
| Errichtung eines Kleinspielfeldes - 15823 | 370,80 | 0,00 | 370,80 | 0,00 | 0,00 | 370,80 | 0,00 | 370,80 | 370,80 | | | |
| Toilette Südbahnhof - 15826 | 111.316,70 | 70.754,67 | 40.562,03 | 46.961,55 | -158.278,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Umgestaltung Sportanlage Dubnaring - 15825 | 89.075,00 | 0,00 | 89.075,00 | 0,00 | 0,00 | 602,10 | 602,10 | 602,10 | 602,10 | | | |
| Sporthalle II - 15828 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.048,16 | 0,00 | 4.078,56 | 0,00 | 0,00 | 4.048,16 | | | |
| <i>Informativ</i> Abbruch IGS Erwin Fischer - 15830 | | | | | | | | 582,50 | | | | |
| gesamt | 258.206,05 | 125.942,18 | 132.263,87 | 228.363,25 | 486.569,30 | 40.086,42 | 486.569,30 | | | | | |

| Objekt | SOPo | Fortschreibung Bilanz 2020 | | | | | | SOPo Veränderung 2020 |
|---|------------|----------------------------|-------------|--------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|
| | | Bund | Land | Dritte | Gemeinde | EA Gemeinde | | |
| Umgestaltung Bahnhof Süd - 5809 - Nachtrag | 0,00 | 307,66 | 693,59 | 0,00 | 421,79 | 0,00 | 1.423,04 | |
| | | -307,66 | -693,59 | 0,00 | -421,79 | 0,00 | -1.423,04 | |
| Kreisverkehr Dubnaring/ Lomonossowallee/ Einsteinstraße - 15827 | 55.187,51 | 60.153,08 | 135.608,76 | 0,00 | 82.467,04 | 182.500,00 | 460.728,88 | |
| | | -61.251,79 | -138.153,23 | 0,00 | -84.011,37 | -232.500,00 | -515.916,39 | |
| Errichtung eines Kleinspielfeldes - 15823 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Toilette Südbahnhof - 15826 | 70.754,67 | 18.922,60 | 42.658,99 | 0,00 | 25.941,99 | 0,00 | 87.523,58 | |
| | | -18.922,60 | -42.658,99 | 0,00 | -25.941,99 | -70.754,67 | -158.278,25 | |
| Umgestaltung Sportanlage Dubnaring - 15825 | 0,00 | 19.127,84 | 43.121,69 | 0,00 | 26.223,37 | 0,00 | 88.472,90 | |
| | | -19.127,84 | -43.121,69 | 0,00 | -26.223,37 | 0,00 | -88.472,90 | |
| Sporthalle II - 15828 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| gesamt | 125.942,18 | -1.098,71 | -2.544,47 | 0,00 | -122.299,00 | | -125.942,18 | |

| Objekt | 14240000 | Bund | Land | Dritte | Gemeinde | SOPo | Differenz |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| | 2011 - 2020 | 2011 - 2020 | 2011 - 2020 | 2011 - 2020 | 2011 - 2020 | 2011 - 2020 | |
| Umgestaltung Bahnhof Süd - 5809 - Nachtrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kreisverkehr Dubnaring/ Lomonossowallee/ Einsteinstraße - 15827 | 481.548,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 481.548,24 |
| Errichtung eines Kleinspielfeldes - 15823 | 370,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 370,80 |
| Toilette Südbahnhof - 15826 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umgestaltung Sportanlage Dubnaring - 15825 | 602,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 602,10 |
| Sporthalle II - 15828 | 4.048,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.048,16 |
| gesamt | 486.569,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 486.569,30 |

Mittel Dritter

Mittel Dritter wurden in Höhe von 575,34 € eingezahlt, wurden aber an den Ergebnishaushalt umgebucht, da es sich hier bei der Erstattung um eine vor 2012 fertiggestellte Maßnahme handelt.

Anzahlungen auf Sonderposten

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

Da in der Ergebnisrechnung 2020 abschließend ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 180.597,63 € zu verzeichnen war, wurde diese Summe in Finanzierungsverhältnis 2020 von den Anzahlungen auf Sonderposten Bund, Land und Gemeinde in die Zuwendungen für das Städtebauliche Sondervermögen in der Ergebnisrechnung übertragen und somit war die Ergebnisrechnung ausgeglichen.

Durch den Ausgleich des Jahresfehlbetrages wurde der Bestand der Anzahlungen auf die sonstigen Sonderposten Land überschritten und weist einen Negativbestand in Höhe von 1.121,43 € aus. Negative Positionen sind grundsätzlich als debitorische Kreditoren auf die Aktivseite zu bringen, wenn damit die Bilanzposition insgesamt überschritten wird (VV Nr. 33.4 zu § 47 GemHVO MV), Dadurch wird die Bilanzposition auf der Passivseite ausgeglichen. Die Eröffnung einer Forderung war hier nicht erforderlich, da die Bilanzposition 2.4 insgesamt ein positives Ergebnis ausweist.

Anzahlungen auf Sonstigen Sonderposten Bund (23982000):

| | |
|--|--------------------|
| 31.12.2019 | |
| JA-Saldovortrag | 38.944,31 € |
| Zugang Finanzhilfen Bund | 175.550,00 € |
| Zugang Kreisverkehr Dubnaring/Lomonossowallee/Einsteinstr. - 15827 | -60.153,08 € |
| Nachtrag Zugang Toilette Südbahnhof - 15826 | -18.922,60 € |
| Nachtrag Zugang Umgestaltung Sportanlage Dubnaring - 15825 | -19.127,84 € |
| Nachtrag Zugang Umgestaltung Bahnhof Süd - 5809 | -307,66 € |
| ER-Ausgleich Bund 21,62 % | -39.045,21 € |
| 31.12.2020 | 76.937,92 € |

Anzahlungen auf Sonstigen Sonderposten Land (23983000):

| | |
|---|---------------------|
| 31.12.2019 | |
| JA-Saldovortrag | 133.434,88 € |
| Zugang Finanzhilfen Land | 175.550,00 € |
| Zugang Kreisverkehr Dubnaring/Lomonossowallee /Einsteinstr. - 15827 | -135.608,76 € |
| Nachtrag Zugang Toilette Südbahnhof - 15826 | -42.658,99 € |
| Nachtrag Zugang Umgestaltung Sportanlage Dubnaring - 15825 | -43.121,69 € |
| Nachtrag Zugang Umgestaltung Bahnhof Süd - 5809 | -693,59 € |
| ER-Ausgleich Land 48,74% | -88.023,28 € |
| 31.12.2020 | -1.121,43 € |

Anzahlungen auf Sonstigen Sonderposten Gemeinde (23985000):

| | |
|---|---------------------|
| 31.12.2019 | |
| JA-Saldovortrag | 147.200,14 € |
| Zugang Komplementäranteile Gemeinde | 116.000,00 € |
| Zugang Kreisverkehr Dubnaring/Lomonossowallee /Einsteinstr. - 15827 | -82.467,04 € |
| Nachtrag Zugang Toilette Südbahnhof - 15826 | -25.941,99 € |
| Nachtrag Zugang Umgestaltung Bahnhof Süd - 5809 | -421,79 € |
| Nachtrag Zugang Umgestaltung Sportanlage Dubnaring - 15825 | -26.223,37 € |
| ER-Ausgleich Gemeinde 29,64 % | -53.529,14 € |
| 31.12.2020 | 74.616,81 € |

| | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| Sonstiger Sonderposten – Bund – für öffentlich nutzbare Objekte | 1.098,71 € | 0,00 € |
| Sonstiger Sonderposten – Land – für öffentlich nutzbare Objekte | 2.544,47 € | 0,00 € |
| Sonstiger Sonderposten – Dritter – Für öffentlich nutzbare Objekte | 0,00 € | 0,00 € |
| Anzahlung auf sonstigen Sonderposten Bund | 38.944,31 € | 76.937,92 € |
| Anzahlung auf sonstigen Sonderposten Land | 133.434,88 € | -1.121,43 € |
| Anzahlung auf sonstigen Sonderposten Gemeinde | 147.200,14 € | 74.616,81 € |
| P.2.4 – Sonstige Sonderposten | 323.222,51 € | 150.433,30 € |

P. 3 Rückstellungen

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

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

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

P. 4 Verbindlichkeiten

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

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

| | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|-------------------|--------------|--------------|
| Verbindlichkeiten | 519.068,33 € | 561.045,20 € |

P. 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

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

Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich beinhalten unverändert die Verbindlichkeit gegen den ehemaligen Sanierungsträger in Höhe von 55.397,25 € für die noch strittige Trägervergütung.

Des Weiteren bestehen noch Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung gegenüber dem privaten Bereich in Höhe von 502.493,03 €. Sie resultieren aus den investiven Aufwendungen für die Maßnahmen Kreisverkehr Dubnaring/Lomonossowallee/Einsteinstraße in Höhe von 443.017,22 € und Sporthalle II in Höhe von 4.048,16 €. Weitere 30,40 € begründen sich in der Vorsteuer für die Baumaßnahme „Neubau Sporthalle II“. Da es sich bei der Sporthalle um einen

Betrieb gewerblicher Art handelt, ist die Stadt für den Anteil der gewerblichen Nutzung der Halle vorsteuerabzugsberechtigt. Eine Begleichung der Verbindlichkeiten erfolgte im Folgejahr 2021.

| | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|--|--------------|--------------|
| P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 373.155,23 € | 502.493,03 € |

P. 4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

Die in 2019 entstandenen Verbindlichkeiten resultieren aus der Herstellung eines Strom- und Wasseranschluss für die Toilette Südbahnhof und wurden in 2020 beglichen.

| | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|---|------------|------------|
| P.4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 2.752,41 € | 0,00 € |

P. 4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

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

Für die Umgestaltung Bahnhof Süd wurde ein Sicherheitseinbehalt gezahlt. Da die Maßnahme bereits 2015 an den Kernhaushalt übergeben wurde, wurden die sonstigen Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte Bund und Land sowie Erhaltene Anzahlung auf Bestellung der Gemeinde ertragswirksam erhöht und anschließend ertragswirksam aufgelöst. Die Sonderposten wie auch die Erhaltenen Anzahlung auf Bestellung der Gemeinde betragen 0,00 €.

Für die laufende Maßnahme „Kreisverkehr Dubnaring / Lomonossowallee / Einsteinstraße“ wurde ein zusätzlicher Eigenanteil für nicht förderfähige Kosten in Höhe von 182.500,00 € von der Gemeinde zur Verfügung gestellt. Durch eine Investitionssumme von 460.728,88 € erhöhten sich die Sonderposten entsprechend im Finanzierungsverhältnis 2020. Die Maßnahme wurde in 2020 fertiggestellt und dem Kernhaushalt übergeben. Die Gesamtinvestition abzüglich der Verbindlichkeiten belief sich auf 515.916,39 €. Die Sonderposten wie auch die Erhaltenen Anzahlung auf Bestellung der Gemeinde betragen nun 0,00 €.

Des Weiteren wurden im Zuge der Maßnahme Umgestaltung Sportanlage Dubnaring die Sonstigen Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte sowie die erhaltene Anzahlung auf Bestellung der Gemeinde im Finanzierungsverhältnis 2020 erhöht und anschließend ertragswirksam wieder aufgelöst, da die Maßnahme bereits in 2019 an den Kernhaushalt übergeben wurde. Auch hier betragen die Sonderposten wie auch die Erhaltenen Anzahlung auf Bestellung der Gemeinde nun 0,00 €.

Die Maßnahme „Toilette Südbahnhof - 15826“ wurde in 2019 an den Kernhaushalt übergeben. In 2020 wurden aufgrund gezahlter Rechnungen 87.523,58 € im Finanzierungsverhältnis 2020 den Sonderposten zugeführt und 158.278,25 € dem Kernhaushalt nachträglich abgegeben. Die Sonderposten wie auch die Erhaltenen Anzahlung auf Bestellung der Gemeinde betragen 0,00 €.

| | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|------------------------------------|--------------|------------|
| P.4.10 öffentlich nutzbare Objekte | 122.299,00 € | 0,00 € |

P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter P 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten befinden sich unter anderem die Sicherheitseinbehalte. Die Sicherheitseinbehalte erhöhten sich um 37.690,48 €. Davon resultieren 582,50 € aus der Maßnahme Spothalle II und 38.531,02 € sind auf die Maßnahme Kreisverkehr Dubnaring / Lomonossowallee / Einsteinstraße zurückzuführen. Ein Sicherheitseinbehalt in Höhe von 1.423,04 € wurde für die Maßnahme Bahnhof Süd ausgezahlt.

Weiterhin ist die offene Verbindlichkeit bezüglich des eingehaltenen Bankbestandes des ehemaligen Sanierungsträger der Universitäts- und Hansestadt Greifswald unter den sonstigen Verbindlichkeiten mit einer Summe von 18.465,75 € verbucht. Da die Universitäts- und Hansestadt Greifswald als Fördermittelempfänger in der Verantwortung steht die Gelder vollständig den Sanierungsmaßnahmen zuzuführen, wurden Mittel in Höhe des fehlenden Bankbestandes in 2015 vom Kernhaushalt dem Städtebauliche Sondervermögen vollumfänglich zur Verfügung gestellt.

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

| | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| Sicherheitseinbehalte | 2.395,94 € | 40.086,42 € |
| Sonstige | 18.465,75 € | 18.465,75 € |
| P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten | 20.861,69 € | 58.552,17 € |

Die Bilanzsumme im Passiva beträgt 711.478,50 €.

V. Angaben zur Ergebnisrechnung

ER. Nr. 10 Summe der Erträge

Die Summe setzt sich aus den nachfolgenden Posten zusammen:

02 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Dem Planansatz von 3.868,00 € stehen Erträge in Höhe von 180.597,63 € gegenüber. Die Erträge resultieren aus dem außerplanmäßigen Ausgleich des Jahresfehlbetrages in der Ergebnisrechnung. Die Höhe dieses Ertrags ist abhängig vom Jahresergebnis und somit nicht unmittelbar beeinflussbar.

Der Planansatz betraf die Darstellung der Verrechnung der Verwaltungsgebühren an das Landesförderinstitut. Da die Verwaltungsgebühren nicht förderfähig sind und somit aus dem Kernhaushalt beglichen werden, ist die Darstellung im Sondervermögen entbehrlich.

08 - Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Im Vergleich zum Planansatz von 236.100,00 € wurden keine Erträge erzielt. Die Ursache dafür ist, dass das Landesförderinstitut keine Vorteilsausgleiche erhoben hat und die somit veranschlagten Vorteilsausgleiche in Höhe von 236.000,00 € nicht generiert wurden.

09 - Sonstige Erträge

Bei den sonstigen Erträgen erfolgte die Planung 2020 teilweise auf fehlerbehafteten Sachkonten. Aus diesem Grund wurde das Ergebnis auf das korrekte Sachkonto übertragen.

Bestandserhöhung:

| | | | | | | |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|--------------|
| 45152300 | Planansatz | 540.000,00 € | ➡ | 45152200 | Ergebnis | 992.453,83 € |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|--------------|

Bestandsverminderung:

| | | | | | | |
|----------|------------|---------------|---|----------|----------|---------------|
| 45158000 | Planansatz | -600.000,00 € | ➡ | 45153200 | Ergebnis | -764.090,58 € |
|----------|------------|---------------|---|----------|----------|---------------|

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund:

| | | | | | | |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|-------------|
| 46613100 | Planansatz | 163.625,00 € | ➡ | 46613220 | Ergebnis | 99.609,89 € |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|-------------|

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land:

| | | | | | | |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|--------------|
| 46613200 | Planansatz | 163.625,00 € | ➡ | 46613230 | Ergebnis | 224.627,50 € |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|--------------|

Erträge aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde:

| | | | | | | |
|----------|------------|--------------|---|--|----------|--------------|
| 46750000 | Planansatz | 272.750,00 € | ➡ | | Ergebnis | 439.853,19 € |
|----------|------------|--------------|---|--|----------|--------------|

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Dritte:

| | | | | | | |
|----------|------------|-------------|---|--|----------|--------|
| 46613300 | Planansatz | 50.000,00 € | ➡ | | Ergebnis | 0,00 € |
|----------|------------|-------------|---|--|----------|--------|

Bestandserhöhung:

Die Weiterführung der bereits begonnenen Maßnahme Kreisverkehr Dubnaring / Lomonossowallee / Einsteinstraße - 15827 führte zu einer Bestandserhöhung von 941.444,12 €.

Die in 2019 begonnene und auch abgeschlossene Maßnahme Toilette Südbahnhof - 15826 führten ebenfalls zu einer Bestandserhöhung des Umlaufvermögens von insgesamt 46.961,55 €.

Der Zugang der neu begonnenen Maßnahme Zugang Sporthalle II - 15828 betrug 4.048,16 €.

Die Bestandserhöhung betrug insgesamt 992.453,83 €.

Bestandsverminderung:

Die Baumaßnahme Kreisverkehr Dubnaring/Lomonossowalle/Einsteinstr. - 15827 konnte dem Kernhaushalt in 2020 mit 515.916,39 € übergeben werden.

Für die in 2019 fertiggestellten Baumaßnahmen Umgestaltung Sportanlage Dubnaring - 18525 konnten nachträglich 88.472,90 € und Toilette Südbahnhof - 18526 158.278,25 € an den Kernhaushalt übergeben werden.

Der nachträgliche Abgang der Maßnahme Umgestaltung Bahnhof Süd - 5809 in Höhe von 1.423,04 € resultiert aus der Zahlung eines Sicherheitseinbehaltes.

Die Bestandsverminderung beträgt insgesamt 764.090,58 €.

Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten neutralisieren den Negativertrag der Bestandsverminderung in voller Höhe.

Die geplanten Einnahmen Dritter in Höhe von 50.000,00 € konnten nicht erzielt werden.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung |
|-------------------------|----------------------------------|----------------|--------------|
| 10 Summe der Erträge | 829.968,00 € | 1.173.626,80 € | 343.658,80 € |

ER. Nr. 19 Summe der Aufwendungen

Die Summe der Aufwendungen setzt sich aus den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, den Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen und den sonstigen laufenden Aufwendungen zusammen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden bei einem Planansatz von 1.369.463,92 € mit 1.173.543,17 € getätigt.

Mittel in für Maßnahmen der Verkehrssicherung und der Grundstückszwischennutzung wurden bei einem Planansatz von 176.463,92 € mit 181.089,34 € in Anspruch genommen. Es handelt sich hier um den Abbruch der „IGS Erwin-Fischer“.

Die geplanten Mittel für die Durchführung von Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten in Höhe von 1.192.000,00 € wurden mit 992.453,83 € in Anspruch genommen.

Die Gesamtermächtigung der Maßnahme „Toilette Südbahnhof – 15826“ betrug - resultierend aus einer Ermächtigungsübertragung aus 2019 - 48.000,00 €. Es wurden 46.961,55 € in Anspruch genommen.

In 2020 standen für die Maßnahme „Kreisverkehr Dubnaring/ Lomonossowallee/ Einsteinstraße – 15824“ inklusive der Ermächtigungsübertragung aus 2019 insgesamt 804.000,00 € zur Verfügung. Die Mittel wurden über den Planansatz hinaus mit 941.444,12 € in Anspruch genommen. Die Deckung der überplanmäßigen Mittel erfolgte aus dem Deckungsring.

Die Investitionssumme der neu begonnenen Maßnahme Sporthalle II – 15828 betrug durch Verzögerungen bei der Umsetzung der Baumaßnahme und einem Planansatz von 340.000,00 € auf dem Untersachkonto 52692.40005 lediglich 2.976,56 €. Weitere Aufwendungen über 1.071,60 € wurden außerplanmäßig auf dem Untersachkonto „Investitionsanteil für öff. nutzbare Objekte - Sporthalle II (16% Vorsteuer ant. 20%)“ 52692.40008 gebucht. Da es sich bei der Sporthalle um einen Betrieb gewerblicher Art handelt, ist die Stadt für den Anteil der gewerblichen Nutzung der Halle vorsteuerabzugsberechtigt und es mussten neue Untersachkonten zur Darstellung der Vorsteuer angelegt werden.

18 – Sonstige Aufwendungen

Der Planansatz für die sonstigen Aufwendungen betrug in 2020 288.968,00 € und wurde lediglich mit 83,63 € für Bankgebühren in Anspruch genommen.

Weitere 3.868,00 € waren davon für die Verwaltungsgebühren des Landesförderinstitut geplant und nicht in Anspruch genommen. Hintergrund hierfür ist, dass die Verwaltungsgebühren vom Kernhaushalt getragen werden.

285.000,00 € (je 95.000,00 € für Bund, Land und Gemeinde) wurden für den Ausgleich des Ergebnishaushaltes bei Erreichung eines Jahresüberschusses für die Einstellung in die Sonderposten geplant, aber ebenfalls nicht in Anspruch genommen, da ein Jahresfehlbetrag zu verzeichnen war. Die Höhe dieser Aufwendungen ist abhängig vom Jahresergebnis und somit nicht unmittelbar beeinflussbar.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung |
|---------------------------|-------------------------------|----------------|---------------|
| 19 Summe der Aufwendungen | 1.658.431,92 € | 1.173.626,80 € | -484.805,12 € |

ER. Nr. 25 Jahresergebnis

Im Städtebaulichen Sondervermögen werden die Aufwendungen durch die Erträge gedeckt. Daher ist das Jahresergebnis immer 0,00 €. Der fortgeschriebene Ansatz von -828.463,92 € im Jahr 2020 beruht auf den für den Investitionsanteil für öffentlich nutzbare Objekte und den Maßnahmen der Verkehrssicherung genehmigten Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2019.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung |
|-------------------|-------------------------------|---------------|--------------|
| 25 Jahresergebnis | -828.463,92 € | 0,00 € | 828.463,92 € |

VI. Angaben zur Finanzrechnung

FR. Nr. 09 Summe der laufenden Einzahlungen

Die Einzahlungen wurden bei einem Planansatz von 1.107.600,00 € mit 1.173.626,80 € um 66.026,80 € überschritten.

Das Ergebnis setzt sich aus den folgenden Positionen zusammen:

02 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen

Dem Planansatz von 0,00 € stehen Einzahlungen in Höhe von 180.597,63 € gegenüber. Die Mittel wurden außerplanmäßig für den Ausgleich der Ergebnisrechnung erzielt. Die Höhe dieser Einzahlung ist abhängig vom Jahresergebnis und somit nicht unmittelbar beeinflussbar.

07 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen

Es wurden bei Planansätzen für Zinsen und Vorteilsausgleich in Höhe von 236.100,00 € keine Einzahlungen erzielt, insbesondere aus dem Grund, da das Landesförderinstitut im Rahmen der Endabrechnung von Maßnahmen keine Vorteilsausgleiche erhoben hat.

08 - Sonstige laufende Einzahlungen

Es wurden bei Planansätzen von insgesamt 871.500,00 € Einzahlungen in Höhe von 993.029,17 € erzielt.

Bei einigen Finanzkonten unter den sonstigen laufenden Einzahlungen erfolgte die Planung 2020 auf fehlerbehafteten Finanzkonten.

Es erfolgte eine Neuanlage der Finanzkonten.

Bestandserhöhung:

| | | | | | | |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|--------------|
| 65152300 | Planansatz | 540.000,00 € | ➔ | 65152200 | Ergebnis | 992.453,83 € |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|--------------|

Bestandsverminderung:

| | | | | | | |
|----------|------------|---------------|---|----------|----------|---------------|
| 65158000 | Planansatz | -600.000,00 € | ➔ | 65153200 | Ergebnis | -764.090,58 € |
|----------|------------|---------------|---|----------|----------|---------------|

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

| | | | | | | |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|---------------|
| 66751000 | Planansatz | 281.500,00 € | ➔ | 68143000 | Ergebnis | -122.299,00 € |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|---------------|

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

| | | | | | | |
|----------|------------|--------------|---|----------|----------|--------------|
| 66750000 | Planansatz | 272.750,00 € | ➔ | 66760000 | Ergebnis | 764.090,58 € |
| 66752000 | Planansatz | 377.250,00 € | | | | |

Die Bestandserhöhung in Höhe von 992.453,83 € wurde durch die Maßnahmen Kreisverkehr in der Lomonossowallee/Dubnaring/Einsteinstraße mit 941.444,12 €, Sporthalle II mit 4.048,16 € und Toilette Südbahnhof mit 46.961,55 € außerplanmäßig erzielt.

Die Bestandsverminderung der öffentlich nutzbaren Objekte sowie der Abgang sonstiger Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten wurden ebenfalls unter den falschen Einzahlungskonten geplant. Auch hier kam es dadurch zu einem außerplanmäßigen Ergebnis. Der Abgang der Baumaßnahme Kreisverkehr Lomonossowallee / Dubnaring / Einsteinstraße - 15827 war mit 600.000,00 € geplant. Die tatsächliche Bestandsverminderung erfolgte in Höhe von 515.916,39 €. Für die Toilette Südbahnhof - 18526 wurde, insbesondere durch die Begleichung von Verbindlichkeiten, in 2020 eine nachträgliche Bestandsverminderung von 158.278,25 € erzielt. Auch für die in 2019 fertiggestellte Maßnahme Umgestaltung Sportanlage Dubnaring - 15825 wurde in 2020 nachträglich eine Bestandsverminderung über 88.472,90 € und für die in 2015 fertiggestellte Maßnahme Umgestaltung Bahnhof Süd - 5809 durch Auszahlung eines Sicherheitseinbehaltes 1.423,04 € erzielt.

Die Einzahlungen aus der Auflösung der Sonderposten neutralisieren die Negativeinzahlung der Bestandsverminderung in voller Höhe.

281.500,00 € wurden für Einzahlungen für erhaltene Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öffentlich nutzbare Objekte fehlerhaft unter dem Finanzkonto 66751 geplant. Die tatsächliche Einzahlung erfolgte unter den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung |
|---|----------------------------------|----------------|-------------|
| 09 Summe der laufenden Einzahlungen | 1.107.600,00 € | 1.173.626,80 € | 66.026,80 € |

FR. Nr. 17 Summe der laufenden Auszahlungen

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

12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Planansatz 2020 in Höhe von 1.370.887,92 € für Auszahlungen von Sach- und Dienstleistungen wurde nur mit 1.047.071,81 € in Anspruch genommen.

Mittel in Höhe von 176.463,92 € für Maßnahmen der Verkehrssicherung und der Grundstückszwischennutzung wurden überplanmäßig mit 300.977,13 € in Anspruch genommen. Es handelt sich hier um den Abbruch der „IGS Erwin-Fischer“. Die ursprünglich veranschlagten Mittel in Höhe von 350.000,00 € wurden in 2019 geplant und davon 176.463,92 € mittels Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr 2020 übertragen. Insgesamt wurde die Gesamtermächtigung mit 354.625,42 € in 2019 und 2010 nur geringfügig überschritten.

Die größte Abweichung ist mit 447.412,95 € bei einem Planansatz von 1.193.424,00 € und einem Ergebnis von 746.011,05 € bei den investiven Auszahlungen für öffentlich nutzbare Objekte zu verzeichnen, da es zu Verzögerungen bei der Umsetzung der Baumaßnahmen kam.

Durch Ermächtigungsübertragungen aus 2019 erhöhte sich die Gesamtermächtigung für die Maßnahme „Umgestaltung Sportanlage Dubnaring - 15825“ auf 278.000,00 €, wovon 186.747,42 € in Anspruch genommen wurden.

Die Gesamtermächtigung der Maßnahme „Toilette Südbahnhof - 15826“ erhöhte sich durch Ermächtigungsübertragung auf 48.000,00 €. Durch Begleichung von Verbindlichkeiten aus dem Vorjahr wurden Mittel in Höhe von 158.278,25 € in Anspruch genommen.

In 2020 standen für die Maßnahme „Kreisverkehr Dubnaring/ Lomonossowallee/ Einsteinstraße - 15824“ inklusive der Ermächtigungsübertragung aus 2019 insgesamt 804.000,00 € zur Verfügung. Davon wurden durch Verzögerungen bei der Umsetzung der Maßnahme 499.259,90 € in Anspruch genommen.

Die geplanten Mittel in Höhe von 340.000,00 für die Sporthalle II wurden nicht in Anspruch genommen.

16 - Sonstige laufende Auszahlungen

Bei den sonstigen laufenden Auszahlungen wurden der Planansatz in Höhe von insgesamt 100,00 € mit 83,63 € für die Bankgebühren beansprucht.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung |
|-------------------------------------|-------------------------------|----------------|---------------|
| 17 Summe der laufenden Auszahlungen | 1.370.987,92 € | 1.047.071,81 € | -323.916,11 € |

FR. Nr. 24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beinhaltet die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und die Einzahlungen aus Bestandsverminderungen.

19 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen waren an dieser Stelle mit 636.250,00 € geplant und wurden mit -295.088,21 € um 931.338,21 € unterschritten. Die Ursache hierfür ist insbesondere in den außerplanmäßigen Ergebnissen unter den Anzahlungen auf sonstige Sonderposten Bund, Land und Gemeinde zu finden. Die außerplanmäßigen Ergebnisse dieser Einzahlungen begründen sich in dem Verhältnis von eingegangenen Fördermitteln, der Ausreichung dieser Mittel für Zugänge auf die Sonderposten und dem Ausgleich der Ergebnisrechnung. Die eigentlichen Planzahlen sind auf den ursprünglich zur Nutzung vorgesehenen Finanzkonten 683322, 683323 und 66751000 mit je 95.000,00 € (insgesamt 335.000,00 €) eingestellt.

Die außerplanmäßige Einzahlung für erhaltene Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öffentlich nutzbare Objekte in Höhe von -122.299,00 € wurden hier - entgegen der Planung - auf dem ursprünglichen Finanzkonto 66751000 in Höhe von 136.500,00 € unter den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen unter dem Finanzkonto 68143000 verbucht. Zugängen von insgesamt 317.554,19 € für Investitionsauszahlungen und nicht förderfähige Kosten für die Maßnahmen „Kreisverkehr Dubnaring / Lomonossowallee / Einsteinstraße“, „Toilette Südbahnhof“, „Umgestaltung Sportanlage Dubnaring“ und „Umgestaltung Bahnhof Süd“ stehen

Abgänge in Höhe von 439.853,18 € durch Fertigstellung oder nachträgliche Abgänge für Fertigstellungen aus Vorjahren für vorgenannte Baumaßnahmen gegenüber.

Für die sonstigen Sonderposten Bund und Land wurden Zugänge in Höhe von je 223.125,00 € geplant. Es sind allerdings negative Ergebnisse ersichtlich, die aus der geringen Bestandserhöhung im Verhältnis zur Bestandsverminderung für die Maßnahmen „Kreisverkehr Dubnaring / Lomonossowallee / Einsteinstraße“, „Toilette Südbahnhof“, „Umgestaltung Sportanlage Dubnaring“ und „Umgestaltung Bahnhof Süd“ resultieren. So stehen dem Zugang beim Sonderposten Bund in Höhe von 98.511,18 € Abgänge in Höhe von 99.609,89 € gegenüber und beim Sonderposten Land sind Zugänge von 222.083,03 € und Abgänge von 224.627,50 € zu verzeichnen.

23 - Sonstige Investitionseinzahlungen

In 2020 wurden bei einem Planansatz von 600.000,00 €, wurden 764.090,58 € für die Bestandsverminderung „Kreisverkehr Dubnaring / Lomonossowallee / Einsteinstraße“ und nachträglicher Bestandsverminderung für die „Toilette Südbahnhof“, „Umgestaltung Sportanlage Dubnaring“ und „Umgestaltung Bahnhof Süd“ durch Übergabe an den Kernhaushalt erzielt.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung |
|---|-------------------------------|---------------|---------------|
| 24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.236.250,00 € | 469.002,37 € | -767.247,63 € |

FR. Nr. 28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Bei den Auszahlungen handelt es sich um

27 - Sonstige Investitionsauszahlungen

Der Planansatz in Höhe von 1.192.000,00 € wurde mit 992.453,83 € für die Durchführung der Baumaßnahmen „Kreisverkehr Dubnaring/ Lomonossowallee / Einsteinstraße“ „Sporthalle II“ und „Toilette Südbahnhof“ beansprucht.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung |
|---|-------------------------------|---------------|---------------|
| 28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.192.000,00 € | 992.453,83 € | -199.546,17 € |

FR. Nr. 30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag

Im Haushaltsjahr 2020 kam es aus vorgenannten Gründen zu einem Finanzmittelfehlbetrag von - 396.896,47 €.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung |
|---|-------------------------------|---------------|---------------|
| 30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittel-fehlbetrag | -219.137,92 € | -396.896,47 € | -177.758,55 € |

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

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

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

Unter den durchlaufenden Geldern wurden die Sicherheitseinbehalte verbucht. 582,50 € wurden für die Spothalle II und 38.531,02 € für die Maßnahme Kreisverkehr Dubnaring / Lomonossowallee / Einsteinstraße eingezahlt. Ein Sicherheitseinbehalt in Höhe von 1.423,04 € wurde für die Maßnahme Bahnhof Süd ausgezahlt.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung |
|--------------------------------|-------------------------------|---------------|-------------|
| 35 Saldo durchlaufenden Gelder | 0,00 € | 37.690,48 € | 37.690,48 € |

FR. Nr. 36 Veränderung der liquiden Mittel

Die liquiden Mittel haben sich im Jahr 2020 um 359.205,99 € reduziert und betragen nun übereinstimmend mit dem Zwischenverwendungsnachweis 2020 und dem Kontoauszug vom 31.12.2020 206.393,89 €.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Abweichung |
|--|-------------------------------|---------------|---------------|
| 36 Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite | -219.137,92 € | -359.205,99 € | -140.068,07 € |

VII. Sonstige Angaben

1. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 bestehen keine finanziellen Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnliche Verpflichtungen.

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

Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen.

3. Haushaltsermächtigungen

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

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe | Inanspruchnahme |
|----------|-----------|-------------|--------------|-----------------|
| 51103040 | 52643000 | 52643.40000 | 176.463,92 € | 176.463,92 € |
| | 72643000 | | 176.463,92 € | 176.463,92 € |
| 51103040 | 52692000 | 52692.40003 | 48.000,00 € | 46.961,55 € |
| | 72692000 | | 48.000,00 € | 48.000,00 € |
| 51103040 | 52692000 | 52692.40004 | 604.000,00 € | 604.000,00 € |
| | 72692000 | | 604.000,00 € | 499.259,90 € |
| 51103040 | 14240000 | 14240.40000 | 652.000,00 € | 652.000,00 € |
| | 78821200 | | 652.000,00 € | 652.000,00 € |

Es wurden keine Haushaltsermächtigungen in das Jahr 2021 übertragen.

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

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

5. Sonstige wesentliche Verträge

Wesentliche Verträge wurden nicht geschlossen.

25. Juli 2025

Greifswald,



Dr. Stefan Fassbinder

Oberbürgermeister

Anlagenübersicht mit Übersicht über die Sonderposten zum Anlagevermögen 2020

Handelsbilanzziel

| Posten | Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2.1 GemHVO-Doppik) | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge | | | | |
|--------|---|--|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------------|
| | | Stand zum 31.12.2019 | Zugänge 2020 | Abgänge 2020 | Umbuchungen 2020 | Stand zum 31.12.2020 |
| In EUR | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | Geleistete Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.3 | Gezahlte Investitionszuschüsse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.4 | Geschäfts- oder Firmenwert | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.5 | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | Wald, Forsten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.4 | Infrastrukturvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.5 | Bauten auf fremden Grund und Boden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.6 | Kunstgegenstände, Denkmäler | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.7 | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.8 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.9 | Pflanzen und Tiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.10 | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.3 | Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.4 | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5 | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.6 | Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.7 | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.8 | Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.9 | Sonstige Ausleihungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen | | | | | |
| 2.1.1 | Sonderposten aus Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | Sonderposten aus Anzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Sonderposten zum Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Posten | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Aufwösbungsbeiträge | | | | | | | | | | Restbuchwerte | |
|--------|--|---------------------|----------------------|------------------|---|---|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------|---------------|------|
| | Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12.2019 | Zuschreibungen 2020 | Ab-schreibungen 2020 | Umbuchungen 2020 | Aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge | außerplan-mäßige Ab-schreibung / Aufwösbungs-beiträge | Ab-schreibungen zum 31.12.2020 | Restbuch-werte am Ende 2020 | Restbuch-werte am Ende 2019 | | | |
| | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | | | |
| | in EUR | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Forderungsübersicht 2020

| Posten | Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik) | Forderungen zum 31.12.2020 | | | | | kumulierte Wert-berichtigungen | | Bilanzwert | |
|------------|---|--|-----------------------------------|--------------------------|------------------|----------------|--------------------------------|----------------|------------------|------------------|
| | | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren | Nominatwert | zum 31.12.2020 | zum 31.12.2020 | zum 31.12.2019 | | |
| in EUR | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | | | | |
| 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | | | | | |
| | a) Gebührenforderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) Beitragsforderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) Steuerforderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | aa) Grundsteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | bb) Gewerbesteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | cc) Sonstige | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | d) Forderungen aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistungen | 19,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19,16 | 0,00 | 19,16 | 19,16 |
| 2.2.3 | Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.4 | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.5 | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | | | | | |
| 2.2.6.1 | Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.6.2 | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | 30,40 | 0,00 | 18.465,75 | 18.496,15 | 0,00 | 18.496,15 | 0,00 | 18.496,15 | 18.465,75 |
| 2.2 | Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 49,56 | 0,00 | 18.465,75 | 18.515,31 | 0,00 | 18.515,31 | 0,00 | 18.515,31 | 18.484,91 |

Verbindlichkeitenübersicht zum 31.12.2020

| Posten | Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik) | Verbindlichkeiten zum 31.12.2020 mit einer Restlaufzeit | | von mehr als fünf Jahren | Stand zum 31.12.2020 (Bilanzwert) | Stand zum 31.12.2019 (Bilanzwert) |
|----------|---|---|---|-----------------------------|---|---|
| | | bis zu einem Jahr | von über einem bis zu fünf Jahren | | | |
| in EUR | | | | | | |
| 4.1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.2 | Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 502.493,03 | 0,00 | 0,00 | 502.493,03 | 373.155,23 |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.7 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.752,41 |
| 4.8 | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.9 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 122.299,00 |
| 4.10.1 | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.10.2 | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 122.299,00 |
| 4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | 40.086,42 | 0,00 | 18.465,75 | 58.552,17 | 20.861,69 |
| 4 | Summe der Verbindlichkeiten | 542.579,45 | 0,00 | 18.465,75 | 561.045,20 | 519.068,33 |

| Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen | | | | | |
|---|---|--|---|--|-------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz des Haushaltsjahres | Ergebnis des Haushaltsjahres | Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik | |
| in € | | | | | |
| 1. | Aufwandsermächtigungen | | | | |
| | SSV 193 | 1.658.431,92 | 1.173.626,80 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Aufwandsermächtigungen | 1.658.431,92 | 1.173.626,80 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Auszahlungsermächtigungen | | | | |
| 2.1 | laufende Auszahlungen | | | | |
| | SSV 193 | 1.370.987,92 | 1.047.071,81 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe laufende Auszahlungen | 1.370.987,92 | 1.047.071,81 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| | SSV 193 | 1.192.000,00 | 992.453,83 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.192.000,00 | 992.453,83 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| | SSV 193 | 1.236.250,00 | 469.002,37 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.236.250,00 | 469.002,37 | 0,00 | 0,00 |
| in € | | | | | |
| 4. | Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen | | | | |
| | SSV 193 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| in € | | | | | |
| | | genehmigte Festsetzung des Haushaltsjahres | davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen | fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V | |

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

SSV 193 - "SUB Schönwalde I" 31.12.2020

| Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 53 Satz 2 GemHVO- Doppik) | Gesamtbetrag | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | in € | | |
|---|--------------|---|--|--|---|
| | | | Planungsdaten des 2. Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des 3. Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre |
| im Haushaltsjahr 2019 | 3.842.500,00 | 200.000,00 | 1.599.500,00 | 2.043.000,00 | 0,00 |
| KV Dubnaring / Lomonossow- allee / Einsteinstraße | 200.000,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sporthalle II | 3.642.500,00 | 0,00 | 1.599.500,00 | 2.043.000,00 | 0,00 |
| im Haushaltsjahr 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Angaben zu den Vorräten des städtebaulichen Sondervermögens *193 - SUB - Schönwalde I* zum 31. Dezember 2020
 Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten

| a | Objekt-Nr. | Vorjahr | Freilegung | Kosten | Verbindlichkeiten | Forderungen | Einbehalt | Differenz | Abgang an KHH | Gesamt |
|---|-----------------------------------|-----------|------------|------------|-------------------|-------------|-----------|------------|---------------|------------|
| Straßen, Wege, Plätze | Umgestaltung Bahnhof Süd | 05809 | 1.423,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.423,04 | 0,00 |
| | Errichtung eines Kleinspielfeldes | 15823 | 370,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 370,80 | -370,80 | 0,00 | 370,80 |
| Kreisverkehr Dubnaring / Lomonossowallee / Einsteinstraße | | 15827 | 56.020,51 | 941.444,12 | 443.017,22 | 0,00 | 38.531,02 | 459.895,88 | 515.916,39 | 481.548,24 |
| | Toilette Südbahnhof | 15826 | 111.316,70 | 46.961,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46.961,55 | 158.278,25 | 0,00 |
| Umgestaltung Sportanlage Dubnaring | 15825 | 89.075,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 602,10 | -602,10 | 88.472,90 | 602,10 |
| Parkplätze, -häuser, Tiefgaragen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wallanlagen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Einrichtungen in Trägerschaft der Gemeinde | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Spothalle II | 15828 | 0,00 | 4.048,16 | 4.078,56 | 30,40 | 0,00 | 4.048,16 | 0,00 | 4.048,16 |
| Nur informativ - Abbruch IGS Erwin-Fischer | | 15830 | | | | | 582,50 | | | |
| Einrichtungen in Trägerschaft Dritter | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| sonstige unfertige Leistungen | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 258.206,05 | 992.453,83 | 447.095,78 | 30,40 | 40.086,42 | 509.932,69 | 764.090,58 | 486.569,30 |

Darlehensübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens - 193 - „SUB - Schönwalde I“ der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum 31. Dezember 2020

| Kd. Nr. | Objekt / Darlehensnehmer | Datum Vertrag | Ursprünglicher Darlehensbetrag Euro | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres | Tilgung im Haushaltsjahr | Tilgung soll | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2020 Euro | kumulierte Tilgung zum Ende des Jahres lt. Tilgungsplan Euro | rückständige Tilgung zum Ende des Jahres Euro | Zinsen im Haushaltsjahr Euro | kumulierte Zinsen zum Ende des Jahres lt. Tilgungsplan Euro | rückständige Zinsen zum Ende des Jahres Euro | kumulierte Wertberichtigungen Euro | erhaltene Sicherheiten |
|---------|--------------------------|---------------|--|--------------------------------------|--------------------------|--------------|---|---|--|---------------------------------|--|---|---------------------------------------|------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | | |

Grundstücksverzeichnis des Städtebaulichen Sondervermögens - "193 - SUB - Schönwalde I" zum 31. Dezember 2020

| Lfd. Nr. | Grundstücksbezeichnung* | | | Größe m ² | Kaufpreis | | Nutzungsart | | | Zeitpunkt | | | Verkehrswert zum Zeitpunkt der Bereitstellung (beachte K 3.2.2 der StBAuFR) | Kaufpreis-zahlung durch den Erwerber bei Veräußerungen + Datum | Eingang des Kaufpreises auf dem Treuhandkonto + Datum | Eingang des Kaufpreises auf dem THK | Kaufvertrag für Veräußerung nach dem 01.01.2006 +++ Datum | Anrechnung als Eigenanteil nach D.4.1 Abs. 1 Satz 3 der StBAuFR +++ | kumulierte Sanierungs-auszahlungen des Sondervermögens x | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Einbringungs- / Bilanzstichtag | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Bilanzstichtag x | Ab-schrei-bungen | |
|----------|-------------------------|-----------|---------|-------------------------|-------------|--------------------|---------------------|-----------|-----------|---------------|----------------|-----------------|---|--|---|-------------------------------------|---|---|--|---|---|------------------|---------------------------|
| | Flur | Flurstück | Strasse | | Haus-nummer | Ankaufs-preis Euro | Verkaufs-preis Euro | WE Anzahl | GE Anzahl | andere Anzahl | Zugang** Datum | Abgang*** Datum | | | | | | | | | | | der Bereit-stellung Datum |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Zuwendungsübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens 193 - "SUB - Schönwalde I" - der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum 31.12.2020

| lfd. Nr. | Zuwendungsempfänger | Ursprünglicher Zuwendungs- betrag | | Zweckbindungs- dauer Jahren | kumulierte Abschreibung zu Beginn des Haushalts- jahres 2020 | | Abschreibung im Haushaltsjahr 2020 | | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2020 | | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2020 | | kumulierte Abschreibung zum Ende des Haushalts- jahres 2020 | | |
|----------|---------------------|---|--|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|------|
| | | Euro | | | Euro | | Euro | | Euro | | Euro | | Euro | | |
| 1. | | 0,00 | | - | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| | Summe | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |

| Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr 2020 | | | | | |
|--|--|--|---|---|-------------|
| Nr. | | laufende Ein- und Aus- zahlungen | Ein- und Aus- zahlungen aus Investitions- tätigkeit | durch- laufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge | Summe |
| | | in € | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 ¹ | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik) | | | | 565.599,88 |
| 2 ² | - Kassenkredit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | | | | 0,00 |
| 3 | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | 753.915,91 | -190.711,97 | 2.395,94 | 565.599,88 |
| 4 | + Korrektur des Vortrages | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | = Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | 753.915,91 | -190.711,97 | 2.395,94 | 565.599,88 |
| 6 | + Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37) | 126.554,99 | | | 126.554,99 |
| 7 | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik) | | -523.451,46 | | -523.451,46 |
| 8 | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen (ohne planmäßige Tilgung) | | 0,00 | | 0,00 |
| 9 | + Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik) | | | 37.690,48 | 37.690,48 |
| 10 | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | 880.470,90 | -714.163,43 | 40.086,42 | 206.393,89 |
| Kontrollrechnung: | | | | | |
| 11 | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik) | | | | 206.393,89 |
| 12 | - Kassenkredit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | | | | 0,00 |
| 13 | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | | | | 206.393,89 |