Jahresabschluss

der Hansestadt Stralsund zum 31.12.2012

- Fassung vom 29.05.2019 -



Organisation der Vereinten Nationen für Bildung, Wissenschaft und Kultur

Historische Altstädte Stralsund und Wismar Welterbe seit 2002

Hansestadt Stralsund

Jahresabschluss der Hansestadt Stralsund zum 31.12.2012

		Seite
I.	**Schlussbilanz**	**5**
II.	**Ergebnisrechnung mit Zusammenfassung der Teilergebnisrechnungen**	**11**
III.	**Finanzrechnung mit Zusammenfassung der Teilfinanzrechnungen**	**21**
IV.	**Anhang**	**39**

Anlagen

Anlage 1	Übersicht über Erträge und Aufwendungen	327
Anlage 2	Übersicht der Teilrechnungen	333
Anlage 3	Anlagenübersicht	337
Anlage 4	Forderungsübersicht	341
Anlage 5	Verbindlichkeitenübersicht	345
Anlage 6	Rückstellungsübersicht	349
Anlage 7	Haftungsverhältnisse	353
Anlage 8	Mitgliedschaften	357
Anlage 9	Sonstige wesentliche Verträge	361
Anlage 10	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	365
Anlage 11	Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	369
Anlage 12	Übersicht zu Korrekturen der Eröffnungsbilanz	373

I. Schlussbilanz

Bilanz Aktiva 2012

	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2011	31.12.2012	Veränderung gegenüber 2011
			in EUR		
1	***Anlagevermögen***		***622.788.601,85***	***630.479.719,52***	***7.691.117,67***
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**		**60.273.353,75**	**59.414.652,16**	**-858.701,59**
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		149.893,11	243.170,44	93.277,33
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		52.492.213,36	49.098.853,23	-3.393.360,13
1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse		3.228.114,13	3.610.942,18	382.828,05
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		4.403.133,15	6.461.686,31	2.058.553,16
1.2	**Sachanlagen**		**466.604.362,89**	**474.825.002,19**	**8.220.639,30**
1.2.1	Wald, Forsten		2.961.541,37	2.967.279,27	5.737,90
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		42.437.969,84	41.428.966,79	-1.009.003,05
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		110.790.404,42	119.190.808,41	8.400.403,99
1.2.4	Infrastrukturvermögen		239.801.952,26	239.690.348,01	-111.604,25
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		53.107,05	44.142,96	-8.964,09
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		40.758.842,48	40.664.581,52	-94.260,96
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		5.456.677,02	5.833.707,35	377.030,33
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.369.067,51	1.673.494,19	304.426,68
1.2.9	Pflanzen und Tiere		5.091,41	5.667,21	575,80
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		22.969.709,53	23.326.006,48	356.296,95
1.3	**Finanzanlagen**		**95.910.885,21**	**96.240.065,17**	**329.179,96**
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		71.298.819,52	71.298.819,52	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		369.754,36	369.754,36	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		19.349.934,72	18.867.538,82	-482.395,90
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		17.613,92	17.613,92	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		4.680.551,35	5.588.541,20	907.989,85
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		194.211,34	97.797,35	-96.413,99
2	***Umlaufvermögen***		***28.845.099,41***	***22.404.865,31***	***-6.440.234,10***

Bilanz Aktiva 2012

	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2011	31.12.2012	Veränderung gegenüber 2011
			in EUR		
2.1	**Vorräte**		**12.066.041,81**	**11.028.848,91**	**-1.037.192,90**
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		38.674,50	42.515,64	3.841,14
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren sowie zum Verkauf bestimmte Grundstücke		12.027.367,31	10.986.333,27	-1.041.034,04
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**		**15.237.522,81**	**11.223.964,82**	**-4.013.557,99**
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		3.280.729,85	1.881.252,05	-1.399.477,80
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		394.234,12	209.588,89	-184.645,23
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		301.338,68	165.747,46	-135.591,22
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		1.180,00	36.996,67	35.816,67
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		1.684,12	93.476,05	91.791,93
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		7.995.446,82	7.073.284,65	-922.162,17
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		3.262.909,22	1.763.619,05	-1.499.290,17
2.3	**Wertpapiere des Umlaufvermögens**		**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.541.534,79	152.051,58	-1.389.483,21
3	***Rechnungsabgrenzungsposten***		***333.908,02***	***343.370,36***	***9.462,34***
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		333.908,02	343.370,36	9.462,34
4	***Aktive latente Steuern***		***0,00***	***0,00***	***0,00***
5	***Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag***		***0,00***	***0,00***	***0,00***
6	**Bilanzsumme**		**651.967.609,28**	**653.227.955,19**	**1.260.345,91**

Bilanz Passiva 2012

	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2011	31.12.2012	Veränderung gegenüber 2011
			in EUR		
1	***Eigenkapital***		***305.080.925,61***	***293.149.036,89***	***-11.931.888,72***
1.1	Kapitalrücklage		305.080.925,61	303.806.568,67	-1.274.356,94
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		297.425.984,72	296.151.627,78	-1.274.356,94
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		7.654.940,89	7.654.940,89	0,00
1.1.2.1	Zweckgebundene Kapitalrücklagen aus investiv gebundenen Zuweisungen		0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen als Stiftungskapital		7.654.940,89	7.654.940,89	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.2.1	Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Rücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		0,00	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0,00	-10.657.531,78	-10.657.531,78
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2	***Sonderposten***		***167.511.532,38***	***173.970.835,93***	***6.459.303,55***
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		167.036.767,57	173.908.635,93	6.871.868,36
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		144.767.008,97	148.650.501,13	3.883.492,16
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		6.215.363,69	6.188.497,81	-26.865,88
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		16.054.394,91	19.069.636,99	3.015.242,08
2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich		474.764,81	62.200,00	-412.564,81
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
3	***Rückstellungen***		***51.385.577,01***	***53.550.333,32***	***2.164.756,31***
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		25.594.277,30	26.981.108,40	1.386.831,10
3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		25.791.299,71	26.569.224,92	777.925,21
3.3.1	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		173.984,07	71.234,66	-102.749,41
3.3.2	Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien		9.317.026,88	9.748.571,41	431.544,53
3.3.3	Rückstellung für Sanierung von Altlasten		0,00	0,00	0,00
3.3.4	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren		6.622.782,50	6.952.648,79	329.866,29
3.3.5	Rückstellungen für personalbezogene finanzielle Verpflichtungen		4.450.801,61	4.781.387,33	330.585,72
3.3.6	Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen		5.226.704,65	5.015.382,73	-211.321,92

Bilanz Passiva 2012

	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2011	31.12.2012	Veränderung gegenüber 2011
			in EUR		
4	***Verbindlichkeiten***		***119.634.100,94***	***124.553.545,71***	***4.919.444,77***
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		103.887.265,75	112.247.854,17	8.360.588,42
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		101.687.265,75	98.726.865,41	-2.960.400,34
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		2.200.000,00	13.520.988,76	11.320.988,76
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		57.056,44	49.054,39	-8.002,05
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	106.402,00	106.402,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.418.726,36	1.274.104,83	-144.621,53
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		606.449,52	11.543,67	-594.905,85
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		638.632,66	545.288,79	-93.343,87
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		636,00	34.500,00	33.864,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		981.251,04	774.885,66	-206.365,38
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		9.897.358,05	7.311.707,59	-2.585.650,46
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		2.146.725,12	2.198.204,61	51.479,49
5	***Rechnungsabgrenzungsposten***		***8.355.473,34***	***8.004.203,34***	***-351.270,00***
5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		8.355.473,34	8.004.203,34	-351.270,00
6	***Passive latente Steuern***		***0,00***	***0,00***	***0,00***
7	**Bilanzsumme**		**651.967.609,28**	**653.227.955,19**	**1.260.345,91**

II. Ergebnisrechnung mit Zusammenfassung der Teilergebnisrechnungen

Ergebnisrechnung 2012

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben		35.319.800	0	0,00	0,00	0,00	35.319.800,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		30.864.300	0	0,00	68.521,76	0,00	30.932.821,76
03	+ Erträge der sozialen Sicherung		64.200	0	0,00	600,00	0,00	64.800,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.576.000	0	0,00	25.749,09	0,00	4.601.749,09
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		4.750.300	0	0,00	23.704,81	0,00	4.774.004,81
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.467.600	0	0,00	61.665,74	0,00	3.529.265,74
07	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen							
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		5.312.400	0	0,00	1.612,18	0,00	5.314.012,18
10	+ Sonstige laufende Erträge		4.547.200	0	0,00	129.056,21	0,00	4.676.256,21
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***88.901.800***	***0***	***0,00***	***310.909,79***	***0,00***	***89.212.709,79***
12	- Personalaufwendungen		27.279.100	0	-8.500,00	-2.159,05	0,00	27.268.440,95
13	- Versorgungsaufwendungen		82.300	0	516.542,03	0,00	0,00	598.842,03
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.407.900	0	-120.942,00	309.551,53	0,00	14.596.509,53
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		8.670.300	0	0,00	0,00	0,00	8.670.300,00
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		27.352.400	0	1.769.182,75	22.226,81	0,00	29.143.809,56
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		6.444.800	0	-81.300,00	1.595,73	0,00	6.365.095,73
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		4.680.200	0	-166.511,92	-687,82	0,00	4.513.000,26

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
01 +	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	35.319.800,00	30.479.543,83	-4.840.256,17	38.332.267,12	-7.852.723,29	0,00
02 +	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	30.932.821,76	33.854.772,97	2.921.951,21	46.976.115,55	-13.121.342,58	0,00
03 +	Erträge der sozialen Sicherung		0,00	64.800,00	24.015,33	-40.784,67	23.317.375,15	-23.293.359,82	0,00
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	4.601.749,09	4.993.211,19	391.462,10	12.393.486,69	-7.400.275,50	0,00
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	4.774.004,81	4.988.223,92	214.219,11	5.301.244,66	-313.020,74	0,00
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	3.529.265,74	3.862.350,10	333.084,36	4.775.083,60	-912.733,50	0,00
07 +	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
08 +	Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	355,80	-355,80	0,00
09 +	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	5.314.012,18	2.683.183,96	-2.630.828,22	5.074.752,01	-2.391.568,05	0,00
10 +	Sonstige laufende Erträge		0,00	4.676.256,21	5.837.794,92	1.161.538,71	6.421.266,60	-583.471,68	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***0,00***	***89.212.709,79***	***86.723.096,22***	***-2.489.613,57***	***142.591.947,18***	***-55.868.850,96***	***0,00***
12 -	Personalaufwendungen		0,00	27.268.440,95	27.889.444,30	621.003,35	36.234.777,81	-8.345.333,51	0,00
13 -	Versorgungsaufwendungen		0,00	598.842,03	804.007,49	205.165,46	562.172,20	241.835,29	0,00
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		103.426,71	14.699.936,24	12.770.904,14	-1.929.032,10	21.484.560,79	-8.713.656,65	118.479,81
15 -	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	8.670.300,00	14.178.089,90	5.507.789,90	13.414.300,92	763.788,98	0,00
16 -	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	251.925,25	-251.925,25	0,00
17 -	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		123.052,51	29.266.862,07	28.939.695,09	-327.166,98	11.652.036,28	17.287.658,81	3.048,65
18 -	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	6.365.095,73	5.881.238,53	-483.857,20	56.556.398,66	-50.675.160,13	0,00
19 -	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	4.513.000,26	4.451.301,96	-61.698,30	4.706.721,54	-255.419,58	0,00

Ergebnisrechnung 2012

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		7.766.800	0	140.232,18	-43.359,94	0,00	7.863.672,24
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***96.683.800***	***0***	***2.048.703,04***	***287.167,26***	***0,00***	***99.019.670,30***
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**-7.782.000**	**0**	**-2.048.703,04**	**23.742,53**	**0,00**	**-9.806.960,51**
23	+ Außerordentliche Erträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0	411.300,00	0,00	0,00	411.300,00
25	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**-7.782.000**	**0**	**-2.460.003,04**	**23.742,53**	**0,00**	**-10.218.260,51**
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage		4.500.000	0	0,00	0,00	0,00	4.500.000,00
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0	0	0,00	25.249,00	0,00	25.249,00
29	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebunden Ergebnisrücklagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummer 27, 29 und 30, abzüglich Nummer 26 und 28)**		**-3.282.000**	**0**	**-2.460.003,04**	**-1.506,47**	**0,00**	**-5.743.509,51**
	nachrichtlich:							
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr							
33	Ergebnisvortrag (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 31 und 32)							

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
20 -	Sonstige laufende Aufwendungen		5.127,39	7.868.799,63	7.339.467,32	-529.332,31	10.332.200,41	-2.992.733,09	2.538,11
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***231.606,61***	***99.251.276,91***	***102.254.148,73***	***3.002.871,82***	***155.195.093,86***	***-52.940.945,13***	***124.066,57***
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**-231.606,61**	**-10.038.567,12**	**-15.531.052,51**	**-5.492.485,39**	**-12.603.146,68**	**-2.927.905,83**	**-124.066,57**
23 +	Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	533.004,84	533.004,84	5.146.294,43	-4.613.289,59	0,00
24 -	Außerordentliche Aufwendungen		0,00	411.300,00	1.061.519,27	650.219,27	1.875.486,93	-813.967,66	0,00
25	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**-231.606,61**	**-10.449.867,12**	**-16.059.566,94**	**-5.609.699,82**	**-9.332.339,18**	**-6.727.227,76**	**-124.066,57**
26 -	Einstellung in die Kapitalrücklage		0,00	0,00	121.743,32	121.743,32	5.146.294,43	-5.024.551,11	0,00
27 +	Entnahme aus der Kapitalrücklage		0,00	4.500.000,00	5.523.778,48	1.023.778,48	14.478.633,61	-8.954.855,13	0,00
28 -	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	25.249,00	0,00	-25.249,00	0,00	0,00	0,00
29 +	Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 +	Entnahme aus sonstigen zweckgebunden Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummer 27, 29 und 30, abzüglich Nummer 26 und 28)**		**-231.606,61**	**-5.975.116,12**	**-10.657.531,78**	**-4.682.415,66**	**0,00**	**-10.657.531,78**	**-124.066,57**
	nachrichtlich:								
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				0,00				
33	Ergebnisvortrag (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 31 und 32)				-10.657.531,78				

Übersicht der Teilrechnungen 2012

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus-halte	Teilhaushalt 01	02	03	06
			in EUR			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	30.479.543,83	110,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.854.772,97	1.465,00	46.930,89	179,93	583.517,30
3	Erträge der sozialen Sicherung	24.015,33	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.993.211,19	2.085,93	1.051,76	0,00	1.935,62
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.988.223,92	6.298,65	1.320,05	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.862.350,10	1.969,53	95.647,05	113.099,62	400,00
7	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.683.183,96	99.643,58	66.717,17	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge	5.837.794,92	76.071,10	-5.154,25	0,00	991,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***	***86.723.096,22***	***187.643,79***	***206.512,67***	***113.279,55***	***586.843,92***
12	Personalaufwendungen	27.889.444,30	2.273.281,81	2.154.810,41	558.382,15	502.121,15
13	Versorgungsaufwendungen	804.007,49	85.818,75	57.722,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.770.904,14	47.888,48	16.780,35	83.396,21	28.259,42
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	14.178.089,90	0,00	41.667,41	203.304,04	573.912,08
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	28.939.695,09	1.800,00	0,00	0,00	61.005,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	5.881.238,53	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.451.301,96	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen	7.339.467,32	1.209.275,49	310.211,08	485.697,76	55.041,88
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***	***102.254.148,73***	***3.618.064,53***	***2.581.191,25***	***1.330.780,16***	***1.220.339,53***
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**	**-15.531.052,51**	**-3.430.420,74**	**-2.374.678,58**	**-1.217.500,61**	**-633.495,61**
23	außerordentliche Erträge	533.004,84	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	1.061.519,27	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**	**-16.059.566,94**	**-3.430.420,74**	**-2.374.678,58**	**-1.217.500,61**	**-633.495,61**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**	**-16.059.566,94**	**-3.430.420,74**	**-2.374.678,58**	**-1.217.500,61**	**-633.495,61**

Übersicht der Teilrechnungen 2012

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus-halte	Teilhaushalt 07	08	09	10
			in EUR			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	30.479.543,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.854.772,97	368.502,88	27.200,00	364.919,67	531.508,61
3	Erträge der sozialen Sicherung	24.015,33	40.557,03	-16.541,70	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.993.211,19	115,00	0,00	339.904,98	559.605,15
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.988.223,92	0,00	0,00	388.064,49	199.091,29
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.862.350,10	377,35	0,00	39.589,61	3.031.095,27
7	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.683.183,96	0,00	0,00	0,00	8.339,65
10	sonstige laufende Erträge	5.837.794,92	24.651,29	0,00	50.739,58	2.107,82
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***	***86.723.096,22***	***434.203,55***	***10.658,30***	***1.183.218,33***	***4.331.747,79***
12	Personalaufwendungen	27.889.444,30	335.889,17	62.563,52	4.113.885,08	2.149.466,11
13	Versorgungsaufwendungen	804.007,49	0,00	0,00	0,00	8.340,25
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.770.904,14	237,69	0,00	920.274,21	4.179.797,05
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	14.178.089,90	666,00	27.200,00	383.013,10	1.199.494,18
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	28.939.695,09	459.133,41	0,00	202.477,08	47.753,63
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	5.881.238,53	104.607,93	5.776.630,60	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.451.301,96	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen	7.339.467,32	94.505,07	21.516,00	380.478,95	2.576.291,33
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***	***102.254.148,73***	***995.039,27***	***5.887.910,12***	***6.000.128,42***	***10.161.142,55***
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**	**-15.531.052,51**	**-560.835,72**	**-5.877.251,82**	**-4.816.910,09**	**-5.829.394,76**
23	außerordentliche Erträge	533.004,84	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	1.061.519,27	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**	**-16.059.566,94**	**-560.835,72**	**-5.877.251,82**	**-4.816.910,09**	**-5.829.394,76**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**	**-16.059.566,94**	**-560.835,72**	**-5.877.251,82**	**-4.816.910,09**	**-5.829.394,76**

Übersicht der Teilrechnungen 2012

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus-halte	Teilhaushalt 12	13	14	15
			in EUR			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	30.479.543,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.854.772,97	19.922,26	518.452,62	124.807,61	4.985.214,52
3	Erträge der sozialen Sicherung	24.015,33	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.993.211,19	831,53	2.547.212,79	351.117,10	1.171.079,86
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.988.223,92	3.163.784,49	226,26	0,00	417.598,91
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.862.350,10	405.898,55	119.637,07	6.889,75	22.814,95
7	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.683.183,96	83.090,15	592.114,64	16.679,30	41.835,45
10	sonstige laufende Erträge	5.837.794,92	691.385,35	1.263.217,92	171.144,54	128.556,93
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***	***86.723.096,22***	***4.364.912,33***	***5.040.861,30***	***670.638,30***	***6.767.100,62***
12	Personalaufwendungen	27.889.444,30	2.483.032,44	6.187.795,04	2.215.199,36	3.624.235,75
13	Versorgungsaufwendungen	804.007,49	68.562,24	532.382,50	15.680,50	35.501,25
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.770.904,14	328.696,57	2.062.236,76	49.240,71	3.655.099,72
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	14.178.089,90	99.739,45	247.219,81	1.135.763,00	8.559.794,62
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	28.939.695,09	0,00	133.818,29	1.048.906,89	21.692,05
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	5.881.238,53	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.451.301,96	4.488,08	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen	7.339.467,32	532.313,45	285.961,46	235.791,47	844.678,36
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***	***102.254.148,73***	***3.516.832,23***	***9.449.413,86***	***4.700.581,93***	***16.741.001,75***
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**	**-15.531.052,51**	**848.080,10**	**-4.408.552,56**	**-4.029.943,63**	**-9.973.901,13**
23	außerordentliche Erträge	533.004,84	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	1.061.519,27	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**	**-16.059.566,94**	**848.080,10**	**-4.408.552,56**	**-4.029.943,63**	**-9.973.901,13**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**	**-16.059.566,94**	**848.080,10**	**-4.408.552,56**	**-4.029.943,63**	**-9.973.901,13**

Übersicht der Teilrechnungen 2012

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus-halte	Teilhaushalt 16	90
			in EUR	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	30.479.543,83	0,00	30.479.433,83
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.854.772,97	324.241,31	25.957.910,37
3	Erträge der sozialen Sicherung	24.015,33	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.993.211,19	18.271,47	0,00
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.988.223,92	811.839,78	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.862.350,10	24.931,35	0,00
7	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
8	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
9	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.683.183,96	0,00	1.774.764,02
10	sonstige laufende Erträge	5.837.794,92	1.820,23	3.432.263,41
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***	***86.723.096,22***	***1.181.104,14***	***61.644.371,63***
12	Personalaufwendungen	27.889.444,30	1.228.782,31	0,00
13	Versorgungsaufwendungen	804.007,49	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.770.904,14	1.347.521,78	51.475,19
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	14.178.089,90	644.127,84	1.062.188,37
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	28.939.695,09	122.055,00	26.841.053,74
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	5.881.238,53	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.451.301,96	0,00	4.446.813,88
20	sonstige laufende Aufwendungen	7.339.467,32	211.484,99	96.220,03
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***	***102.254.148,73***	***3.553.971,92***	***32.497.751,21***
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**	**-15.531.052,51**	**-2.372.867,78**	**29.146.620,42**
23	außerordentliche Erträge	533.004,84	0,00	533.004,84
24	außerordentliche Aufwendungen	1.061.519,27	0,00	1.061.519,27
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**	**-16.059.566,94**	**-2.372.867,78**	**28.618.105,99**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**	**-16.059.566,94**	**-2.372.867,78**	**28.618.105,99**

III. Finanzrechnung mit Zusammenfassung der Teilfinanzrechnungen

Finanzrechnung 2012

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		35.319.800	0	0,00	0,00	0,00	35.319.800,00
2	+ Zuwendungen,allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		26.782.100	0	0,00	0,00	0,00	26.782.100,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		64.200	0	0,00	0,00	0,00	64.200,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte		4.461.100	0	0,00	0,00	0,00	4.461.100,00
5	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte		4.443.400	0	0,00	0,00	0,00	4.443.400,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.467.600	0	0,00	0,00	0,00	3.467.600,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		5.312.400	0	0,00	0,00	0,00	5.312.400,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		3.682.000	0	0,00	0,00	0,00	3.682.000,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)***		***83.532.600***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***83.532.600,00***
11	- Personalauszahlungen		27.502.300	0	0,00	0,00	0,00	27.502.300,00
12	- Versorgungsauszahlungen		82.300	0	516.542,03	0,00	0,00	598.842,03
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		14.407.900	0	29.238,41	0,00	0,00	14.437.138,41
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		27.352.400	0	1.779.201,26	0,00	0,00	29.131.601,26
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		6.444.800	0	0,00	0,00	0,00	6.444.800,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		4.680.200	0	30.128,63	-1.800,00	0,00	4.708.528,63
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		7.766.800	0	122.487,12	-123.065,09	0,00	7.766.222,03
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)***		***88.236.700***	***0***	***2.477.597,45***	***-124.865,09***	***0,00***	***90.589.432,36***
19	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)**		**-4.704.100**	**0**	**-2.477.597,45**	**124.865,09**	**0,00**	**-7.056.832,36**
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0	0	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 (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	35.319.800,00	30.998.929,25	-4.320.870,75	37.516.924,34	-6.517.995,09	0,00
2	+ Zuwendungen,allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		0,00	26.782.100,00	26.715.417,49	-66.682,51	40.180.767,03	-13.465.349,54	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	64.200,00	443.181,12	378.981,12	23.187.223,26	-22.744.042,14	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte		0,00	4.461.100,00	4.954.257,49	493.157,49	11.946.342,22	-6.992.084,73	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte		0,00	4.443.400,00	4.712.763,76	269.363,76	8.242.436,71	-3.529.672,95	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	3.467.600,00	4.442.721,12	975.121,12	4.636.823,16	-194.102,04	0,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	355,80	-355,80	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	5.312.400,00	1.777.240,11	-3.535.159,89	4.501.572,73	-2.724.332,62	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	3.682.000,00	4.021.270,72	339.270,72	8.498.242,70	-4.476.971,98	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)***		***0,00***	***83.532.600,00***	***78.065.781,06***	***-5.466.818,94***	***138.710.687,95***	***-60.644.906,89***	***0,00***
11	- Personalauszahlungen		0,00	27.502.300,00	26.282.978,30	-1.219.321,70	33.481.471,09	-7.198.492,79	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	598.842,03	919.439,09	320.597,06	968.181,52	-48.742,43	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		103.426,71	14.540.565,12	13.613.109,42	-927.455,70	22.838.681,61	-9.225.572,19	118.479,81
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		123.052,51	29.254.653,77	28.852.292,86	-402.360,91	11.649.649,30	17.202.643,56	3.048,65
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	6.444.800,00	6.496.708,03	51.908,03	54.083.027,18	-47.586.319,15	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	4.708.528,63	4.409.661,09	-298.867,54	4.669.724,82	-260.063,73	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		5.127,39	7.771.349,42	6.433.941,86	-1.337.407,56	7.969.578,60	-1.535.636,74	2.538,11
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)***		***231.606,61***	***90.821.038,97***	***87.008.130,65***	***-3.812.908,32***	***135.660.314,12***	***-48.652.183,47***	***124.066,57***
19	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)**		**-231.606,61**	**-7.288.438,97**	**-8.942.349,59**	**-1.653.910,62**	**3.050.373,83**	**-11.992.723,42**	**-124.066,57**
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	411.261,52	411.261,52	0,00	411.261,52	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	411.261,52	411.261,52	0,00	411.261,52	0,00

Finanzrechnung 2012

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)**		**-4.704.100**	**0**	**-2.477.597,45**	**124.865,09**	**0,00**	**-7.056.832,36**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		11.538.100	0	0,00	0,00	0,00	11.538.100,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		190.000	0	0,00	0,00	0,00	190.000,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		810.400	0	0,00	0,00	0,00	810.400,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		93.300	0	0,00	0,00	0,00	93.300,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		1.548.000	0	0,00	0,00	0,00	1.548.000,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***		***14.179.800***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***14.179.800,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		8.086.100	0	346.982,49	-16.800,00	0,00	8.416.282,49
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		6.796.600	0	4.525.231,57	-1.018,00	0,00	11.320.813,57
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***		***14.882.700***	***0***	***4.872.214,06***	***-17.818,00***	***0,00***	***19.737.096,06***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**-702.900**	**0**	**-4.872.214,06**	**17.818,00**	**0,00**	**-5.557.296,06**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
22	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)**		**-231.606,61**	**-7.288.438,97**	**-8.942.349,59**	**-1.653.910,62**	**3.050.373,83**	**-11.992.723,42**	**-124.066,57**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	11.538.100,00	7.934.623,54	-3.603.476,46	10.408.131,93	-2.473.508,39	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	190.000,00	155.399,27	-34.600,73	174.373,82	-18.974,55	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	810.400,00	4.462,50	-805.937,50	39.598,87	-35.136,37	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	335.535,57	335.535,57	221.267,94	114.267,63	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00	-4.000.000,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	93.300,00	90.279,41	-3.020,59	17.106,33	73.173,08	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	1.548.000,00	1.295.916,69	-252.083,31	1.118.829,19	177.087,50	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***		***0,00***	***14.179.800,00***	***9.816.216,98***	***-4.363.583,02***	***15.979.308,08***	***-6.163.091,10***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		1.436.593,57	9.852.876,06	1.020.825,73	-8.832.050,33	1.134.262,38	-113.436,65	1.824.687,43
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		5.238.866,55	16.559.680,12	10.129.364,31	-6.430.315,81	12.960.027,04	-2.830.662,73	2.184.862,22
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	-12.500,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	3.138,30	-3.138,30	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	4.429.485,18	-4.429.485,18	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***		***6.675.460,12***	***26.412.556,18***	***11.150.190,04***	***-15.262.366,14***	***18.539.412,90***	***-7.389.222,86***	***4.009.549,65***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**-6.675.460,12**	**-12.232.756,18**	**-1.333.973,06**	**10.898.783,12**	**-2.560.104,82**	**1.226.131,76**	**-4.009.549,65**

Finanzrechnung 2012

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)**		**-5.407.000**	**0**	**-7.349.811,51**	**142.683,09**	**0,00**	**-12.614.128,42**
41	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		9.445.000	0	0,00	0,00	0,00	9.445.000,00
42	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		13.088.100	0	0,00	-1.149.262,00	0,00	11.938.838,00
43	- sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0	0	-1.149.262,00	0,00	0,00	-1.149.262,00
44	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich 42 und 43)***		***-3.643.100***	***0***	***-1.149.262,00***	***1.149.262,00***	***0,00***	***-3.643.100,00***
45	**Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge**		**-91.400**	**0**	**-1.908.123,74**	**0,00**	**0,00**	**-1.999.523,74**
46	**Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40,44 und 45)**		**-9.141.500**	**0**	**-10.407.197,25**	**1.291.945,09**	**0,00**	**-18.256.752,16**
	nachrichtlich:							
47	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)							
48	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres							
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)							
	darunter:							
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlung zum 31. Dezember des Haushaltsvorvorjahres [Einzahlung in Nummer 30 (sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 17 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]							

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)**		**-6.907.066,73**	**-19.521.195,15**	**-10.276.322,65**	**9.244.872,50**	**490.269,01**	**-10.766.591,66**	**-4.133.616,22**
41	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	9.445.000,00	1.149.262,00	-8.295.738,00	1.514.773,75	-365.511,75	0,00
42	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	11.938.838,00	3.556.489,12	-8.382.348,88	5.060.269,31	-1.503.780,19	0,00
43	- sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	-1.149.262,00	-1.149.262,00	0,00	0,00	-1.149.262,00	0,00
44	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich 42 und 43)***		***0,00***	***-3.643.100,00***	***-3.556.489,12***	***86.610,88***	***-3.545.495,56***	***-10.993,56***	***0,00***
45	**Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge**		**0,00**	**-1.999.523,74**	**1.122.339,80**	**3.121.863,54**	**-120.787,58**	**1.243.127,38**	**0,00**
46	**Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40,44 und 45)**		**-6.907.066,73**	**-25.163.818,89**	**-12.710.471,97**	**12.453.346,92**	**-3.176.014,13**	**-9.534.457,84**	**-4.133.616,22**
	nachrichtlich:								
47	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)			-19.227.276,97	-12.498.838,71				
48	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres								
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)								
	darunter:								
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlung zum 31. Dezember des Haushaltsvorvorjahres [Einzahlung in Nummer 30 (sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 17 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]								

Finanzrechnung 2012

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlung zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 9 (sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 37 (Sonstige Investistionsauszahlungen) enthalten]							

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis-veränderung gegenüber 2011	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlung zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 9 (sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 37 (Sonstige Investistionsauszahlungen) enthalten]								

Übersicht der Teilrechnungen 2012

Teilfinanzrechnung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus-halte	Teilhaushalt 01	02	03	06
			in EUR			
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	30.998.929,25	110,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	26.715.417,49	1.465,00	43.448,00	0,00	19.404,16
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	443.181,12	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.954.257,49	2.151,03	1.196,82	0,00	858,42
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.712.763,76	6.298,65	1.349,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.442.721,12	17.219,53	94.471,50	102.934,70	400,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.777.240,11	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	4.021.270,72	66.827,23	439,85	0,00	1.006,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***	***78.065.781,06***	***94.071,44***	***140.905,17***	***102.934,70***	***21.668,58***
11	- Personalauszahlungen	26.282.978,30	2.108.789,53	1.997.930,58	557.236,00	501.166,73
12	- Versorgungsauszahlungen	919.439,09	97.685,55	66.352,40	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.613.109,42	45.318,60	17.673,54	84.149,82	28.082,08
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	28.852.292,86	1.800,00	0,00	0,00	60.866,19
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	6.496.708,03	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.409.661,09	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	6.433.941,86	839.478,52	304.223,03	507.080,19	56.105,42
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***	***87.008.130,65***	***3.093.072,20***	***2.386.179,55***	***1.148.466,01***	***646.220,42***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	-8.942.349,59	-2.999.000,76	-2.245.274,38	-1.045.531,31	-624.551,84
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	411.261,52	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	411.261,52	0,00	0,00	0,00	0,00
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***	***-8.942.349,59***	***-2.999.000,76***	***-2.245.274,38***	***-1.045.531,31***	***-624.551,84***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	**-8.942.349,59**	**-2.999.000,76**	**-2.245.274,38**	**-1.045.531,31**	**-624.551,84**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.934.623,54	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	155.399,27	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	4.462,50	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	335.535,57	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	90.279,41	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	1.295.916,69	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***	***9.816.216,98***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.020.825,73	0,00	0,00	64.409,94	34.320,49
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	10.129.364,31	0,00	15.263,97	145.909,39	1.850,06
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht der Teilrechnungen 2012

Teilfinanzrechnung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus-halte	Teilhaushalt 07	08	09	10
			in EUR			
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	30.998.929,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	26.715.417,49	366.114,93	0,00	251.242,51	18.432,93
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	443.181,12	407.803,14	35.377,98	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.954.257,49	115,00	0,00	346.173,61	738.479,63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.712.763,76	0,00	0,00	384.192,44	199.414,73
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.442.721,12	67.746,32	0,00	38.376,48	3.528.291,03
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.777.240,11	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	4.021.270,72	0,00	0,00	48.861,42	1.949,48
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***	***78.065.781,06***	***841.779,39***	***35.377,98***	***1.068.846,46***	***4.486.567,80***
11	- Personalauszahlungen	26.282.978,30	339.893,85	140.776,47	4.087.907,68	2.082.681,66
12	- Versorgungsauszahlungen	919.439,09	0,00	0,00	0,00	9.419,05
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.613.109,42	9.347,54	0,00	911.309,57	4.462.435,80
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	28.852.292,86	459.132,41	0,00	201.210,08	49.152,63
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	6.496.708,03	587.981,01	5.908.727,02	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.409.661,09	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	6.433.941,86	71.840,53	477,62	347.744,92	2.586.335,85
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***	***87.008.130,65***	***1.468.195,34***	***6.049.981,11***	***5.548.172,25***	***9.190.024,99***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	-8.942.349,59	-626.415,95	-6.014.603,13	-4.479.325,79	-4.703.457,19
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	411.261,52	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	411.261,52	0,00	0,00	0,00	0,00
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***	***-8.942.349,59***	***-626.415,95***	***-6.014.603,13***	***-4.479.325,79***	***-4.703.457,19***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	**-8.942.349,59**	**-626.415,95**	**-6.014.603,13**	**-4.479.325,79**	**-4.703.457,19**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.934.623,54	666,00	0,00	637.522,43	680,51
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	155.399,27	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	4.462,50	0,00	0,00	4.462,50	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	335.535,57	0,00	0,00	0,00	828,20
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	90.279,41	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	1.295.916,69	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***	***9.816.216,98***	***666,00***	***0,00***	***641.984,93***	***1.508,71***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.020.825,73	0,00	0,00	561.904,73	21.942,30
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	10.129.364,31	0,00	0,00	173.622,78	147.806,67
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht der Teilrechnungen 2012

Teilfinanzrechnung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus-halte	Teilhaushalt 12	13	14	15
			in EUR			
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	30.998.929,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	26.715.417,49	12.924,00	495.583,73	2.600,00	83.763,45
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	443.181,12	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.954.257,49	545,00	2.465.432,95	364.309,81	967.250,18
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.712.763,76	3.254.428,73	226,26	0,00	53.053,87
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.442.721,12	408.653,31	133.568,51	6.903,99	24.199,70
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.777.240,11	7.591,67	0,00	0,00	137,20
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	4.021.270,72	179.151,85	1.238.450,78	124.823,62	80.219,92
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***	***78.065.781,06***	***3.863.294,56***	***4.333.262,23***	***498.637,42***	***1.208.624,32***
11	- Personalauszahlungen	26.282.978,30	2.313.755,52	5.337.859,69	2.125.429,52	3.436.715,96
12	- Versorgungsauszahlungen	919.439,09	78.271,44	608.977,30	17.838,10	40.895,25
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.613.109,42	374.069,89	2.590.112,47	48.367,73	3.618.273,23
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	28.852.292,86	0,00	142.124,78	953.205,98	21.692,05
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	6.496.708,03	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.409.661,09	26.128,63	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	6.433.941,86	401.084,64	260.560,22	218.344,93	660.648,31
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***	***87.008.130,65***	***3.193.310,12***	***8.939.634,46***	***3.363.186,26***	***7.778.224,80***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	-8.942.349,59	669.984,44	-4.606.372,23	-2.864.548,84	-6.569.600,48
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	411.261,52	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	411.261,52	0,00	0,00	0,00	0,00
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***	***-8.942.349,59***	***669.984,44***	***-4.606.372,23***	***-2.864.548,84***	***-6.569.600,48***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	**-8.942.349,59**	**669.984,44**	**-4.606.372,23**	**-2.864.548,84**	**-6.569.600,48**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.934.623,54	0,00	243.860,73	0,00	1.289.173,14
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	155.399,27	-91,37	0,00	0,00	155.490,64
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	4.462,50	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	335.535,57	222.276,01	0,00	0,00	112.431,36
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	90.279,41	0,00	0,00	89.245,87	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	1.295.916,69	1.295.916,69	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***	***9.816.216,98***	***1.518.101,33***	***243.860,73***	***89.245,87***	***1.557.095,14***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.020.825,73	0,00	0,00	0,00	217.648,27
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	10.129.364,31	10.454,35	149.635,32	4.249.856,86	2.781.594,35
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht der Teilrechnungen 2012

Teilfinanzrechnung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus-halte	Teilhaushalt 16	90
			in EUR	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	30.998.929,25	0,00	30.998.819,25
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	26.715.417,49	0,00	25.420.438,78
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	443.181,12	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.954.257,49	67.745,04	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.712.763,76	813.800,08	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.442.721,12	19.956,05	0,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.777.240,11	0,00	1.769.511,24
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	4.021.270,72	1.820,23	2.277.720,34
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***	***78.065.781,06***	***903.321,40***	***60.466.489,61***
11	- Personalauszahlungen	26.282.978,30	1.256.675,79	-3.840,68
12	- Versorgungsauszahlungen	919.439,09	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.613.109,42	1.383.057,32	40.911,83
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	28.852.292,86	122.055,00	26.841.053,74
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	6.496.708,03	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.409.661,09	0,00	4.383.532,46
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	6.433.941,86	175.586,68	4.431,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***	***87.008.130,65***	***2.937.374,79***	***31.266.088,35***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	-8.942.349,59	-2.034.053,39	29.200.401,26
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	411.261,52	0,00	411.261,52
21	- Außerordentliche Auszahlungen	411.261,52	0,00	411.261,52
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***	***-8.942.349,59***	***-2.034.053,39***	***29.200.401,26***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	**-8.942.349,59**	**-2.034.053,39**	**29.200.401,26**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.934.623,54	889.200,00	4.873.520,73
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	155.399,27	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	4.462,50	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	335.535,57	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	90.279,41	0,00	1.033,54
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	1.295.916,69	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***	***9.816.216,98***	***889.200,00***	***4.874.554,27***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.020.825,73	0,00	120.600,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	10.129.364,31	2.453.370,56	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00

Übersicht der Teilrechnungen 2012

Teilfinanzrechnung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus-halte	Teilhaushalt 01	02	03	06
			in EUR			
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***	***11.150.190,04***	***0,00***	***15.263,97***	***210.319,33***	***36.170,55***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**	**-1.333.973,06**	**0,00**	**-15.263,97**	**-210.319,33**	**-36.170,55**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**	**-10.276.322,65**	**-2.999.000,76**	**-2.260.538,35**	**-1.255.850,64**	**-660.722,39**

Übersicht der Teilrechnungen 2012

Teilfinanzrechnung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus-halte	Teilhaushalt 07	08	09	10
			in EUR			
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***	***11.150.190,04***	***0,00***	***0,00***	***735.527,51***	***169.748,97***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**	**-1.333.973,06**	**666,00**	**0,00**	**-93.542,58**	**-168.240,26**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**	**-10.276.322,65**	**-625.749,95**	**-6.014.603,13**	**-4.572.868,37**	**-4.871.697,45**

Übersicht der Teilrechnungen 2012

Teilfinanzrechnung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus-halte	Teilhaushalt 12	13	14	15
			in EUR			
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***	***11.150.190,04***	***10.454,35***	***149.635,32***	***4.249.856,86***	***2.999.242,62***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**	**-1.333.973,06**	**1.507.646,98**	**94.225,41**	**-4.160.610,99**	**-1.442.147,48**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**	**-10.276.322,65**	**2.177.631,42**	**-4.512.146,82**	**-7.025.159,83**	**-8.011.747,96**

Übersicht der Teilrechnungen 2012

Teilfinanzrechnung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus-halte	Teilhaushalt 16	90
			in EUR	
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***	***11.150.190,04***	***2.453.370,56***	***120.600,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**	**-1.333.973,06**	**-1.564.170,56**	**4.753.954,27**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**	**-10.276.322,65**	**-3.598.223,95**	**33.954.355,53**

IV. Anhang

Anhang zum Jahresabschluss der Hansestadt Stralsund zum 31.12.2012

		Seite
1.	Rechtsgrundlagen	43
2.	Gliederung	43
3.	Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	43
4.	Korrekturen der Eröffnungsbilanz	44
5.	Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz	45
A 1	Anlagevermögen	45
A 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	45
A 1.2	Sachanlagen	46
A 1.3	Finanzanlagen	47
A 2	Umlaufvermögen	48
A 2.1	Vorräte	48
A 2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	48
A 2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	49
A 3	Rechnungsabgrenzungsposten	49
P 1	Eigenkapital	49
P 1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	50
P 1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklage	50
P 1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	51
P 2	Sonderposten	51
P 2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	52
P 2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	52
P 2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich	52
P 3	Rückstellungen	52
P 3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	52
P 3.3	Sonstige Rückstellungen	53
P 4	Verbindlichkeiten	54
P 5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	55
6.	Angaben zur Ergebnisrechnung	57
7.	Angaben zur Finanzrechnung	65
8.	Angaben zu den Teilrechnungen	71
8.1	Teilhaushalt 01 – Verwaltungssteuerung	73
8.2	Teilhaushalt 02 – Hauptamt	87
8.3	Teilhaushalt 03 – EDV-Abteilung	102
8.4	Teilhaushalt 06 – Wirtschaftsförderung/Stadtmarketing	117
8.5	Teilhaushalt 07 – Sozialhilfe	131
8.6	Teilhaushalt 08 – Jugendhilfe	147
8.7	Teilhaushalt 09 – Kulturelle Einrichtungen	164

8.8 Teilhaushalt 10 – Schulverwaltung und Sport 183
8.9 Teilhaushalt 12 – Kämmereiamt 205
8.10 Teilhaushalt 13 – Ordnungsamt 221
8.11 Teilhaushalt 14 – Planung, Denkmalpflege und Bauaufsicht 240
8.12 Teilhaushalt 15 – Straßen und Stadtgrün 256
8.13 Teilhaushalt 16 – Zentrales Gebäudemanagement 277
8.14 Teilhaushalt 90 – Zentrale Finanzleistungen 296

9. Sonstige Angaben 317

1. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss per 31.12.2012 der Hansestadt Stralsund 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. 6 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; 48 GemHVO-Doppik erstellt. Die verbindlichen Muster sind auf Grundlage der am 19. Mai 2016 geänderten Fassung erstellt worden.

2. Gliederung

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik M-V vom 25. Februar 2008 einschließlich der Änderung vom 19. Mai 2016 fanden, bis auf folgende Abweichungen, uneingeschränkt Beachtung.

Zur besseren Übersichtlichkeit der zweckgebundenen Kapitalrücklagen wurde die Bilanzposition „ P 1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklagen“ wie folgt weiter untergliedert:
„1.1.2.1 Zweckgebundene Kapitalrücklagen aus investiv gebundenen Zuweisungen“
und in
„1.1.2.2 Zweckgebundene Kapitalrücklagen als Stiftungskapital“.

Weiterhin wurde die Bilanzposition „P 3.3 Sonstige Rückstellungen“ zur besseren Darstellung der in dieser Position enthaltenen Rückstellungsarten wie folgt unterteilt:
3.3.1 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung
3.3.2 Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien
3.3.4 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren
3.3.5 Rückstellungen für personalbezogene finanzielle Verpflichtungen
3.3.6 Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen.

3. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden des Haushaltsvorjahres wurden mit Ausnahme der nachfolgend dargestellten Abweichungen, die im Einzelnen bei den entsprechenden Posten der Bilanz, der Ergebnis- und der Finanzrechnung näher erläutert sind, beibehalten.

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und der Schulden erfolgte auf der Grundlage der §§ 33 ff GemHVO-Doppik M-V. Ergänzend dazu fanden die Ausführungen des „Leitfadens zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens“ des Innenministeriums Mecklenburg-Vorpommern sowie die Bilanzierungs- und Bewertungsrichtlinie der Hansestadt Stralsund in der Fassung vom 02.04.2014 Anwendung.

Für die Bewertung und Bilanzierung fanden die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung sowie die Ausführungen des § 32 GemHVO-Doppik M-V Anwendung.

Soweit bei der Bestimmung der Herstellungskosten von Wahlrechten gem. § 33 Abs. 3 und 4 GemHVO-Doppik M-V Gebrauch gemacht wurde, ist dieses in den Erläuterungen angegeben.

Sofern bei den einzelnen Vermögensgegenständen außerplanmäßige Zu- oder Abschreibungen aufgrund von Wertänderungen gem. § 34 Abs. 6 und 7 GemHVO-Doppik M-V vorzunehmen waren, ist dieses im Anhang angegeben. Abgänge wurden mit dem Restbuchwert berücksichtigt. Buchgewinne und –verluste sind in der Ergebnisrechnung berücksichtigt.

Sofern Bewertungs- und Inventurvereinfachungsverfahren wie z. B. Festwertverfahren oder Gruppenbewertung angewandt wurden, ist dieses bei den jeweiligen Positionen angegeben.

Bei den Beständen der Vorräte erfolgten direkte Buchungen zwischen dem Anlage- und Umlaufvermögen. Hieraus resultiert, dass der Saldo der Umbuchungen in 2012 im Anlagevermögen in der Anlage 3 „Anlagenübersicht mit Übersicht über die Sonderposten 2012“ nicht 0,00 EUR ergibt. Der dargestellte Saldo entspricht der zwischen dem Anlagevermögen und Umlaufvermögen direkt umgebuchten Summe.

Im Haushaltsjahr 2011 wurden Einzelwertberichtigungen je Schuldner ab einem Betrag von 7.500,00 in die Einzelwertberichtigung einbezogen. Hiervon abweichend, wurde im aktuellen Haushaltsjahr Einzelwertberichtigungen je Adressat je Personenkonto ab 5.000,00 EUR berücksichtigt.

Die aus dem städtebaulichen Sondervermögen in den Kernhaushalt übernommenen öffentlich nutzbaren Objekte des Jahres 2011, welche als Anlagen im Bau bilanziert wurden, sind im Haushaltsjahr zum 01.01.2012 aktiviert, ausgenommen davon ist die Maßnahme "Mönchstraße 27 , Remter", die als Sanierung in Raten in den Folgejahren fortgeführt wird. Hieraus folgt, dass die unterlassenen Abschreibungen nachgeholt werden müssen. Die, bei dieser bewussten und aus rein außersteuerlichen Erwägungen getroffenen Sachentscheidung, zulässige Methode ist die Nachholung der Abschreibungen in gleichbleibenden Jahresraten auf eine ggf. neu zu schätzende Restnutzungsdauer. Die Nachholung der Abschreibungen in einer Summe ist nicht erfolgt.
Die Restnutzungsdauer der aktivierten Vermögensgegenstände wurde um die unterlassenen Abschreibungsmonate des Jahres 2011 verkürzt. Diese Verfahrensweise wurde ebenso für die entsprechenden Sonderposten und für eine Maßnahme des Kernhaushaltes angewandt.

4. Korrekturen der Eröffnungsbilanz

Im Haushaltsjahr 2012 waren Korrekturen der Eröffnungsbilanz notwendig. Gemäß § 12 Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz M-V sind diese Berichtigungen ergebnisneutral mit der Kapitalrücklage zu verrechnen. Die Korrekturen beziehen sich auf folgende Bilanzpositionen und mindern bzw. erhöhen die allgemeine Kapitalrücklage wie folgt:

Angaben in Euro

Bilanzposition	Erhöhung Kapitalrücklage	Minderung Kapitalrücklage	Gesamt
A 1.1.2	1.832.418,54		1.832.418,54
A 1.1.3		-61.891,79	-61.891,79
A 1.2.2	95.310,00	-141.544,00	-46.234,00
A 1.2.3	25,45	-688.604,23	-688.578,78
A 1.2.4	11.004,30	-77.675,00	-66.670,70
A 2.1.3		-230,00	-230,00
P 2.1.1		-1.832.418,54	-1.832.418,54
P 3	263.685,54	-134.922,78	128.762,76
P 4.4		-11.000,00	-11.000,00
Gesamt	**2.202.443,83**	**-2.948.286,34**	**-745.842,51**

Die wertmäßig größte Korrektur in den Bilanzpositionen A 1.1.2 und P 2.1.1 resultiert aus nicht erfassten Zuwendungen seitens des Landes vor der Eröffnungsbilanz als Sonderposten und Weiterleitung in gleicher Höhe an Dritte als Investitionszuwendungen für die Erweiterung des Südhafens.

Doppelt ausgewiesene Investitionszuschüsse an Dritte in der Bilanzposition A 1.1.3 wurden, neben der Korrektur einer einmonatigen Abschreibung, als Kapitalminderung gebucht.

In den Bilanzpositionen A 1.2.2 bis A 1.2.4 und A 2.1.3 erfolgten Korrekturen, welche sich auf wert- und mengenmäßige Anpassungen von Grundstücken und auf fehlende

Grundstücke in der Eröffnungsbilanz beziehen. Durch einen softwareseitigen Übermittlungsfehler in die aktuell genutzte Anwendung der Anlagenbuchhaltung, wurden außerplanmäßige Abschreibungen auf Grundstücke, welche dahingehend bereits zur Eröffnungsbilanz bewertet wurden, nicht übernommen. Diese Abschreibungen wurden nunmehr nachgeholt und gegen die allgemeine Kapitalrücklage korrigiert. Daher sind in den Positionen A 1.2.2 -106.844,00 EUR, in Position A 1.2.3 -662.760,00 EUR und in Position A 1.2.4 -77.675,00 EUR als außerplanmäßige Abschreibung in der Anlagenübersicht ausgewiesen. Weiterhin wurde ein zu hoch ausgewiesener Restbuchwert des Gebäudes „Ossenreyerstr. 1“ von 25.844,23 EUR auf einen Restbuchwert von 1,00 EUR korrigiert.

Die Erhöhung der Kapitalrücklage in der Bilanzposition P 3 ist auf die Reduzierung der Rückstellungen für nicht ausgewiesene Grabnutzungsentgelte, welche rückwirkend durch den Eigenbetrieb ermittelt wurden, zurückzuzuführen. Weiterhin wurde eine fehlerhafte Rückstellung für Gerichtsverfahren korrigiert. Die Minderung in dieser Position ergibt sich aus fehlerhaften Berechnungen des Kommunalen Versorgungsverbandes für die Pensions- und Beihilferückstellungen bei den Beamten im feuerwehrtechnischen Dienst.

Die Korrekturen zur Eröffnungsbilanz mindern die allgemeine Kapitalrücklage summarisch um -745.842,51 EUR. Es wird auf die Anlage 12 verwiesen.

5. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

A 1 Anlagevermögen

(630.479.719,52 EUR; Vorjahr 622.788.601,85 EUR)

Das Anlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, von der Hansestadt Stralsund langfristig genutzt zu werden und nicht zur Veräußerung vorgesehen sind. Vermögensgegenstände, die nicht dauernd der Verwaltung zu dienen bestimmt sind, wie zum Beispiel zur Veräußerung vorgesehene Grundstücke, Lagerbestände des Bauhofs und Streugut, sind im Umlaufvermögen ausgewiesen.

A 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

(59.414.652,16 EUR, Vorjahr 60.273.353,75 EUR)

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchinventur erfasst und sind in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Gewährte Zuschüsse sind durch Bescheide und Verträge belegt und ebenfalls in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen.

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurden zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen angesetzt. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen, Anschaffungskostenminderungen (Skonti, Boni, sonstige Nachlässe) wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt. Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden linear über die in der landeseinheitlichen Abschreibungstabelle des Landes Mecklenburg-Vorpommern festgelegte wirtschaftliche Nutzungsdauer abgeschrieben. Immaterielle Vermögensgegenstände, deren Wert 410,00 EUR nicht übersteigen, wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben.

Der Wert der von der Hansestadt Stralsund geleisteten Zuwendungen als zweckgebundene Geldleistung öffentlich-rechtlicher Art wird auf Basis der Dauer der Zweckbindung oder der Gegenleistungsverpflichtung abgeschrieben.

Die Abschreibung der geleisteten Investitionskostenzuschüsse erfolgt über die Dauer der Zweckbindung.

A 1.2 Sachanlagen

(474.825.002,19 EUR; Vorjahr 466.604.362,89 EUR)

Die Sachanlagen wurden durch eine Buchinventur erfasst und sind in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen.

Das Sachanlagevermögen im Haushaltsjahr wurde mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen angesetzt. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen, Anschaffungskostenminderungen (Skonti, Boni, sonstige Nachlässe) wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt.

Der Grund und Boden der Wald- und Forstgrundstücke wurde nach den Bodenrichtwerten für Mischwald, Laubwald, Nadelwald und Gehölz mit Stichtag 31. Dezember 1999 bewertet. Der Wert des Vorratsvermögens für stehendes Holz bzw. Aufwuchs auf forstwirtschaftlich genutzten Flächen (553,88 Hektar) wurde als Festwert eingestellt, welcher im Haushaltsjahr unverändert fortgeführt wurde.

Für den Grund und Boden der bebauten Grundstücke, die nicht nach den tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellkosten im Rahmen der Eröffnungsbilanz bewertet werden konnten, wurde ein Vergleichswert ermittelt. Hierbei wurde für bebaute Grundstücke und Bauland der Bodenrichtwert der entsprechenden Bodenrichtwertzone zum 1. Januar 2000 zugrunde gelegt. Für Grundstücke außerhalb von Bodenrichtwertzonen wurde in Abstimmung mit der „Geschäftsstelle des Gutachterausschusses für Grundstückswerte in der Hansestadt Stralsund“ für Stadtteile und Stadtgebiete jeweils ein sachgerechter Durchschnittswert der Bodenrichtwerte der angrenzenden Bodenrichtwertzonen gebildet und dieser zum Ansatz gebracht. Bei der Bewertung der städtischen Grundstücke wurden keine Wertminderungen für Geh-, Fahr- und Leitungsrechte vorgenommen. Für Grundstücke mit Altlasten wurde der jeweilige Grundstückswert um den Betrag der voraussichtlichen Beseitigungskosten gemindert.

Die Bewertung der Gebäude im Rahmen der Eröffnungsbilanz erfolgte grundsätzlich auf Basis fortgeführter Anschaffungs- und Herstellungskosten. Waren diese nicht anwendbar, so erfolgte die Bewertung der Gebäude auf Basis des im „Leitfaden zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens“ vorgegebenen Sachwertverfahren auf Grundlage der Normalherstellungskosten 2000 (NHK 2000) nach Anlage 7 der Wertermittlungsrichtlinie 2002 des Bundesministeriums für Verkehr, Bau und Wohnungswesen. Dabei wurde unter Berücksichtigung des Gebäudetyps und des Ausstattungsstandards ein Zeitwert zum Bewertungsstichtag ermittelt. Die Bestimmung der wirtschaftlichen Restnutzungsdauer erfolgte unter Berücksichtigung der gebäudetypischen Gesamtnutzungsdauer und der künftigen Nutzungsmöglichkeiten, des Alters und des Grades der im Gebäude durchgeführten Modernisierungen. Sofern Modernisierungsarbeiten (einschließlich durchgreifender Instandsetzungen) durchgeführt wurden, welche die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer erhöhten, wurden diese berücksichtigt. Die ermittelten Sachwerte stellen vorsichtig geschätzte Zeitwerte dar, die auf den aus der Gesamtnutzungsdauer abgeleiteten Anschaffungs- und Herstellungszeitpunkt rückindiziert und unter Berücksichtigung eines Abzugs in Höhe der planmäßigen Wertminderung für die Nutzung bis zum Eröffnungsbilanzstichtag fortgeschrieben wurden. Im Rahmen der Gebäudeinventarisierung festgestellte unterlassene Instandhaltungen wurden zum Wertermittlungsstichtag als Bauschäden wertmindernd berücksichtigt (aktivische Absetzung der unterlassenen Instandhaltung). Der Ansatz und Ausweis von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung ist somit unterblieben. Im Wert dieser Gebäude sind die dazugehörigen Außenanlagen enthalten.

Hinsichtlich der Bewertung des dem Infrastrukturvermögen zugeordneten Grund und Bodens gelten die bereits bei den unbebauten und bebauten Grundstücken dargestellten

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze, soweit diese auch für die bebauten Grundstücke des Infrastrukturvermögens einschlägig sind. Die Aufbauten und Betriebsvorrichtungen der Brücken, Tunnel und ingenieurtechnischen Anlagen sowie das sonstige Infrastrukturvermögen wurden grundsätzlich mit ihren fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten anhand von Bauwerksakten bewertet. Soweit die tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten nicht ermittelbar waren, erfolgte die Bewertung entsprechend dem „Leitfaden zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens“ und der Ergänzung „Erfassung und Bewertung des Infrastrukturvermögens für die Eröffnungsbilanz“ auf der Grundlage von Vergleichswerten.

Unter dem sonstigen Infrastrukturvermögen erfolgt der Ausweis eines Festwertes für Allee- und Straßenbäume, welcher im Haushaltsjahr keiner Veränderung unterlag.

Für die Kunst- und historischen Sammlungen blieb der Ansatz der Versicherungssumme aus der Eröffnungsbilanz in Höhe von 36.787,7 TEUR unverändert. Bei den Denkmälern werden sowohl Grund und Boden als auch die Anschaffungs- und Herstellungskosten, bei Nichtvorliegen dieser die Kosten einer Grundsanierung, bilanziert.

Innerhalb der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde für den Medienbestand der Stadtbibliothek der Festwert beibehalten.

Um die Fertigstellung der Jahresabschlüsse 2012 bis 2017 zu beschleunigen, wurden mit Duldung des Ministeriums für Inneres und Europa Mecklenburg-Vorpommern vom 27.11.2018 Ausnahmen von den Regelungen zur Übernahme von fertiggestellten Maßnahmen aus dem Städtebaulichen Sondervermögen in den Kernhaushalt zugelassen. So sind im Jahr 2012 fertiggestellte und ihrer Bestimmung übergebene öffentlich nutzbare Objekte aus der Bilanz des Städtebaulichen Sondervermögens in Höhe von insgesamt 13.926,8 TEUR als Anlage im Bau aktiviert worden. Infolge der nicht abschreibungswirksamen Aktivierungen dieser Maßnahmen ergibt sich eine nicht aufwandswirksam gewordene Belastung der Ergebnisrechnung von rund 201,1 TEUR. Darüber hinaus weist das Anlagevermögen zum 31.12.2012 einen um die nicht durchgeführten Abschreibungen erhöhten Wert aus.

Durch die Nachholung der Abschreibungen in gleichbleibenden Jahresraten über die ermittelte Restnutzungsdauer, auf die aus dem städtebaulichen Sondervermögen übernommenen öffentlich nutzbaren Objekte und der Maßnahme „Sundpromenade“ aus dem Jahr 2011, welche zum 01.01.2012 aktiviert wurden, erhöhen sich die Werte der jährlichen Abschreibungssummen über die ermittelte Restnutzungsdauer. Die erhöhten Aufwendungen aus den Abschreibungen belaufen sich auf 10.696,80 EUR. Dagegen stehen die Auflösungen der Sonderposten in Höhe von 6.734,64 EUR. Es ergibt sich daher summarisch eine erhöhte Belastung der Folgejahre von 3.962,16 EUR.

Abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände, deren Wert 410,00 EUR ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben. Auf die Erfassung abnutzbarer, beweglicher Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen wertmäßig den Betrag von EUR 60,00 EUR ohne Umsatzsteuer nicht überschritten, wurde verzichtet und als Aufwand/laufende Auszahlung im Jahr des Zugangs behandelt.

A 1.3 Finanzanlagen

(96.240.065,17 EUR, Vorjahr 95.910.885,21 EUR)

Die Finanzanlagen wurden durch eine Buch- und Beleginventur erfasst und sind in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Der Ansatz erfolgte zu den tatsächlichen Anschaffungskosten.

Basis für die Bewertung der Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen waren sämtliche zum Aufstellungszeitpunkt vorliegenden Beteiligungsberichte der Hansestadt Stralsund sowie die im elektronischen Bundesanzeiger veröffentlichten Rechnungslegungs- und Finanzberichte der Unternehmen.

Die Bilanzierung des Sondervermögens mit Sonderrechnung im Kernhaushalt der Hansestadt Stralsund erfolgt mittels der Eigenkapital-Spiegelbildmethode.

Die anteiligen Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen sind durch ein Schreiben der Versorgungskasse zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Sie betragen insgesamt 5,14 % der gesamten Pensionsverpflichtungen, welche als Rücklagen beim Kommunalen Versorgungsverband eingestellt sind.

Die Finanzanlage städtebauliches Sondervermögen (SSV) "Kleiner Wiesenweg" wurde um 83.332,09 EUR reduziert und eine außerplanmäßige Abschreibung in dieser Höhe gebucht. Da das SSV "Kleiner Wiesenweg" noch nicht abgerechnet wird und das derzeitige Ergebnis demzufolge noch nicht werthaltig ist, wurde aus Mitteln der Veräußerung eingebrachter Grundstücke im Haushaltsjahr 2012 eine Erhöhung der Rückstellung im SSV "Kleiner Wiesenweg" für eine nicht auszuschließende Rückzahlung von Fördermitteln aus der Anschubfinanzierung vorgenommen.

A 2 Umlaufvermögen

(22.404.865,31 EUR, Vorjahr 28.845.099,41 EUR)

Das Umlaufvermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die kein Anlagevermögen darstellen, da sie nicht dazu bestimmt sind, der Hansestadt Stralsund langfristig zu dienen.

A 2.1 Vorräte

(11.028.848,91 EUR, Vorjahr 12.066.041,81 EUR)

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe haben nur eine untergeordnete Bedeutung. Die Bewertung der Rohstoffe erfolgte zu durchschnittlichen Marktpreisen. Die Bewertung der Hilfsstoffe ist unter Beachtung des Verbrauchsfolgeverfahrens (first in - first out) zu durchschnittlichen, gewogenen Anschaffungskosten vorgenommen worden.

Der Bilanzposten fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren sowie zum Verkauf bestimmte Grundstücke umfasst ausschließlich Grundstücke (Flurstücke), die seitens der Hansestadt Stralsund zum Verkauf vorgesehen sind, unabhängig davon, ob es gegenwärtig einen konkreten Erwerber gibt oder nicht. Die Bewertung erfolgte grundsätzlich zu Anschaffungskosten nach den Bilanzierungs- und Bewertungsregeln für Grundstücke des Anlagevermögens. Diesen Werten wurden die voraussichtlich erzielbaren Erlöse anhand von Marktpreisen zum Eröffnungsbilanzstichtag gegenübergestellt. Entsprechend dem strengen Niederstwertprinzip des § 34 Abs. 7 GemHVO-Doppik wurde der niedrigere der beiden Werte angesetzt. Sofern bis zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz Grundstücke tatsächlich veräußert wurden, erfolgte der Ansatz jeweils mit den tatsächlich erzielten Verkaufserlösen.

A 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

(11.223.964,82 EUR, Vorjahr 15.237.522,81 EUR)

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen und zum Zeitpunkt ihrer Entstehung bilanziert. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nennwert angesetzt.

Die im Haushaltsjahr weiterhin kameral niedergeschlagen Forderungen sind mit ihrem Nennwert in den Forderungsbestand übernommen worden. Zur Berücksichtigung des Ausfallrisikos wurden für Forderungen Wertberichtigungen angesetzt. Niedergeschlagene Forderungen sind zu 100 % wertberichtigt worden sofern keine Zahlung zu erwarten war. Forderungen wurden, entgegen der Verfahrensweise des Haushaltsjahres 2011, je Adressat je Personenkonto ab 5.000,00 EUR und nach individuellen Kriterien (z.B. Alter der Forderung, Höhe der Forderung, Art der Forderung) bis zu 100 % wertberichtigt. Forderungen, welche nicht im Rahmen der Einzelwertberichtigung betrachtet wurden, sind unter Berücksichtigung von Risiko- und Altersklassen pauschal wertberichtigt. Eine Forderung in Form einer Einmalzahlung in Höhe von 255,1 TEUR, welche auf Grundlage eines Erbbaupachtvertrages basiert, wurde weiterhin zu 100 % wertberichtigt, da bis zum Bilanzstichtag eine Begleichung der Forderung nicht erfolgt ist.

A 2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

(152.051,58 EUR, Vorjahr 1.541.534,79 EUR)

Der Stand der Barkassen stimmt mit dem Stand des Kassenbuches zum Bilanzstichtag überein. Die am 12.09.2012 durchgeführte unvermutete Kassenbestandsaufnahme ergab keine wesentlichen Beanstandungen.

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Der in der Bilanz ausgewiesene Bestand der liquiden Mittel stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Stadtkasse zum Bilanzstichtag überein.

Der Ausweis des Bestandes der Frankiermaschine erfolgt im Berichtsjahr als Forderung gegenüber der Deutsche Post AG.

A 3 Rechnungsabgrenzungsposten

(343.370,36 Vorjahr 333.908,02 EUR)

Die Bewertung erfolgte mit dem Nominalwert der Ausgaben des Haushaltsjahres, die folgende Haushaltsjahre betreffen.

P 1 Eigenkapital

(293.149.036,89 EUR, Vorjahr 305.080.925,61 EUR)

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt und entwickelte sich wie folgt:

in EUR	**Stand 31.12.2011**	Entnahmen	Zuführungen	**Stand 31.12.2012**
allg. Kapitalrücklage	297.425.984,72	-3.614.192,00	2.339.835,06	296.151.627,78
zweckgebundene Kapitalrücklagen aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	-4.873.520,73	4.873.520,73	0,00
zweckgebundene Kapitalrücklagen als Stiftungsvermögen	7.654.940,89	0,00	0,00	7.654.940,89
Jahresergebnis	0,00	-	-	-10.657.531,78
Summe Eigenkapital	**305.080.925,61**	-8.487.712,73	7.213.355,79	**293.149.036,89**

Das Eigenkapital verringerte sich im Berichtsjahr um 11.931,8 TEUR. Dies entspricht einer Reduzierung um rund 3,91 % gegenüber dem Stand zum 31.12.2011. Ursächlich für die erhebliche Reduzierung ist insbesondere der Jahresfehlbetrag nach Rücklagenentnahme.

P 1.1 Allgemeine Kapitalrücklage

(296.151.627,78 EUR, Vorjahr 297.425.984,72 EUR)

in EUR	Entnahme	Zuführung	Summe
Stand 31.12.2011			**297.425.984,72**
gesetzliche Vermögensübertragungen	-	7.078,50	7.078,50
Korrektur Eröffnungsbilanz	-2.948.286,34	2.202.443,83	-745.842,51
Korrektur gemäß § 18 GemHVO Doppik	-665.905,66	130.312,73	-535.592,93
Stand 31.12.2012			**296.151.627,78**

Die Veränderungen in der allgemeinen Kapitalrücklage sind auf Korrekturen der Eröffnungsbilanz und der Entnahme zur Deckung von Aufwendungen bzw. Einstellung von Erträgen gemäß § 18 GemHVO Doppik zurückzuführen. Folgende, in der Ergebnisrechnung in den außerordentliche Aufwendungen und Erträge enthaltenen Werte, wurden der Kapitalrücklage entnommen bzw. dieser zugeführt:

in EUR	Entnahme	Zuführung
Korrektur Inanspruchnahme 2011 „Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien“	-591.666,46	
Korrektur eines zu hoch ausgewiesenen Aufwandes (SSV) aus 2011		21.199,81
Dienstherrenwechsel - Erhöhung Pensionsrück-stellungen	-61.866,00	
Dienstherrenwechsel - Erhöhung Beihilferück-stellungen	-12.373,20	
anteiliger Wert für Erhöhung der Versorgungsrücklagen		15.647,91
Gesetzliche Vermögensübertragung - Grundstücke		7.078,50
Korrektur Beihilferückstellungen		0,20
Korrektur Sonderposten für Gebührenausgleich		93.464,81
Summe	**-665.905,66**	**137.391,23**

P 1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage

(7.654.940,89 EUR, Vorjahr 7.654.940,89 EUR)

in EUR	Entnahme	Zuführung	Summe
Stand 31.12.2011			**7.654.940,89**
zweckgebundene Kapitalrücklagen aus investiv gebundenen Zuweisungen (§ 16 FAG)	0,00	4.326.453,57	4.326.453,57
zweckgebundene Kapitalrücklagen aus investiv gebundenen Zuweisungen (§ 12 FAG)	0,00	547.067,16	547.067,16
Stiftungsvermögen	0,00	0,00	7.654.940,89
Deckung des Jahresergebnisses 2012	-4.873.520,73	-	-4.873.520,73
Stand 31.12.2012			**7.654.940,89**

Der zweckgebundenen Kapitalrücklage wurden im Berichtsjahr investiv gebundene Zuwendungen in Höhe von 4.873,5 TEUR zugeführt. Die zugeführten Beträge wurden zur Deckung des Jahresergebnisses 2012 in voller Höhe entnommen.

Das in der zweckgebundenen Kapitalrücklage ausgewiesene Stiftungsvermögen der Hansestadt Stralsund weist keine Änderungen im Berichtsjahr auf und setzt sich zum Stichtag wie folgt zusammen:

Rechtsfähige kommunale Stiftungen	**Bilanzwert in EUR**
Stiftung Deutsches Meeresmuseum Museum für Meereskunde und Fischerei · Aquarium	6.977.479,12
Stiftung Kulturkirche St. Jakobi Stralsund	536.856,47
Deutsche Stiftung Welterbe	140.605,30
Summe	**7.654.940,89**

P 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

(-10.657.531,78 EUR, Vorjahr 0,00 EUR)

Durch die frühzeitige Umstellung auf die Doppik zum 01.01.2011 konnte auf Grund gesetzlicher Regelungen ein verbleibender Jahresfehlbetrag nach den Entnahmen gemäß § 18 GemHVO-Doppik zum 31.12.2011 vollständig und einmalig aus der allgemeinen Kapitalrücklage gedeckt werden. Die Hansestadt Stralsund hat von dieser Möglichkeit Gebrauch gemacht. Somit wies das Jahresergebnis 2011 und damit einhergehend der Ergebnisvortrag in das aktuelle Haushaltsjahr einen Saldo von 0,00 EUR aus.

Die einmalige Möglichkeit der allgemeinen Kapitalrücklagenentnahme für einen Jahresfehlbetrag ist im aktuellen Haushaltsjahr nicht mehr gegeben. Daher ist das ausgewiesene Jahresergebnis das erste reguläre vergleichbare doppische Ergebnis. Das Haushaltsjahr weist einen Jahresfehlbetrag nach Rücklagenentnahme von -10.657.531,78 EUR aus, welcher als Verlust in das nächste Haushaltsjahr vorgetragen wird. Es wird darauf hingewiesen, dass der Jahresfehlbetrag um rund 82,5 TEUR, durch die unterbliebene Aktivierung und damit zusammenhängend die Nichtausweisung der Abschreibungen für die übergebenen öffentlich nutzbaren Objekte des Städtebaulichen Sondervermögens im Jahr 2012 zu niedrig dargestellt wird. Damit einhergehend gilt dies auch für das Eigenkapital, welches um diesen Betrag zu hoch ausgewiesen wird.

P 2 Sonderposten

(173.970.835,93 EUR, Vorjahr 167.511.532,38 EUR)

Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

Weiterhin standen den im Jahr 2012 fertiggestellten, jedoch als Anlagen im Bau aktivierten Maßnahmen Zuwendungen in Höhe von 8.577,8 TEUR gegenüber. Durch die zurückgestellten abschreibungspflichtigen Aktivierungen (siehe Punkt A 1.2), konnte demzufolge eine Zuordnung und ertragswirksame Auflösung der Sonderposten von rund 118,5 TEUR nicht erfolgen.

Analog den Ausführungen unter Punkt A 1.2 folgend, wurden die Sonderposten für die übernommenen öffentlich nutzbaren Objekte, welche als Anlagen im Bau aktiviert wurden, als Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen bilanziert. Durch die Nachholung der Auflösung der Sonderposten in gleichbleibenden Jahresraten über die ermittelte Restnutzungsdauer zu den aus dem städtebaulichen Sondervermögen übernommenen öffentlich nutzbaren Objekte und der Maßnahme „Sundpromenade“ aus dem Jahr 2011, welche zum 01.01.2012 aktiviert wurden, erhöhen sich die Werte der jährlichen

Auflösungssummen über die ermittelte Restnutzungsdauer. Die erhöhten Erträge aus den Auflösungen belaufen sich auf 6.734,64 EUR.

P 2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen
(148.650.501,13 EUR, Vorjahr 144.767.008,97 EUR)

Die im Berichtsjahr erhaltenen Zuwendungen, wurden gemäß § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik in den Sonderposten eingestellt. Der Nachweis der Zuwendungen erfolgte durch Bescheide.

P 2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen
(19.069.636,99 EUR, Vorjahr 16.054.394,91 EUR)

Die Hansestadt Stralsund hat im Berichtsjahr Zuschüsse erhalten, welche nach § 37 Abs. 5 GemHVO-Doppik in den Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagenvermögen einzustellen waren. Der Nachweis der Zuwendungen erfolgte durch Bescheide.

P 2.2 Sonderposten für den Gebührenausgleich
(62.200,00 EUR, Vorjahr 474.764,81 EUR)

In dieser Bilanzposition ist ein Sonderposten zum Ausgleich einer Kostenunterdeckung im Bereich der Abfallwirtschaft für die Jahre 2011 und 2012 von 443.664,81 EUR ausgewiesen. Es wurde versäumt, den Sonderposten für das Haushaltsjahr 2011 ergebniswirksam aufzulösen. Daher wurde der Sonderposten als ergebnisneutrale Korrektur i.H.v. 93.444,81 EUR aufgelöst. Ein Betrag in Höhe von 350.200,00 EUR wurde ertragswirksam für das Jahr 2012 in Anspruch genommen. Der verbleibende Sonderposten resultiert aus einer Kostenüberdeckung von Gebühren für den Winterdienst. Dieser wird in den folgenden Kalkulationszeiträumen ertragswirksam berücksichtigt.

P 3 Rückstellungen
(53.550.333,32 EUR, Vorjahr 51.385.577,01 EUR)

Die Rückstellungen wurden gem. § 35 GemHVO-Doppik M-V mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen in angemessener Höhe.

P 3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen
(26.981.108,40 EUR, Vorjahr 25.594.277,30 EUR)

Rückstellungen für Pensionen wurden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zum Teilwert nach § 6a Abs. 3 EStG bilanziert. Dabei wurden ein Rechnungszinssatz von 6 % vom Hundert und die biometrischen Tabellen nach Heubeck 2005 G zugrunde gelegt. Die Berechnung wurde vom Kommunalen Versorgungsverband M-V durchgeführt. Die Pensionsrückstellung setzt sich wie folgt zusammen und zeigt folgende Entwicklung (Angaben in EUR):

Bezeichnung	Stand zum 01.01.2012	Stand zum 31.12.2012	Veränderungen
Pensionsrückstellungen für Beamte	11.807.146,00	12.006.277,75	199.131,75
Beihilferückstellungen für Beamte	2.361.429,40	2.401.255,55	39.826,15
Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger B	9.521.418,25	10.477.979,25	956.561,00
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger B	1.904.283,65	2.095.595,85	191.312,20
Summe	**25.594.277,30**	**26.981.108,40**	**1.386.831,10**

Es erfolgte ein Personalwechsel von einem Beamten zur Hansestadt Stralsund, der Aufwand für die hierfür zu bildenden Rückstellungen, wurde aus der Kapitalrücklage gedeckt.

Bei der Prüfung der ermittelten Daten für den Jahresabschluss 2011, wurde durch das Rechnungsprüfungsamt festgestellt, dass bei den berechneten Rückstellungen die gesetzlich festgelegte Regelaltersgrenze der Feuerwehrbeamten unbeachtet blieb und die Rückstellungen daher zu gering ausgewiesen wurden. Dies bedeutet, dass im jeweiligen Jahr, ab Beginn des Versorgungsanspruches, die bereits gebildete Rückstellung hätte angepasst werden müssen. Diese Anpassung hätte eine erhebliche zusätzliche Aufwandsbelastung der Ergebnisrechnung in dem betreffenden Jahr zur Folge gehabt. Im Ergebnis dessen, wurden die in der Eröffnungsbilanz vorhandenen Pensions- und Beihilferückstellungen ergebnisneutral korrigiert. Für die nunmehr jährlichen Zuführungen ist dieses Korrekturbedürfnis ebenfalls gegeben. Der Korrekturbetrag von 134,9 TEUR für diese Bilanzposition wurde gegen die Kapitalrücklage gebucht.

P 3.3 Sonstige Rückstellungen

(26.569.224,92 EUR, Vorjahr 25.791.299,71 EUR)

Die Sonstigen Rückstellungen entwickelten sich wie folgt (Angaben in EUR):

Art der Rückstellung	Stand zum 01.01.2012	Inanspruch-nahme	Zuführung	Korrektur gemäß § 12 KomDoppik EG	sonstige Korrekturen	Stand zum 31.12.2012
unterlassene Instandhaltung	173.984,07	102.749,41		0	0	**71.234,66**
Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien	9.317.026,88	160.121,93		0	591.666,46	**9.748.571,41**
drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	6.622.782,50	165	331.231,29	-1.200,00	0	**6.952.648,79**
Altersteilzeit	4.352.377,93	762.072,56	1.083.142,08	0	0	**4.673.447,45**
LOB	81.234,11	81.234,11	96.181,03	0	0	**96.181,03**
Nachversicherung Anwärter	17.189,57	11.021,04	5.590,32	0	0	**11.758,85**
Sonstige Rückstellungen für finanzielle Verpflichtungen	5.226.704,65		18.919,00	-262.485,54	0	**5.015.382,73**
Gesamt	**25.791.299,71**	**1.117.364,05**	**1.567.308,34**	**263.685,54**	**591.666,46**	**26.569.224,92**

In der Position Sonstige Rückstellungen für finanzielle Verpflichtungen werden Rückstellungen in Höhe von 4.871,0 TEUR für die nicht ausgewiesenen Grabnutzungsentgelte im Jahr 2012 als passive Rechnungsabgrenzungsposten im Eigenbetrieb „Städtischer Zentralfriedhof der Hansestadt Stralsund“ dargestellt. Diese Rückstellungsposition wurde im Haushaltsjahr um 262,4 TEUR ergebnisneutral korrigiert. Hintergrund ist eine durch den Eigenbetrieb aufgestellte rückwirkende Berechnung der auszuweisenden Grabnutzungsentgelte im Eigenbetrieb, welche um den genannten Betrag von den gebildeten Rückstellungen abweicht. Daher erfolgte auf Grundlage dieser Berechnungen eine Anpassung des Rückstellungswertes. Weiterhin sind hier Rückstellungen für Ausfallbürgschaften seitens der Hansestadt Stralsund mit einem Wert von 126,7 TEUR und eine Position für ausstehende Rechnungen mit einem Wert von 17,6 TEUR bilanziert.

Eine weitere ergebnisneutrale Korrektur der Eröffnungsbilanz betrifft eine Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren, welche in der Zuständigkeit des o.g. Eigenbetriebes liegt und somit der bilanzielle Ausweis bei der Hansestadt Stralsund nicht gegeben ist. Der wertmäßig größte Rückstellungsbetrag i.H.v. 5.976,9 TEUR resultiert aus einem seit mehreren Jahren anhängigen Verfahren und dem damit zusammenhängenden Streitwert, den aufgelaufenen Prozesskosten und der fortgeschriebenen Verzinsung, welche auch mit 311,5 TEUR den wertmäßig größten zugeführten Betrag in dieser Position wiederspiegelt. Die weitere Zuführung entspricht dem Wert von zwei neuen anhängigen Gerichtsverfahren.

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung betreffen ausschließlich unterlassene Straßenunterhaltungen nach Winterschäden.

Weiterhin musste eine Korrektur für die Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien vorgenommen werden. Die Inanspruchnahme der Rückstellung wurde im Jahr 2011 zu hoch ausgewiesen, daher musste dieser Position der dargestellte Wert zugeführt werden, welcher gemäß § 18 GemHVO Doppik der allgemeinen Kapitalrücklage zum Ausgleich des Aufwandes entnommen wurde.

P 4 Verbindlichkeiten

(124.553.545,71 EUR, Vorjahr 119.634.100,94 EUR)

Die Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Die Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit haben sich im Haushaltsjahr wie folgt entwickelt und zeigen zum Bilanzstichtag folgende Zusammensetzung:

	Kredite zur Zwischenfinanzierung von		Gesamt in EUR
	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in EUR	laufenden Ein- und Auszahlungen in EUR	
Stand 31.12.2011	0,00	0,00	2.200.000,00
Erhöhung	0,00	11.320.988,76	11.320.988,76
Abbau	0,00	0,00	0,00
Stand 31.12.2012	**0,00**	**11.320.988,76**	**13.520.988,76**

In der Gesamtsumme von 13,5 Mio EUR sind 11,0 Mio EUR als kurzfristige Kassenkredite bei zwei Kreditinstituten und 2,52 Mio EUR auf Grund negativer Kontenstände als Verbindlichkeit ausgewiesen. Aus dieser notwendigen Erhöhung der Kassenkredite resultiert auch die erhebliche Veränderung in der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen untergliedern sich wie folgt:

	31.12.2011 in EUR	**31.12.2012 in EUR**	**Veränderung in EUR**
Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt Landesbanken	38.179.656,31	37.341.908,48	-837.747,83
Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt Sparkassen	16.426.180,51	15.902.656,45	-523.524,06
Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt sonstige Banken	47.081.428,93	45.482.300,48	-1.599.128,45
Investitionskredite vom öffentlichen Bereich	7.717.095,90	7.121.007,12	-596.088,78
Gesamt	**109.404.361,65**	**105.847.872,53**	**-3.556.489,12**

Die Investitionskredite vom öffentlichen Bereich sind in der Bilanzposition P 4.10 ausgewiesen.

P 5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

(8.004.203,34 EUR, Vorjahr 8.355.473,34 EUR)

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten wurde durch Rechnungen und Verträge belegt. Die Bewertung erfolgte mit dem Nominalwert.

6. Angaben zur Ergebnisrechnung

Allgemeines zum Haushalt 2012

Die Bürgerschaft der Hansestadt Stralsund hat am 26.01.2012 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2012 der Hansestadt Stralsund beschlossen. Der Minister für Inneres und Sport des Landes M-V als zuständige Rechtsaufsichtsbehörde teilte mit Datum vom 03.07.2012 die rechtsaufsichtlichen Anordnungen und Entscheidungen zur Haushaltssatzung 2012 mit.
Gem. der rechtsaufsichtlichen Anordnung A2 zur Haushaltssatzung 2012 wurde angeordnet, dass der Oberbürgermeister unmittelbar nach Veröffentlichung der Haushaltssatzung 2012 eine haushaltswirtschaftliche Sperre gem. § 51 KV M-V in dem Umfang zu verfügen hat, die erforderlich ist, um die Anordnung A.1 – Ausgleich des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen- durchsetzen zu können. Diese Anordnung sollte anstelle einer Nachtragshaushaltssatzung umgesetzt werden.
Die Verpflichtungsermächtigungen sind vollständig, der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit mit einer Auflage und der Stellenplan mit Auflagen genehmigt worden.

Die Veröffentlichung der Haushaltssatzung der Hansestadt Stralsund für das Haushaltsjahr 2012 erfolgte im Amtsblatt Nr. 5 am 27.07.2012.

In Umsetzung der rechtsaufsichtlichen Anordnung A.2 setzte der Oberbürgermeister als eine erste haushaltswirtschaftliche Maßnahme mit Datum vom 20.08.2012 haushaltswirtschaftliche Sperren gem. § 51 KV M-V in einem finanziellen Volumen von 1.326,0 TEUR fest.

Nach den Liquiditätsplanungen des Jahres 2012 wurde der Liquiditätsbedarf im Dezember 2012 dahingehend eingeschätzt, dass der genehmigte Kreditrahmen überschritten werden würde, weil beabsichtigt war, die Vorabgewinnanteile der Stadtwerke Stralsund GmbH (SWS) in der geplanten Höhe von 3,5 Mio EUR erst nach eindeutiger Klärung steuerlicher Optimierungsmöglichkeiten ausschütten zu lassen. Nähere Ausführungen dazu erfolgen unter der Ertragsart Zinserträge und sonstige Finanzerträge.

Die fehlenden Gewinnausschüttungen des Jahres 2012 sollten über zusätzliche Kassenkredite gesichert werden. Die Zahlungsfähigkeit der Hansestadt Stralsund durfte durch diese Liquiditätsausfälle nicht gefährdet werden. Deshalb war eine Erhöhung des Kassenkreditrahmens von 10,0 Mio EUR auf 13,5 Mio EUR erforderlich.

Da die Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit Bestandteil der Haushaltssatzung 2012 waren, bestand das Erfordernis, eine Nachtragshaushaltssatzung 2012 beschließen zu lassen.
Den notwendigen Beschluss dazu fasste die Bürgerschaft der Hansestadt Stralsund am 15.11.2012. Die Genehmigung zum neuen Höchstbetrag von Seiten des Ministeriums für Inneres und Sport M-V erfolgte mit Schreiben vom 13.12.2012 und die Veröffentlichung im Amtsblatt Nr. 9 wurde am 21.12.2012 vorgenommen.

Das Haushaltsjahr 2012 war das erste Jahr, in dem sich die haushaltsrelevanten Auswirkungen als nicht mehr kreisfreie sondern als große kreisangehörige Stadt zeigen. Diese Auswirkungen beziehen sich sowohl auf die Ertragsseite durch geringere Zuweisungen aus dem Finanzausgleichsgesetz und der Zuweisungen/ Erstattungen für den Sozial- und Jugendhilfebereich als auch auf die Aufwandsseite durch die im Rahmen der Landkreisneuordnung im Wege der Funktionsnachfolge übertragenen Aufgaben.

Zur Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wird ein ordentliches Ergebnis von –15.531.052,51 EUR ausgewiesen. Unter Berücksichtigung der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen stehen den Gesamterträgen von 87.256.101,06 EUR Aufwendungen von insgesamt 103.315.668,78 EUR gegenüber. Der Jahresfehlbetrag vor Veränderung der Rücklagen umfasst -16.059.556,94 EUR. Das Jahresergebnis nach Entnahme aus der Kapitalrücklage beträgt – 10.657.531,78 EUR.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 erfolgten Ermächtigungsübertragungen gem. § 15 GemHVO- Doppik für ordentliche Aufwendungen sowie für die Leistung von Aufwendungen bei einer Zweckbindung von Erträgen. Die übertragenen Ermächtigungen werden nicht dem Haushaltsjahr des Jahresabschlusses, sondern dem Haushaltsjahr der Inanspruchnahme dieser Ermächtigungen zugerechnet. Somit erfolgt eine Belastung des Ergebnisses des Haushaltsjahres, in dem der Ressourcenverbrauch erfolgt bzw. der Liquiditätsabfluss stattfindet. Die Höhe dieser Ermächtigungen betrug 231.606,61 EUR.
Auch im Rahmen des aktuellen Jahresabschlusses erfolgte diese Ermächtigungs-übertragung, hier in das Haushaltsjahr 2013 in Höhe von 124.066,57 EUR.

Entsprechend den Anforderungen des § 44 Absatz 2 i. V. m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik werden die Posten der Ergebnisrechnung aufgeführt. Die Gliederung erfolgt in der Fassung der GemHVO-Doppik vom 25. Februar 2008, letzte berücksichtigte Änderung vom 19. Mai 2016. Des Weiteren sind gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO-Doppik den in der Ergebnisrechnung nachzuweisenden Ergebnissen, die Ergebnisse der Rechnung des Haushaltsvorjahres und die Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr gegenüberzustellen und bei erheblichen Unterschieden zu erläutern. Die Gesamtermächtigungen bilden die fortgeschriebenen Ansätze unter Berücksichtigung zweckgebundener Mehrerträge und den dementsprechenden Mehraufwendungen unter Einrechnung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und der Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeiten ab.

Erhebliche Unterschiede für sämtliche Erläuterungen in Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben liegen vor, wenn die Abweichungen bezogen auf die Posten 100,0 TEUR betragen.

In der Darstellung der Ergebnisrechnung 2012 hat sich das Jahresergebnis 2011 in Spalte 11 durch die Anbindung von Untersachkonten an andere Sachkonten innerhalb folgender Posten der Aufwendungen verschoben:

(in EUR)

Nr.	Aufwandsart	Ergebnisrechnung 2011 (Spalte 9)	Veränderung	Ergebnisrechnung 2012 (Spalte 11)
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.462.867,96	+ 21.692,83	21.484.45,079
16/17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.646.036,28	+6.000,00	11.652.036,28
17/18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	56.562.398,66	-6.000,00	56.556.398,66
18/20	Sonstige laufende Aufwendungen	10.353.893,24	-21.692,83	10.332.200,41
Gesamt			0,00	

Die Summe der Aufwendungen und das Ergebnis 2011 werden dadurch nicht verändert.

Die nachfolgend erläuterten Erträge und Aufwendungen finden sich in Anlage 1 – Übersicht über Erträge und Aufwendungen - wieder. Diese Übersicht (Muster 12a) entspricht in ihrem Aufbau den Vorgaben der GemHVO-Doppik-M-V.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ Steuern und ähnliche Abgaben	**38.332.267,12**	**35.319.800,00**	**30.479.543,83**	**-4.840.256,17**	**-7.852.723,29**
darunter					
Grundsteuer A	21.547,89	23.000,00	18.345,75	-4.654,25	-3.202,14
Grundsteuer B	6.134.041,55	6.200.000,00	5.986.946,43	-213.053,57	-147.095,12
Gewerbesteuer	10.097.935,13	13.000.000,00	8.931.919,35	-4.068.080,65	-1.166.015,78
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	10.012.506,99	11.000.000,00	10.325.027,34	-674.972,66	312.520,35
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.356.007,82	2.304.200,00	2.407.221,52	103.021,52	51.213,70
Sonstige Gemeindesteuer	598.799,41	562.200,00	551.128,96	-11.071,04	-47.670,45
Ausgleichsleistungen vom Land	2.104.454,45	2.230.400,00	2.230.411,71	11,71	125.957,26
Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	1.548.688,74	0,0	0,0	0,00	-1.548.688,74
Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	5.400.972,68	0,0	0,0	0,00	-5.400.972,68

Die Erträge aus der Grundsteuer B sind gegenüber dem Vorjahr gesunken und auch die Gesamtermächtigung konnte nicht realisiert werden. Gleichfalls konnten die Erträge aus der Gewerbesteuer sowohl gegenüber dem Vorjahresergebnis als auch zum Plan nicht erfüllt werden. Ergebnisverschlechternd wirkt sich eine Gewerbesteuerrückzahlungsverpflichtung durch Festsetzung eines Gewerbesteuermessbetrages rückwirkend für das Jahr 2002 zuzüglich einer Nachverzinsung (siehe dazu Mehraufwendungen in den sonstigen Finanzaufwendungen) aus.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist zwar höher als das Ergebnis 2011, bleibt jedoch hinter den Planprognosen zurück.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige TransfererträgeSteuern und ähnliche Abgaben	**46.976.115,55**	**30.932.821,76**	**33.854.772,97**	**2.921.951,21**	**-13.121.342,58**
darunter					
Schlüsselzuweisungen	21.420.247,84	13.126.800,00	13.129.611,55	2.811,55	-8.290.636,29
Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0,00	0,00
Sonstige allgemeine Zuweisungen	12.232.088,84	7.689.200,00	7.689.310,74	110,74	-4.542.778,10
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5.943.547,78	5.638.621,76	5.907.801,01	269.179,25	-35.746,77
Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,0	0,0	0,00	0,00
Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	411.261,52	396.000,00	0,0	-396.000,00	-411.261,52
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	6.968.969,57	4.082.200,00	7.128.049,67	3.045.849,67	159.080,10

In dieser Ertragsart sind die Schlüsselzuweisungen, die Zuweisungen im Rahmen des Finanzausgleiches für gesetzlich übertragene und übergemeindliche Aufgaben sowie weitere zweckgebundene Zuwendungen von Bund und Land enthalten.
Die Finanzausgleichsleistungen des Landes werden gem. Orientierungserlass zur Haushaltsplanung 2012 des Innenministeriums M-V vom 05.10.2011 1.019,5 Mio EUR betragen und liegen somit um 51,8 Mio EUR unter denen des Vorjahres.
Durch den Wegfall der kreislichen Aufgaben sind die Schlüsselzuweisungen gem. § 12 FAG und die Zuweisungen für gesetzlich übertragene Aufgaben gem. § 15 FAG im Haushaltsjahr 2012 gegenüber den Ansätzen des Vorjahres stark reduziert worden. Während im Haushaltsjahr 2011 Schlüsselzuweisungen in Höhe von 21.374,5 TEUR geplant worden sind, beträgt die Gesamtermächtigung 2012 13.126,8 TEUR. Die Zuweisungen für gesetzlich übertragene Aufgaben mindern sich von 8.306,0 TEUR in 2011 auf nunmehr 3.767,0 TEUR im Jahr 2012.
Im Haushaltsjahr 2012 kam es zu keiner wirksamen Neuregelung zur Stadt- Umland-Umlage nach § 24 des Finanzausgleichsgesetzes M-V. Der für das Haushaltsjahr 2012 geplante Ansatz in Höhe von 396,0 TEUR wurde somit nicht realisiert.

Die größte Abweichung ist bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen zur Gesamtermächtigung mit 3.045,8 TEUR entstanden, die korrespondierend zu den Abschreibungen nicht in der erforderlichen Höhe geplant wurden.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ Erträge der sozialen Sicherung	**23.317.375,15**	**64.800,00**	**24.015,33**	**-40.784,67**	**-23.293.359,82**

In dieser Position zeigen sich auf der Ertragsseite die Auswirkungen der Aufgabenübertragung im Rahmen der Landkreisneuordnung für den Sozialhilfe- und Jugendhilfebereich.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**12.393.486,69**	**4.601.749,09**	**4.993.211,19**	**391.462,10**	**-7.400.275,50**
darunter					
Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	1.689.517,50	1.420.510,67	1.481.748,54	61.237,87	-207.768,96
Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)	10.420.312,08	3.066.338,42	2.872.317,25	-194.021,17	-7.547.994,83
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	283.657,11	114.900,00	288.945,40	174.045,40	5.288,29
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0,00	350.200,00	350.200,00	350.200,00

Die Mindererträge aus den Verwaltungsgebühren zum Vorjahr resultieren aus dem Wegfall der Verwaltungsgebühren der übertragenen Aufgabe Gesundheitsamt sowie aus den Gebühren für Baugenehmigungen.

Die Mindererträge aus den Benutzungsgebühren zum Vorjahr werden durch die Übertragung der Aufgaben Abfallentsorgung, Rettungsdienst und Volkshochschule an den Landkreis verursacht. Die Mindererträge zur Gesamtermächtigung ergeben sich aus dem kostenrechnenden Bereich der Straßenreinigung sowie aus der Parkraumbewirtschaftung.

Der für den Gebührenausgleich Abfallwirtschaft berücksichtigte Sonderposten, der in der Gebührenkalkulation 2011 und 2012 gebührenmindernd gebildet wurde, ist für den Anteil 2012 in Höhe von 350,2 TEUR in Anspruch genommen worden. Dem gegenüber steht eine Aufwandsbuchung in der Aufwandsart Kostenerstattungen an den nunmehr für die Abfallentsorgung zuständigen Landkreis Vorpommern-Rügen in gleicher Höhe.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	**5.301.244,66**	**4.774.004,81**	**4.988.223,92**	**214.219,11**	**-313.020,74**
darunter					
privatrechtliche Leistungsentgelte	5.301.244,66	4.774.004,81	4.988.223,92	214.219,11	-313.020,74
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0,00	0,00

Zum Ergebnis des Vorjahres zeigen sich Mindererträge durch den Wegfall der Mieten für das Internat der Beruflichen Schule und in Zusammenhang mit der Auflösung des Rechnungsabgrenzungsposten und den Mieten und Pachten für die Parkhäuser. Zur Ermächtigung für 2012 ergeben sich zusätzliche Erträge durch die vorgenommene Auflösung des Rechnungsabgrenzungsposten Parkhäuser und durch die aus dem Bereich der Liegenschaften.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**4.775.083,60**	**3.529.265,74**	**3.862.350,10**	**333.084,36**	**-912.733,50**

Die Mindererträge zum Vorjahr ergeben als Differenz zwischen dem Wegfall der Kostenerstattungen aus der Aufgabenübertragung an den Landkreis und der

Kostenerstattungen in Umsetzung des öffentlich- rechtlichen Vertrages zur Übertragung der Schulträgerschaft auf dem Gebiet der Hansestadt Stralsund vom Landkreis.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ Andere aktivierte Eigenleistungen	**355,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-355,80**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	**5.074.752,01**	**5.314.012,18**	**2.683.183,96**	**-2.630.828,22**	**-2.391.568,05**
darunter					
Zinserträge	52.650,68	4.700,00	4.775,40	75,40	-47.875,28
Sonstige Finanzerträge	5.022.101,33	5.309.312,18	2.678.408,56	-2.630.903,62	-2.343.692,77

Die Mindererträge in den sonstigen Finanzerträgen zum Vorjahr und zur Gesamtermächtigung in Höhe von 2.343,7 TEUR bzw. 2.630,9 TEUR resultieren aus den Gewinnanteilen der SWS GmbH, die im Haushaltsjahr 2012 nicht haushalts- und kassenwirksam geworden sind. Gleichlautend betrifft dies auch die Aufwendungen der Kapitalertragsteuer aus Gewinn. Nähere Erläuterungen dazu sind in den Erläuterungen zu den Teilrechnungen, hier zu Teilhaushalt 90, enthalten.
Dagegen stehen Mehrerträge aus nicht geplanten Finanzerträgen aus den anteiligen Rücklagen des Kommunalen Versorgungsverbandes zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ Sonstige laufende Erträge	**6.421.266,60**	**4.676.256,21**	**5.837.794,92**	**1.161.538,71**	**-583.471,68**
darunter					
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	397.960,29	91.085,54	488.636,76	397.551,22	90.676,47
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	1.061.523,87	843.200,00	1.341.213,70	498.013,70	279.689,83

Auch während der Haushaltsdurchführung 2012 hat sich anhand der Beschlussvorlagen für Grundstücksverkäufe gezeigt, dass der veranschlagte Planansatz für die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken zu gering war. Es konnten Mehrerträge erreicht werden. Über den Planansatz hinaus wurden durch das Ordnungsamt die Einnahmen aus Verwarn- und Bußgeldern mit Mehrerträgen von 231,3 TEUR erfüllt. Sonstige Steuererstattungen und Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen tragen zu den Mehrerträgen bei.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
- Personalaufwendungen	**36.234.777,81**	**27.268.440,95**	**27.889.444,30**	**621.003,35**	**-8.345.333,51**
darunter					
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	2.520.486,60	613.500,00	1.293.100,92	679.600,92	-1.227.385,68

Die Abweichung des Jahresergebnisses der Personalaufwendungen zum Vorjahr widerspiegelt die finanziellen Auswirkungen der Landkreisneuordnung hinsichtlich des übergegangenen Personals mit den übertragenen Aufgaben.
Der Personalbestand am 01.01.2011 umfasste 789 Planstellen. Zum Stichtag 01.01.2012 sind 175 Planstellen weniger und somit 614 Planstellen im Stellenplan berücksichtigt.
Der durchschnittliche Personalbestand lag bei 593 Beschäftigten, so dass wiederum Abweichungen zur Gesamtermächtigung 2012 zu verzeichnen waren.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
- Versorgungsaufwendungen	**562.172,20**	**598.842,03**	**804.007,49**	**205.165,46**	**241.835,29**
darunter					
Versorgungsaufwendungen	559.564,58	595.842,03	801.082,58	205.240,55	241.518,00

Der im Haushaltsplan 2012 ursprünglich geplante Ansatz von 82,3 TEUR wurde mit der Zuordnung der Aufwendungen zu den einzelnen Leistungen außerplanmäßig erhöht und per 31. Dezember 2012 mit 804,0 TEUR in Anspruch genommen.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**21.484.560,79**	**14.699.936,24**	**12.770.904,14**	**-1.929.032,10**	**-8.713.656,65**
darunter					
Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	4.063.843,20	3.793.825,28	3.723.668,29	-70.156,99	-340.174,91
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	6.563.158,56	7.024.199,19	6.110.446,57	-913.752,62	-452.711,99

In dieser Position der Ergebnisrechnung sind im Wesentlichen die Aufwendungen für:
- die Gebäudeunterhaltung,
- die Bewirtschaftung der Grundstücke,
- die Nachsorge der Deponien
- die Baumpflege,
- die Unterhaltung von Fahrzeugen,
- die Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände sowie für
- die Lehr-, Unterrichts- und Lernmittel

enthalten.
Die Reduzierung der Inanspruchnahme dieser Aufwandsart gegenüber dem Vorjahr resultiert vorrangig aus den übergehenden kreislichen Aufgaben, wie z.B. die Abfallbeseitigung, den Rettungsdienst und die Volkshochschule.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	**13.414.300,92**	**8.670.300,00**	**14.178.089,90**	**5.507.789,90**	**763.788,98**

Der Vergleich des Ergebnisses 2012 zu den Gesamtermächtigungen ergibt immense Abweichungen, die dadurch begründet sind, dass in der Planungsphase der Abschreibungen im Haushaltsjahr 2011 für 2012 nicht auf belastbare Werte zurückgegriffen werden konnte. Die Mehraufwendungen resultieren von daher auf nicht geplante Abschreibungen in allen Kontengruppen. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden die Abschreibungen in der erforderlichen Höhe leistungsscharf zugeordnet.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	**251.925,25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-251.925,25**

Abschreibungen auf die zum Verkauf vorgesehenen Grundstücke wurden 2012 nicht berücksichtigt.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	**11.652.036,28**	**29.266.862,07**	**28.939.695,09**	**-327.166,98**	**17.287.658,81**
darunter					
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	10.868.359,28	10.599.962,07	10.467.245,34	-132.716,73	-401.113,94
Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewerbesteuerumlage	731.452,41	1.083.400,00	889.034,01	-194.365,99	157.581,60
Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	17.583.500,00	17.583.415,74	-84,26	17.583.415,74
Allgemeine Umlagen an das Amt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	8.380,00	0,00	0,00	0,00	-8.380,00
Allgemeine Umlagen an Sonstige	37.844,59	0,00	0,00	0,00	-37.844,59

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, wie z.B. die Zuschüsse an die Theater Vorpommern GmbH, an den Eigenbetrieb Tourismuszentrale sowie der Zuschuss an die Studenten, finden sich in dieser Position der Ergebnisrechnung wieder.
Die im Prüfbericht zum Jahresabschluss 2011 enthaltene Beanstandung zur Verbuchung des Zuschusses an den Eigenbetrieb wird nach Prüfung der erforderlichen Methodik ggf. künftig Beachtung finden.

Die Höhe der zu zahlenden Gewerbesteuerumlage ist im Wesentlichen vom Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer im Erhebungsjahr abhängig und beinhaltet ggf. Verrechnungen des IV. Quartals des Vorjahres, hier in Höhe von 12,1 TEUR. Eine periodengerechte Abgrenzung erfolgt gemäß § 11 Abs. 1 und 2 GemHVO- Doppik i. V. mit VV zum Gemeindereformgesetz Pkt. 4.3 nicht.

Im Zuge der Umsetzung des LNOG M-V wurde erstmalig gem. § 23 FAG eine Kreisumlage an den Landkreis Vorpommern- Rügen haushaltswirksam. Diese Kreisumlage wurde in Höhe von 16.626,0 TEUR als vorläufiger Wert geplant und nach Beschluss des Kreistags mit einem Kreisumlagesatz in Höhe von 45,0 %, entspricht 17.583,4 TEUR, gezahlt.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	**56.556.398,66**	**6.365.095,73**	**5.881.238,53**	**-483.857,20**	**-50.675.160,13**
darunter					
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	11.800.500,23	6.340.500,00	5.863.864,90	-476.635,10	-5.936.635,33

Gegenüber dem Vorjahr sind geringere Aufwendungen im Haushaltsjahr 2012 in Anspruch genommen worden. Aus dem gesamten Sozialhilfe- und Jugendbereich sind nur noch wenige Aufgaben in der Hoheit der großen kreisangehörigen Hansestadt Stralsund verblieben. Dies betrifft im Wesentlichen die Aufwendungen für die Betreuung der Kinder in Kindereinrichtungen und in der Tagespflege, die die Hansestadt Stralsund als Wohnsitzgemeinde zu zahlen hat.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	**4.706.721,54**	**4.513.000,26**	**4.451.301,96**	**-61.698,30**	**-255.419,58**
darunter					
Zinsaufwendungen	4.431.544,05	4.410.588,08	3.697.968,14	-712.619,94	-733.575,91
Sonstige Finanzaufwendungen	275.177,49	102.412,18	753.333,82	650.921,64	478.156,33

Die Gesamtermächtigung 2012 ist nicht in Anspruch genommen worden. Der geplante Ansatz beinhaltet stets Sicherheiten, die in Abhängigkeit der Zinsentwicklungen durch Anpassungen im Rahmen des aktiven Zins- und Schuldenmanagements entweder in Anspruch genommen werden oder eben nicht. Auch gegenüber dem Ergebnis des Vorjahres werden Einsparungen bei den Zinsaufwendungen wirksam.

Das aktive Zins- und Schuldenmanagement wurde auf der Grundlage des Beschlusses der Bürgerschaft vom 20.10.2005 eingeführt. Es diente dazu, Kosteneinsparungen durch eine präzisere Steuerung zu ermöglichen, günstige Entwicklungen am Finanzmarkt für die Hansestadt Stralsund nutzbar zu machen und die Planungssicherheit zu stärken.
Ausgehend von einer Analyse des Kreditportfolios der Hansestadt Stralsund wurden mit Unterstützung externer Beratung Handlungsstrategien erarbeitet, die im Ergebnis zu Zinsoptimierungsabschlüssen in den Jahren 2005 und 2006 führten.
Die Zinskosteneinsparungen der ersten Jahre konnten infolge der Entwicklung am Finanzmarkt in den Folgejahren nicht mehr so fortgesetzt werden. In Zusammenarbeit mit dem Beratungsunternehmen erfolgte eine ständige Risikoüberwachung. Die Schulden-managementsreports beinhalteten weitere Handlungsempfehlungen, die aber zu keinen weiteren Zinsoptimierungsabschlüssen in Form von Derivaten führten.
Die externe Beratung ist im November 2012 von dem Beratungsunternehmen gekündigt worden. Für die Beratung sind 2012 insgesamt 14.875,00 EUR Entgelt bezahlt worden.
Das aktive Zins- und Schuldenmanagement wird seither ohne externe Beratung und Einsatz von Zinsderivaten fortgesetzt.

Die Nachverzinsung einer Gewerbesteuerrückzahlung führte zu zusätzlichen Finanzaufwendungen im Haushaltsjahr 2012.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
- Sonstige laufende Aufwendungen	10.332.200,41	7.868.799,63	7.339.467,32	-529.332,31	-2.992.733,09

Wiederum entscheidend für die Abweichungen sind die Jahresabschlussbuchungen wie z. B die zu den Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen, zur Bildung bzw. Inanspruchnahme von Rückstellungen und zu den Verlusten aus dem Abgang von Sachanlagen. Der noch im Haushaltsjahr 2011 berücksichtigte Krankenhausinvestitionskostenbeitrag entfällt im Haushaltsjahr 2012 als nunmehr Landkreisaufgabe.

Die nicht wirksam gewordene Kapitalertragsteuerbuchung auf den geplanten und nicht abgeführten Gewinn der SWS GmbH zeigt sich in dieser Aufwandsart.

	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
Ordentliches Ergebnis	-12.603.146,68	-10.038.567,12	-15.531.052,51	-5.492.485,39	-2.927.905,83

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ Außerordentliche Erträge	5.146.294,43	0	533.004,84	533.004,84	-4.613.289,59

Die immense Abweichung des Jahresergebnisses von dem Ergebnis des Vorjahres resultiert daraus, dass im Haushaltsjahr 2011 außerordentliche Erträge in Höhe von 4.945,4 TEUR aus der Landkreisneuordnung haushaltswirksam wurden. Im Haushaltsjahr 2012 wurde die Rückabwicklung der im Vorjahr vereinnahmten Stadt- Umland- Umlage als außerordentliche Aufwendung in Höhe von 411,3 TEUR vorgenommen. Zur finanziellen Deckung dieser Rückabwicklung ist von Seiten des Landes eine Sonderbedarfszuweisung bewilligt worden.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
- Außerordentliche Aufwendungen	1.875.486,93	411.300,00	1.061.519,27	650.219,27	-813.967,66

Im Ergebnis 2012 ist zum einen der Aufwand für die Rückabwicklung der Stadt- Umland-Umlage berücksichtigt worden sowie eine Korrektur bezüglich der Deponie- Rückstellung des Jahres 2011 als außerordentliche Aufwendung 2012 eingeflossen.
Gemäß § 18 Absatz 1 GemHVO- Doppik wurde zur Kompensation dieser Betrag der allgemeinen Kapitalrücklage entnommen.

Ergebnisverwendung

Die Ergebnisrechnung 2012 der Hansestadt Stralsund weist im ordentlichen Ergebnis einen Fehlbetrag von 15.531.052,51 EUR aus. Unter Einrechnung des außerordentlichen Ergebnisses erhöht sich dieser Fehlbetrag als Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen auf 16.059.566,94 EUR. Das Jahresergebnis nach Entnahme aus der Kapitalrücklage beträgt – 10.657.531,78 EUR.

Eine Entnahme aus der Kapitalrücklage erfolgte insgesamt in Höhe von 5.523,8 TEUR. Aus der allgemeinen Kapitalrücklage sind gemäß § 18 Absatz 1 GemHVO- Doppik 650,3 TEUR entnommen worden, die sich aus außerordentlichen Aufwendungen aus der Korrektur der Deponie- Rückstellung sowie aus einem Dienstherrenwechsel zusammensetzen.
Aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage für investiv gebundene Zuweisungen wurde gemäß § 18 Absatz 4 zum Ausgleich des Jahresfehlbetrages die Differenz zwischen den planmäßigen Abschreibungen und den korrespondierenden Erträgen durch die Auflösung der Sonderposten in Höhe von 4.873,5 TEUR entnommen.
Der für den Gebührenausgleich Abfallwirtschaft berücksichtigte Sonderposten, der in der Gebührenkalkulation 2011 und 2012 gebührendmindernd gebildet wurde, ist 2011 nicht anteilig aufgelöst worden. Die Auflösung im Haushaltsjahr 2012 erfolgte ergebnisneutral mit Einstellung in die Kapitalrücklage in Höhe von 93.444,81 EUR.

	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	**-9.332.339,18**	**-10.449.867,12**	**-16.059.566,94**	**-5.609.699,82**	**-6.727.227,76**
- Einstellung in die Kapitalrücklage	5.146.294,43	0,00	121.743,32	121.743,32	-5.024.551,11
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	14.478.633,61	4.500.000,00	5.523.778,48	1.023.778,48	-8.954.855,13
darunter Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	5.217.753,66	4.500.000,00	4.873.520,73	373.520,73	-344.232,93
- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	25.249,00	0,00	-25.249,00	0,00
+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	**0,00**	-5.975.116,12	-10.657.531,78	-4.682.415,66	-10.657.531,78

Das Jahresergebnis von – 10.657.531,78 EUR wird gemäß § 44 GemHVO-Doppik M-V auf neue Rechnung vorgetragen, der Ausweis erfolgt unter dem Posten „Ergebnisvortrag“.

7. Angaben zur Finanzrechnung

Entsprechend den Anforderungen des § 45 Absatz 2 i. V. m. § 3 Absatz 1 GemHVO-Doppik-M-V werden die Posten der Finanzrechnung aufgeführt.
In der Finanzrechnung werden die Geschäftsvorfälle aus der Ergebnisrechnung finanziell abgewickelt, soweit sie sich nicht ausschließlich in der Ergebnisrechnung auswirken, wie z.B. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Weitere Abweichungen zur Ergebnisrechnung können sich z. B. daraus ergeben, dass Forderungen und Verbindlichkeiten nicht mehr im laufenden Jahr eingezahlt bzw. ausgezahlt wurden. Insofern ist eine besondere Erläuterung in der Regel nicht erforderlich.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt für das Haushaltsjahr 2012 -8.942.349,59 EUR.
Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit wird mit -1.333.973,06 EUR ausgewiesen.
Der Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen wird mit 1.122.339,80 EUR angegeben.

Es sind außerordentliche Einzahlungen und außerordentliche Auszahlungen aus der Rückabwicklung der Stadt-Umlandumlage 2011 in Höhe von je 411.261,52 EUR verbucht. Der Saldo beträgt Null.

Für ordentliche und außerordentliche Auszahlungen wurden korrespondierend zu den Aufwandsermächtigungen 124.066,57 EUR in das Haushaltsjahr 2013 vorgetragen.

In der Finanzrechnung 2012 sind gemäß Muster 13 die Zeilen 48 und 49 für einen Ausweis des kumulativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen vorgesehen. Aus technischen Gründen konnten die Angaben in Zeile 48 nicht dargestellt werden. Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.2011 betrug -1.659.658,59 EUR. In der Summe der Zeilen 47 und 48 ergibt sich ein Saldo per 31.12.2012 in Höhe von -14.158.497,30 EUR in Zeile 49, analog den Angaben zu Anlage 11 des Anhangs.

Das Jahresergebnis 2011 hat sich in der Darstellung der Finanzrechnung 2012 in Spalte 11 durch die Anbindung von Untersachkonten an andere Sachkonten innerhalb folgender Posten der Aufwendungen verschoben:

(in EUR)

Nr.	Auszahlungsart	Finanzrechnung 2011 (Spalte 9)	Veränderung	Finanzrechnung 2012 (Spalte 11)
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.818.343,52	+ 20.338,09	22.838.681,61
14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	11.643.649,30	+6.000,00	11.649.649,30
15	Auszahlungen der sozialen Sicherung	54.089.027,18	-6.000,00	54.083.027,18
16/17	Sonstige laufende Auszahlungen	7.989.916,69	-20.338,09	7.969.578,60
Gesamt			0,00	

Die Summe der Auszahlungen und das Ergebnis 2011 werden dadurch nicht verändert.

Die Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind planmäßig in Höhe von 3.556.489,12 EUR getilgt. Neue Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden nicht aufgenommen. Durch die kontinuierliche Tilgung der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen konnten diese Verbindlichkeiten auf einen Restschuldenstand von 105.847.872,53 EUR reduziert werden (siehe hierzu auch die Darstellung der Veränderung unter Punkt P 4 Verbindlichkeiten bei den Bilanzpositionen).

Der Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit hat sich im Haushaltsjahr 2012 von -658.465,21 EUR per 31.12.2011 auf -13.368.937,18 EUR per 31.12.2012 verändert.

Finanzmittelfluss aus der Investitionstätigkeit

Mit dem Jahresabschluss 2011 erfolgte eine Übertragung nicht in Anspruch genommener finanzieller Mittel durch Ermächtigungsübertragung gemäß § 15 GemHVO-Doppik M-V in Höhe von 6.675.460,12 EUR in das Haushaltsjahr 2012. Somit standen zusammen mit den

Ermächtigungen des Jahres 2012 für die Investitionstätigkeit insgesamt 26.412.316,18 EUR zur Verfügung.
Die Summe der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit 2012 umfasst 11.150.190,04 EUR. Das sind 42,2 % der bereitgestellten Mittel. Demgegenüber stehen investive Einzahlungen von 9.816.216,98 EUR. Die Erfüllung der planungsseitigen Vorgaben liegt einnahmeseitig bei 69,2 %. Im Saldo übersteigen die Auszahlungen die Einzahlungen um 1.333.973,06 EUR.

Im Vorjahr sind in der Finanzrechnung investive Auszahlungen von 18.539.412,90 EUR getätigt worden. Gegenüber der Gesamtermächtigung 2011 in Höhe von 34.713.743,61 EUR entsprach dies einer Erfüllung von 53,4 %. Bei den investiven Einzahlungen war eine Erfüllung von 78,1 % zu verzeichnen.

Im Ergebnis der Haushaltsdurchführung 2012 sind Ermächtigungsübertragungen für Auszahlungen in Höhe von 4.009.549,65 EUR in das Haushaltsjahr 2013 vorgetragen worden. Eine Inanspruchnahme dieser Mittel im Folgejahr fließt in das Finanzrechnungsergebnis des Folgejahres ein.

Die Investitionsauszahlungen erfolgten im Wesentlichen für die Baumaßnahmen am Schulgebäude der Montessori-Grundschule in Höhe von 2.364,6 TEUR, für Straßensanierungen, darunter für den 4. Bauabschnitt des Frankendamms in Höhe von 1.097,7 TEUR, den Bauabschnitt der Großen Parower Straße in Höhe von 232,5 TEUR, die Ziegelstraße in Höhe von 156,9 TEUR, weiterhin für Planungen zur Sanierung der Ökosysteme der Stadtteiche in Höhe von 172,1 TEUR sowie für die Umgestaltung des Seebades an der Sundpromenade in Höhe von 176,0 TEUR. Mittel sind auch geflossen in den Erwerb von Nutz- und Spezialfahrzeugen, in Schulausstattungen und für die Anschaffung von Hard- und Software.

Neben den ca. 33,3 % igen Eigenanteilen der Stadt an der Städtebauförderung werden für verschiedene Vorhaben zusätzliche Eigenanteile für nicht geförderte Kosten zur Verfügung gestellt. Im Haushaltsjahr 2012 sind dem treuhänderischen Sanierungsträger hierfür insgesamt 4.717,5 TEUR ausgezahlt worden. Mit den Mitteln der Städtebauförderung von Bund, Land und Gemeinde wurden 2012 insgesamt 10 Investitionsmaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten mit einem Umfang von 13.926,9 TEUR im Städtebaulichen Sondervermögen fertiggestellt bzw. Bauabschnitte beendet, darunter u.a. das Deutsch-polnische Musikschulzentrum, Gebäudeteile des Bauamtes in der Badenstraße 17, Gebäude der Feuerwehr, Gebäude im Bereich des Johannisklosters sowie Straßensanierungen im Altstadtbereich.
Im Haushaltsjahr 2013 werden die begonnenen Vorhaben, Sanierung des Frankenwalls, des Alten Markts, des Großen und Kleinen Diebsteigs fortgesetzt, ebenso wie die Baumaßnahmen am Schulzentrum am Sund, am Kampischen Hof und am Katharinenkloster.
Das im Haushalt 2012 geplante Vorhaben „Maritimes Industrie- und Gewerbegebiet Schwedenschanze“ mit einem Planansatz von 1.345,0 TEUR wurde nicht realisiert. Das Vorhaben Gleisanbindung Frankenhafen, für das Auszahlungen von 711,8 TEUR geplant waren, hat sich in der Umsetzung zeitlich verschoben.

Der Finanzmittelfluss aus der Investitionstätigkeit zeigt im Haushaltsjahr 2012 folgende Abweichungen im Vergleich zwischen dem Ergebnis 2012 je Posten und der Gesamtermächtigung sowie zwischen dem Ergebnis 2012 und dem Vorjahresergebnis. Eine Erläuterung der Abweichungen der einzelnen Posten zum Vorjahresergebnis erfolgt aufgrund der nicht gegebenen Vergleichbarkeit nicht.

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.408.131,93	11.538.100,00	7.934.623,54	-3.603.476,46	-2.473.508,39

Größte Position bei diesem Posten sind die Einzahlungen aus dem Finanzausgleichsgesetz M-V für übergemeindliche Aufgaben nach § 16 FAG mit 4.326,5 TEUR und der investive Anteil aus den Schlüsselzuweisungen nach § 12 FAG mit 547,1 TEUR.
Abweichungen ergeben sich aus zweckgebunden Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen, die auf Grundlage von Bewilligungsbescheiden ausgereicht und nach Fortschritt der Vorhaben ausgezahlt werden. Eine Vielzahl von Investitionen konnte in der Ausführung nicht so zügig realisiert werden, wie die Vorhabens- und Haushaltsplanung es vorsahen. So konnten z.B. allein für die Investitionsmaßnahmen „Maritimes Industrie- und Gewerbegebiet Schwedenschanze“, „Gleisanbindung Frankenhafen“ und „Touristischer Radweg“ geplante Förderungen von gesamt 3.144,7 TEUR nicht bzw. erst in Folgejahren abgerufen werden.

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	174.373,82	190.000,00	155.399,27	-34.600,73	-18.974,55

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	39.598,87	810.400,00	4.462,50	-805.937,50	-35.136,37

Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen waren planungsseitig vorgesehen zur Reduzierung der Auszahlungen für die Eigenanteile der Städtebauförderung, von denen auf Grundlage der Jahresabschlüsse der Städtebaulichen Sondervermögen Anteile u.a. ergebniswirksam mit dem Jahresabschluss zu verbuchen sind. Die Verteilung der unterjährigen Zahlungen von den Anzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände auf Anzahlungen für Sachanlagen bzw. auf Aufwendungen im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen erfolgte direkt aus den Auszahlungssachkonten.
Finanzierungsanteile Dritter an Investitionsvorhaben und an Investitionsförderungs-maßnahmen sind z.B. beim Maritimen Industrie- und Gewerbegebiet Schwedenschanze
nicht geflossen, da das Vorhaben nicht umgesetzt wurde. Andere Eigenanteile Dritter wie die für das Deutsch-polnische Musikschulzentrum sind auf einem anderen Einzahlungsposten verbucht.

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ Einzahlungen aus Sachanlagen	221.267,94	0,00	335.535,57	335.535,57	114.267,63

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, die in der Haushaltsplanung zusammengefasst bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten geplant waren, wurden einzelnen Bilanzkonten des Sachanlagevermögens zugeordnet.

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.000.000,00

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihen und Kreditgewährungen	17.106,33	93.000,00	90.279,41	-2.720,59	73.173,08

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ Einzahlungen aus Vorräten	1.118.829,19	1.548.000,00	1.295.916,69	-252.083,31	177.087,50

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, die in der Haushaltsplanung zusammengefasst bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten geplant waren, wurden einzelnen Bilanzkonten des Sachanlagevermögens zugeordnet bzw. ergebniswirksam als Ertrag verbucht. Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten, hier insbesondere aus dem Verkauf von Grundstücken sind mit 1.838,8 TEUR um 290,8 TEUR gegenüber der Haushaltsplanung übererfüllt.

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.134.262,38	9.852.876,06	1.025.533,24	-8.827.342,82	-108.729,14

Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände sind im Wesentlichen für Anzahlungen zu Investitionsförderungsmaßnahmen und für die Anzahlung der Eigenanteile im Rahmen der Städtebauförderung geplant gewesen. Auf Grundlage der Jahresabschlüsse der Städtebaulichen Sondervermögen 2012 werden die geleisteten Anzahlungen in Höhe von 5.969,3 TEUR entsprechend der Mittelverwendung umgebucht, z.B. in die Posten Anzahlungen auf Sachanlagevermögen oder in die Ergebnisrechnung.
Entsprechend den Ausführungen zu den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen konnten Zuschüsse für Investitionsförderungsmaßnahmen nicht wie geplant gezahlt werden Dies betrifft die Vorhaben „Maritimes Industrie- und Gewerbegebiet Schwedenschanze“, „Gleisanbindung Frankenhafen“ und das „Deutsch-polnische Musikschulzentrum“ für das Musikschulgebäude in Stargard Szczecinski. Dies führte zu einer Abweichung von der Gesamtermächtigung in Höhe von 2.804,8 TEUR.
Der jährlich Zuschuss an das Deutsche Meeresmuseum, der bisher für den investiven Anteil gemäß Wirtschaftsplan über die Kontenart 566 ausgereicht wurde, wird beginnend mit dem Haushaltsjahr 2012 als investive Auszahlung verbucht.
Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 1.824,7 TEUR wurden in das Haushaltsjahr 2013 vorgetragen, darunter 1.014,8 TEUR für Eigenanteile im Rahmen der Städtebauförderung und 729,9 TEUR für den Investitionszuschuss an Stargard Szczecinski für das polnische Musikschulgebäude als Teil des Deutsch-polnischen Musikschulzentrums.

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
- Auszahlungen für Sachanlagen	12.960.027,04	16.559.440,12	10.124.656,80	-6.434.783,32	-2.835.370,24

Auszahlungen auf Sachanlagen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten des Städtebaulichen Sondervermögens Altstadtinsel sind in Höhe von 4.214,5 TEUR und Auszahlungen für Anlagen im Bau in Höhe von 4.806,6 TEUR verbucht. Letztere sind im Wesentlichen für die Investitionsmaßnahmen „Modernisierung Schulgebäude Lambert-Steinwich“ in Höhe von 2.364,6 TEUR und für den 4.BA der „Rekonstruktion Frankendamm“ in Höhe von 1.097,7 TEUR, in weitere Straßenbaumaßnahmen und in die Umgestaltung des Seebades an der Sundpromenade geflossen.

Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 2.184,9 TEUR mussten in das Haushaltsjahr 2013 für eine Vielzahl von Einzelmaßnahmen vorgetragen werden.
Abweichungen bzw. Minderauszahlungen sind bei Investitionsmaßnahmen zu verzeichnen, deren Finanzierung im Haushaltsjahr 2012 durch Fördermittelbescheide nicht gesichert werden konnte, z.B. beim Touristischen Küstenradwanderweg, was zu Minderauszahlungen von 1.665,2 TEUR führte.

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
- Auszahlungen für Finanzanlagen	12.500,00	0,00	0,00	0,00	-12.500,00

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
- Auszahlungen für sonstige Ausleihen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
- Auszahlungen für Vorräte	3.138,30	0,00	0,00	0,00	-3.138,30

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
- Sonstige Investitionsauszahlungen	4.429.485,18	0,00	0,00	0,00	-4.429.485,18

Finanzmittelfluss aus der Finanzierungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2011	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ergebnis 2012 / Ermächtigung	Vergleich Ergebnis 2012 / Ergebnis 2011
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.514.773,75	9.445.000,00	1.149.262,00	-8.295.738,00	-365.511,75
- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.545.495,56	11.938.838,00	3.556.489,12	-8.382.348,88	10.993,56
-sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.514.773,75	1.149.262,00	1.149.262,00	0,00	-365.511,75
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.545.495,56	-3.643.100,00	-3.556.489,12	86.610,88	-10.993,56
Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-120.787,58	-1.999.523,74	1.122.339,80	3.121.863,54	1.243.127,38
Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	-3.176.014,13	-25.163.578,89	-12.710.471,97	12.453.106,92	-9.534.457,84

Eine Kreditaufnahme erfolgte nur im Rahmen der Umschuldung in Höhe von 1.149,3 TEUR. Die bestehenden Investitionskredite wurden in Höhe von 3.556,5 TEUR planmäßig getilgt.

Zum 31.12.2012 weist die Hansestadt Stralsund Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von 13.520.988,76 EUR aus. Demgegenüber stehen liquide Mittel in Höhe von 152.051,58 EUR. Der Saldo beträgt -13.368.937,18 EUR.
Die erhebliche Verschlechterung gegenüber dem Vorjahresstand von -658.465,21 EUR resultiert vorrangig aus dem Ergebnis der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von –8.942.349,59 EUR, welches planungsseitig bereits ein Minus von 4.704.100,00 EUR vorsah. Mindereinzahlungen aus der Gewerbesteuer von 3.548.549,62 EUR und Mindereinzahlungen aus den Gewinnanteilen der SWSmbH Stralsund von 3.500.00,00 EUR trugen wesentlich zur Erhöhung der Verschuldung per 31.12.2012 bei.

Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

In der Finanzrechnung werden auch die Ein- und Auszahlungen dargestellt, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt werden. Dabei handelt es sich um durchlaufende Gelder, die für Dritte ein- oder ausgezahlt werden und den Zahlungsmittelbestand verändern. Im Jahr 2012 ergab sich hieraus ein positiver Finanzierungssaldo von 1.122,3 TEUR, maßgeblich aus den Verwahrungen im Zusammenhang mit der Abrechnung von Leistungen des Sozialbereichs gegenüber dem Landkreis Vorpommern-Rügen im Wege der Funktionsnachfolge.

8. Angaben zu den Teilrechnungen

Gemäß § 46 GemHVO-Doppik sind nach Absatz 1 entsprechend den gemäß § 4 aufgestellten Teilhaushalten Teilrechnungen, gegliedert nach Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung aufzustellen. Den in der Teilergebnisrechnung nachzuweisenden Ergebnissen sind nach § 46 GemHVO-Doppik Absatz 2 die Ergebnisse der Rechnung des Haushaltsvorjahres und die Gesamtermächtigungen des Haushaltsjahres gegenüberzustellen; erhebliche Unterschiede sind im Anhang anzugeben und zu erläutern.

Erhebliche Unterschiede liegen vor, wenn eine Abweichung zu der Ermächtigung von mindestens 100,0 TEUR und mehr je Posten nach § 2 GemHVO-Doppik gegeben ist.

Auf eine Verbuchung der Internen Leistungsbeziehungen wurde beim Jahresabschluss 2012 verzichtet.

In den Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen hat sich das Jahresergebnis 2011 durch die Anbindung von Sachkonten an neue Kostenträger im Haushaltsjahr 2012 zwischen den Leistungen, Produkten und Teilhaushalten teilweise verschoben. Die Summe aller Teilhaushalte mit den Ergebnissen des Vorjahres entspricht im Jahresabschluss 2012 den Ergebnissen des Jahresabschlusses 2011.

8.1 Teilhaushalt 01 - Verwaltungssteuerung

Verantwortlich:	Herr Klaus Gawoehns	
	Frau Birgit Wittfoth (nur für die Produkte 11405 und 11901 und für die Leistung 11101003)	
	Frau Steffi Behrendt (nur für die Leistung 11101004)	
Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11101	Verwaltungssteuerung
	11405	Sonstiger zentraler Service
	11801	Rechnungsprüfung
	11901	Recht

Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 01
TH 01 Verwaltungssteuerung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		200	0	0,00	0,00	0,00	200,00
03	Erträge der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		900	0	0,00	1.380,00	0,00	2.280,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte		1.100	0	0,00	5.298,65	0,00	6.398,65
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		46.100	0	0,00	15.150,00	0,00	61.250,00
07	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	andere aktivierte Eigenleistungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge		113.000	0	0,00	0,00	0,00	113.000,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***161.300***	***0***	***0,00***	***21.828,65***	***0,00***	***183.128,65***
12	Personalaufwendungen		2.261.000	0	-8.500,00	0,00	0,00	2.252.500,00
13	Versorgungsaufwendungen		11.100	0	0,00	0,00	0,00	11.100,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		65.700	0	0,00	0,00	0,00	65.700,00
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.600	0	1.365,00	0,00	0,00	2.965,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen		830.300	0	52.025,00	6.678,65	0,00	889.003,65
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***3.169.700***	***0***	***44.890,00***	***6.678,65***	***0,00***	***3.221.268,65***

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	110,00	110,00	110,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	200,00	1.465,00	1.265,00	5.142,00	-3.677,00	0,00
03	Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	2.280,00	2.085,93	-194,07	562,75	1.523,18	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	6.398,65	6.298,65	-100,00	11,00	6.287,65	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	61.250,00	1.969,53	-59.280,47	28.330,00	-26.360,47	0,00
07	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	99.643,58	99.643,58	99.775,72	-132,14	0,00
10	sonstige laufende Erträge		0,00	113.000,00	76.071,10	-36.928,90	145.471,50	-69.400,40	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***0,00***	***183.128,65***	***187.643,79***	***4.515,14***	***279.402,97***	***-91.759,18***	***0,00***
12	Personalaufwendungen		0,00	2.252.500,00	2.273.281,81	20.781,81	2.660.485,95	-387.204,14	0,00
13	Versorgungsaufwendungen		0,00	11.100,00	85.818,75	74.718,75	51.074,18	34.744,57	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	65.700,00	47.888,48	-17.811,52	48.008,76	-120,28	0,00
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	2.965,00	1.800,00	-1.165,00	1.500,00	300,00	0,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen		0,00	889.003,65	1.209.275,49	320.271,84	1.256.441,21	-47.165,72	0,00
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***0,00***	***3.221.268,65***	***3.618.064,53***	***396.795,88***	***4.017.510,10***	***-399.445,57***	***0,00***

Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 01
TH 01 Verwaltungssteuerung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**-3.008.400**	**0**	**-44.890,00**	**15.150,00**	**0,00**	**-3.038.140,00**
23	außerordentliche Erträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**-3.008.400**	**0**	**-44.890,00**	**15.150,00**	**0,00**	**-3.038.140,00**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		145.900	0	0,00	0,00	0,00	145.900,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**		**-3.154.300**	**0**	**-44.890,00**	**15.150,00**	**0,00**	**-3.184.040,00**

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis-veränderung gegenüber 2011	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**0,00**	**-3.038.140,00**	**-3.430.420,74**	**-392.280,74**	**-3.738.107,13**	**307.686,39**	**0,00**
23	außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**0,00**	**-3.038.140,00**	**-3.430.420,74**	**-392.280,74**	**-3.738.107,13**	**307.686,39**	**0,00**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	5.700,00	-5.700,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	145.900,00	0,00	-145.900,00	87.707,51	-87.707,51	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**		**0,00**	**-3.184.040,00**	**-3.430.420,74**	**-246.380,74**	**-3.820.114,64**	**389.693,90**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 01

TH 01 Verwaltungssteuerung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen		200	0	0,00	0,00	0,00	200,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		900	0	0,00	0,00	0,00	900,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.100	0	0,00	0,00	0,00	1.100,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		46.100	0	0,00	0,00	0,00	46.100,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		113.000	0	0,00	0,00	0,00	113.000,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***		***161.300***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***161.300,00***
11	- Personalauszahlungen		2.179.600	0	0,00	0,00	0,00	2.179.600,00
12	- Versorgungsauszahlungen		11.100	0	0,00	0,00	0,00	11.100,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		65.700	0	0,00	0,00	0,00	65.700,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.600	0	0,00	0,00	0,00	1.600,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		830.300	0	0,00	0,00	0,00	830.300,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***		***3.088.300***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***3.088.300,00***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		-2.927.000	0	0,00	0,00	0,00	-2.927.000,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	110,00	110,00	110,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen		0,00	200,00	1.465,00	1.265,00	5.142,00	-3.677,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	900,00	2.151,03	1.251,03	408,83	1.742,20	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	1.100,00	6.298,65	5.198,65	11,00	6.287,65	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	46.100,00	17.219,53	-28.880,47	19.725,00	-2.505,47	0,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	113.000,00	66.827,23	-46.172,77	92.302,36	-25.475,13	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***		***0,00***	***161.300,00***	***94.071,44***	***-67.228,56***	***117.699,19***	***-23.627,75***	***0,00***
11	- Personalauszahlungen		0,00	2.179.600,00	2.108.789,53	-70.810,47	2.236.405,58	-127.616,05	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	11.100,00	97.685,55	86.585,55	93.734,06	3.951,49	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	65.700,00	45.318,60	-20.381,40	45.804,65	-486,05	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	1.600,00	1.800,00	200,00	1.500,00	300,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		0,00	830.300,00	839.478,52	9.178,52	929.978,31	-90.499,79	0,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***		***0,00***	***3.088.300,00***	***3.093.072,20***	***4.772,20***	***3.307.422,60***	***-214.350,40***	***0,00***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		0,00	-2.927.000,00	-2.999.000,76	-72.000,76	-3.189.723,41	190.722,65	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 01

TH 01 Verwaltungssteuerung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***		***-2.927.000***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***-2.927.000,00***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-145.900	0	0,00	0,00	0,00	-145.900,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		**-3.072.900**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.072.900,00**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***		***0***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis-veränderung gegenüber 2011	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***		***0,00***	***-2.927.000,00***	***-2.999.000,76***	***-72.000,76***	***-3.189.723,41***	***190.722,65***	***0,00***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-145.900,00	0,00	145.900,00	-87.707,51	87.707,51	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		**0,00**	**-3.072.900,00**	**-2.999.000,76**	**73.899,24**	**-3.277.430,92**	**278.430,16**	**0,00**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***		***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 01

TH 01 Verwaltungssteuerung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
36	- Auszahlungen für Vorräte		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***		***0***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**0**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**		**-3.072.900**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.072.900,00**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis-veränderung gegenüber 2011	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***		***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**		**0,00**	**-3.072.900,00**	**-2.999.000,76**	**73.899,24**	**-3.271.730,92**	**272.730,16**	**0,00**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2012

01 - TH 01 Verwaltungssteuerung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	110,00	110,00
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.465,00	1.465,00
3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.085,93	2.085,93
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	6.298,65	6.298,65
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.969,53	1.969,53
7	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
8	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
9	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	99.643,58	99.643,58
10	sonstige laufende Erträge	76.071,10	76.071,10
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***	***187.643,79***	***187.643,79***
12	Personalaufwendungen	2.273.281,81	2.273.281,81
13	Versorgungsaufwendungen	85.818,75	85.818,75
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.888,48	47.888,48
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	0,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.800,00	1.800,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen	1.209.275,49	1.209.275,49
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***	***3.618.064,53***	***3.618.064,53***
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**	**-3.430.420,74**	**-3.430.420,74**
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**	**-3.430.420,74**	**-3.430.420,74**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**	**-3.430.420,74**	**-3.430.420,74**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2012

01 - TH 01 Verwaltungssteuerung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
		in EUR	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	110,00	110,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	1.465,00	1.465,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.151,03	2.151,03
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.298,65	6.298,65
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.219,53	17.219,53
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	66.827,23	66.827,23
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***	***94.071,44***	***94.071,44***
11	- Personalauszahlungen	2.108.789,53	2.108.789,53
12	- Versorgungsauszahlungen	97.685,55	97.685,55
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.318,60	45.318,60
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.800,00	1.800,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	839.478,52	839.478,52
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***	***3.093.072,20***	***3.093.072,20***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	-2.999.000,76	-2.999.000,76
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***	***-2.999.000,76***	***-2.999.000,76***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	**-2.999.000,76**	**-2.999.000,76**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***	***0,00***	***0,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**	**0,00**	**0,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**	**-2.999.000,76**	**-2.999.000,76**

Erläuterungen zu den Abweichungen Teilhaushalt 01

Teilergebnisrechnung: Erläuterung Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
12	Personalaufwendungen	Die Minderaufwendungen bei den Vergütungen für die Arbeitnehmer ergeben sich durch die Nichtbesetzung von Planstellen, durch teilweise Stundenreduzierungen der Mitarbeiter sowie durch Krankheit. Die Mehraufwendungen entstanden durch die Zuführung von Pensionsrück-stellungen für Beamte.
20	Sonstige laufende Aufwendungen	Die Mehraufwendungen ergeben sich durch die Bildung von Rückstellungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen in der Leistung 11.9.01.001 (Rechtsamt) für bestehende und neue Verfahren durch jährliche Zinsanpassungen.

Teilfinanzrechnung: Erläuterung Auszahlungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	Die Abweichung ergibt sich vorwiegend aus geringeren Auszahlungen für die Dienstbezüge der Arbeitnehmer durch Nichtbesetzung von Planstellen, durch teilweise Stundenreduzierungen der Mitarbeiter sowie durch Krankheit (siehe Erläuterung der Nr. 12 in der Teilergebnisrechnung).

8.2 Teilhaushalt 02 - Hauptamt

Verantwortlich:	Herr Klaus Gawoehns	
Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11102	Amtsleitung Amt 10
	11201	Personalverwaltung
	11301	Organisation
	11404	Zentraler Service
	12101	Statistik und Wahlen

Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 02
TH 02 Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		43.500	0	0,00	0,00	0,00	43.500,00
03	Erträge der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		300	0	0,00	0,00	0,00	300,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte		700	0	0,00	0,00	0,00	700,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		44.200	0	0,00	917,57	0,00	45.117,57
07	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	andere aktivierte Eigenleistungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***88.700***	***0***	***0,00***	***917,57***	***0,00***	***89.617,57***
12	Personalaufwendungen		1.546.700	0	0,00	0,00	0,00	1.546.700,00
13	Versorgungsaufwendungen		3.800	0	0,00	0,00	0,00	3.800,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		18.300	0	0,00	0,00	0,00	18.300,00
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		39.100	0	0,00	0,00	0,00	39.100,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen		333.900	0	-2.500,00	917,57	0,00	332.317,57
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***1.941.800***	***0***	***-2.500,00***	***917,57***	***0,00***	***1.940.217,57***

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis-veränderung gegenüber 2011	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	43.500,00	46.930,89	3.430,89	168.306,75	-121.375,86	0,00
03	Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	300,00	1.051,76	751,76	1.061,51	-9,75	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	700,00	1.320,05	620,05	2.298,25	-978,20	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	45.117,57	95.647,05	50.529,48	114.585,99	-18.938,94	0,00
07	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	66.717,17	66.717,17	33.361,66	33.355,51	0,00
10	sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	-5.154,25	-5.154,25	25.886,91	-31.041,16	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***0,00***	***89.617,57***	***206.512,67***	***116.895,10***	***345.501,07***	***-138.988,40***	***0,00***
12	Personalaufwendungen		0,00	1.546.700,00	2.154.810,41	608.110,41	2.257.989,26	-103.178,85	0,00
13	Versorgungsaufwendungen		0,00	3.800,00	57.722,00	53.922,00	99.897,08	-42.175,08	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	18.300,00	16.780,35	-1.519,65	18.560,70	-1.780,35	0,00
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	39.100,00	41.667,41	2.567,41	42.118,42	-451,01	0,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	8.380,00	-8.380,00	0,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen		0,00	332.317,57	310.211,08	-22.106,49	421.240,83	-111.029,75	0,00
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***0,00***	***1.940.217,57***	***2.581.191,25***	***640.973,68***	***2.848.186,29***	***-266.995,04***	***0,00***

Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 02
TH 02 Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**-1.853.100**	**0**	**2.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.850.600,00**
23	außerordentliche Erträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**-1.853.100**	**0**	**2.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.850.600,00**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		82.400	0	0,00	0,00	0,00	82.400,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**		**-1.935.500**	**0**	**2.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.933.000,00**

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis-veränderung gegenüber 2011	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**0,00**	**-1.850.600,00**	**-2.374.678,58**	**-524.078,58**	**-2.502.685,22**	**128.006,64**	**0,00**
23	außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**0,00**	**-1.850.600,00**	**-2.374.678,58**	**-524.078,58**	**-2.502.685,22**	**128.006,64**	**0,00**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	95.880,00	-95.880,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	82.400,00	0,00	-82.400,00	49.566,51	-49.566,51	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**		**0,00**	**-1.933.000,00**	**-2.374.678,58**	**-441.678,58**	**-2.456.371,73**	**81.693,15**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 02

TH 02 Zentrale Dienste

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen		43.400	0	0,00	0,00	0,00	43.400,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		300	0	0,00	0,00	0,00	300,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		700	0	0,00	0,00	0,00	700,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		44.200	0	0,00	0,00	0,00	44.200,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***		***88.600***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***88.600,00***
11	- Personalauszahlungen		2.343.100	0	0,00	0,00	0,00	2.343.100,00
12	- Versorgungsauszahlungen		3.800	0	0,00	0,00	0,00	3.800,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		18.300	0	0,00	0,00	0,00	18.300,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		333.900	0	0,00	0,00	0,00	333.900,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***		***2.699.100***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***2.699.100,00***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		-2.610.500	0	0,00	0,00	0,00	-2.610.500,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen		0,00	43.400,00	43.448,00	48,00	168.183,91	-124.735,91	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	300,00	1.196,82	896,82	947,30	249,52	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	700,00	1.349,00	649,00	2.256,25	-907,25	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	44.200,00	94.471,50	50.271,50	116.544,06	-22.072,56	0,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	439,85	439,85	633,30	-193,45	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***		***0,00***	***88.600,00***	***140.905,17***	***52.305,17***	***288.564,82***	***-147.659,65***	***0,00***
11	- Personalauszahlungen		0,00	2.343.100,00	1.997.930,58	-345.169,42	2.173.979,77	-176.049,19	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	3.800,00	66.352,40	62.552,40	121.612,73	-55.260,33	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	18.300,00	17.673,54	-626,46	22.056,27	-4.382,73	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	8.380,00	-8.380,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		0,00	333.900,00	304.223,03	-29.676,97	425.718,30	-121.495,27	0,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***		***0,00***	***2.699.100,00***	***2.386.179,55***	***-312.920,45***	***2.751.747,07***	***-365.567,52***	***0,00***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		0,00	-2.610.500,00	-2.245.274,38	365.225,62	-2.463.182,25	217.907,87	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 02

TH 02 Zentrale Dienste

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***		***-2.610.500***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***-2.610.500,00***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-82.400	0	0,00	0,00	0,00	-82.400,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		**-2.692.900**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.692.900,00**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***		***0***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		16.000	0	0,00	0,00	0,00	16.000,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***		***0,00***	***-2.610.500,00***	***-2.245.274,38***	***365.225,62***	***-2.463.182,25***	***217.907,87***	***0,00***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-82.400,00	0,00	82.400,00	-49.566,51	49.566,51	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		**0,00**	**-2.692.900,00**	**-2.245.274,38**	**447.625,62**	**-2.512.748,76**	**267.474,38**	**0,00**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***		***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	16.000,00	15.263,97	-736,03	17.114,33	-1.850,36	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 02

TH 02 Zentrale Dienste

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
36	- Auszahlungen für Vorräte		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***		***16.000***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***16.000,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**-16.000**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-16.000,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**		**-2.708.900**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.708.900,00**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis-veränderung gegenüber 2011	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***		***0,00***	***16.000,00***	***15.263,97***	***-736,03***	***17.114,33***	***-1.850,36***	***0,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**0,00**	**-16.000,00**	**-15.263,97**	**736,03**	**-17.114,33**	**1.850,36**	**0,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**		**0,00**	**-2.708.900,00**	**-2.260.538,35**	**448.361,65**	**-2.433.983,09**	**173.444,74**	**0,00**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2012

02 - TH 02 Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
		in EUR	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	46.930,89	46.930,89
3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.051,76	1.051,76
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.320,05	1.320,05
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.647,05	95.647,05
7	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
8	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
9	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	66.717,17	66.717,17
10	sonstige laufende Erträge	-5.154,25	-5.154,25
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***	***206.512,67***	***206.512,67***
12	Personalaufwendungen	2.154.810,41	2.154.810,41
13	Versorgungsaufwendungen	57.722,00	57.722,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.780,35	16.780,35
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	41.667,41	41.667,41
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen	310.211,08	310.211,08
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***	***2.581.191,25***	***2.581.191,25***
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**	**-2.374.678,58**	**-2.374.678,58**
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**	**-2.374.678,58**	**-2.374.678,58**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**	**-2.374.678,58**	**-2.374.678,58**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2012

02 - TH 02 Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
		in EUR	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	43.448,00	43.448,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.196,82	1.196,82
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.349,00	1.349,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.471,50	94.471,50
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	439,85	439,85
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***	***140.905,17***	***140.905,17***
11	- Personalauszahlungen	1.997.930,58	1.997.930,58
12	- Versorgungsauszahlungen	66.352,40	66.352,40
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.673,54	17.673,54
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	304.223,03	304.223,03
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***	***2.386.179,55***	***2.386.179,55***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	-2.245.274,38	-2.245.274,38
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***	***-2.245.274,38***	***-2.245.274,38***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	**-2.245.274,38**	**-2.245.274,38**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	15.263,97	15.263,97
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***	***15.263,97***	***15.263,97***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**	**-15.263,97**	**-15.263,97**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**	**-2.260.538,35**	**-2.260.538,35**

Erläuterungen zu den Abweichungen Teilhaushalt 02

Teilergebnisrechnung: Erläuterung Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
12	Personalaufwendungen	Die Abweichungen entstanden bei den Auszahlungen für Beamte auf Grund der nicht geplanten Mittel zur Zahlung der Umlage an den Kommunalen Versorgungsverband M-V im SK 50310000 "Beiträge zu Versorgungskassen" USK 02000.43000 "Umlage an den Kommunalen Versorgungsverband".
20	Sonstige laufende Aufwendungen	Gegenüber dem Vorjahr sind geringere Aufwendungen für Kosten der Aus- und Fortbildung, für Büromaterial und für Portogebühren entstanden.

Teilfinanzrechnung: Erläuterung Einzahlungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	Die Mindereinzahlungen gegenüber dem Vorjahr resultieren aus einer Zuweisung in Vorbereitung des Zensus im Jahr 2011 im Produkt 12.1.01 Statistik und Wahlen.

Teilfinanzrechnung: Erläuterung Auszahlungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
11	Personalauszahlungen	In der Leistung 61.1.01.001 im Sachkonto 13510000 USK 13510.40000 wurden planungsseitig zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen als Zuführung zur Versorgungsrücklage 786.400,00 EUR eingestellt. Es erfolgte eine Korrektur des Sachkontos auf 51110000. Die Aufteilung des geplanten Sachkontos sowie die Umbuchung erfolgte je Leistung im Deckungsring des Lohnes (SN 1).

8.3 Teilhaushalt 03 - EDV-Abteilung

Verantwortlich:	Herr Klaus Gawoehns	
Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11403	EDV

Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 03
TH 03 IT-Abteilung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
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		3.000	0	0,00	0,00	0,00	3.000,00
07	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	andere aktivierte Eigenleistungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***3.000***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***3.000,00***
12	Personalaufwendungen		537.000	0	0,00	0,00	0,00	537.000,00
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		120.000	0	0,00	0,00	0,00	120.000,00
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		156.800	0	0,00	0,00	0,00	156.800,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen		487.500	0	0,00	0,00	0,00	487.500,00
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***1.301.300***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***1.301.300,00***

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis-veränderung gegenüber 2011	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	0,00	179,93	179,93	179,93	0,00	0,00
03	Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	3.000,00	113.099,62	110.099,62	7.244,16	105.855,46	0,00
07	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	10.295,27	-10.295,27	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***0,00***	***3.000,00***	***113.279,55***	***110.279,55***	***17.719,36***	***95.560,19***	***0,00***
12	Personalaufwendungen		0,00	537.000,00	558.382,15	21.382,15	500.506,69	57.875,46	0,00
13	Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	120.000,00	83.396,21	-36.603,79	97.477,08	-14.080,87	0,00
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	156.800,00	203.304,04	46.504,04	122.786,81	80.517,23	0,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen		0,00	487.500,00	485.697,76	-1.802,24	493.908,10	-8.210,34	0,00
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***0,00***	***1.301.300,00***	***1.330.780,16***	***29.480,16***	***1.214.678,68***	***116.101,48***	***0,00***

Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 03
TH 03 IT-Abteilung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**-1.298.300**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.298.300,00**
23	außerordentliche Erträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**-1.298.300**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.298.300,00**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.298.300	0	0,00	0,00	0,00	1.298.300,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**		**0**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**0,00**	**-1.298.300,00**	**-1.217.500,61**	**80.799,39**	**-1.196.959,32**	**-20.541,29**	**0,00**
23	außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**0,00**	**-1.298.300,00**	**-1.217.500,61**	**80.799,39**	**-1.196.959,32**	**-20.541,29**	**0,00**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	1.298.300,00	0,00	-1.298.300,00	942.603,85	-942.603,85	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**		**0,00**	**0,00**	**-1.217.500,61**	**-1.217.500,61**	**-254.355,47**	**-963.145,14**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 03

TH 03 IT-Abteilung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.000	0	0,00	0,00	0,00	3.000,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***		***3.000***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***3.000,00***
11	- Personalauszahlungen		537.000	0	0,00	0,00	0,00	537.000,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		120.000	0	0,00	0,00	0,00	120.000,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		487.500	0	0,00	0,00	0,00	487.500,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***		***1.144.500***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***1.144.500,00***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		-1.141.500	0	0,00	0,00	0,00	-1.141.500,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	3.000,00	102.934,70	99.934,70	7.295,94	95.638,76	0,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***		***0,00***	***3.000,00***	***102.934,70***	***99.934,70***	***7.295,94***	***95.638,76***	***0,00***
11	- Personalauszahlungen		0,00	537.000,00	557.236,00	20.236,00	498.547,80	58.688,20	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	120.000,00	84.149,82	-35.850,18	114.003,09	-29.853,27	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		0,00	487.500,00	507.080,19	19.580,19	511.025,80	-3.945,61	0,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***		***0,00***	***1.144.500,00***	***1.148.466,01***	***3.966,01***	***1.123.576,69***	***24.889,32***	***0,00***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		0,00	-1.141.500,00	-1.045.531,31	95.968,69	-1.116.280,75	70.749,44	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 03

TH 03 IT-Abteilung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***		***-1.141.500***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***-1.141.500,00***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.298.300	0	0,00	0,00	0,00	1.298.300,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		**156.800**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**156.800,00**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***		***0***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		25.400	0	0,00	0,00	0,00	25.400,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		330.000	0	0,00	0,00	0,00	330.000,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***		***0,00***	***-1.141.500,00***	***-1.045.531,31***	***95.968,69***	***-1.116.280,75***	***70.749,44***	***0,00***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	1.298.300,00	0,00	-1.298.300,00	942.603,85	-942.603,85	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		**0,00**	**156.800,00**	**-1.045.531,31**	**-1.202.331,31**	**-173.676,90**	**-871.854,41**	**0,00**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	4.111,45	-4.111,45	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***		***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***4.111,45***	***-4.111,45***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	25.400,00	64.409,94	39.009,94	55.305,59	9.104,35	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	330.000,00	145.909,39	-184.090,61	153.518,20	-7.608,81	86.313,71
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 03

TH 03 IT-Abteilung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
36	- Auszahlungen für Vorräte		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***		***355.400***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***355.400,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**-355.400**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-355.400,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**		**-198.600**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-198.600,00**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis-veränderung gegenüber 2011	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***		***0,00***	***355.400,00***	***210.319,33***	***-145.080,67***	***208.823,79***	***1.495,54***	***86.313,71***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**0,00**	**-355.400,00**	**-210.319,33**	**145.080,67**	**-204.712,34**	**-5.606,99**	**-86.313,71**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**		**0,00**	**-198.600,00**	**-1.255.850,64**	**-1.057.250,64**	**-378.389,24**	**-877.461,40**	**-86.313,71**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2012

03 - TH 03 IT-Abteilung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte 11.4.03
			in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	179,93	179,93
3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.099,62	113.099,62
7	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
8	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
9	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge	0,00	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***	***113.279,55***	***113.279,55***
12	Personalaufwendungen	558.382,15	558.382,15
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.396,21	83.396,21
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	203.304,04	203.304,04
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen	485.697,76	485.697,76
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***	***1.330.780,16***	***1.330.780,16***
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**	**-1.217.500,61**	**-1.217.500,61**
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**	**-1.217.500,61**	**-1.217.500,61**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**	**-1.217.500,61**	**-1.217.500,61**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2012

03 - TH 03 IT-Abteilung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte 11.4.03
		in EUR	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.934,70	102.934,70
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***	***102.934,70***	***102.934,70***
11	- Personalauszahlungen	557.236,00	557.236,00
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84.149,82	84.149,82
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	507.080,19	507.080,19
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***	***1.148.466,01***	***1.148.466,01***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	-1.045.531,31	-1.045.531,31
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***	***-1.045.531,31***	***-1.045.531,31***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	**-1.045.531,31**	**-1.045.531,31**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	64.409,94	64.409,94
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	145.909,39	145.909,39
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***	***210.319,33***	***210.319,33***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**	**-210.319,33**	**-210.319,33**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**	**-1.255.850,64**	**-1.255.850,64**

Erläuterungen zu den Abweichungen Teilhaushalt 03

Teilergebnisrechnung: Erläuterung Erträge

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Die Abweichung resultiert aus Kostenerstattungen von Miet- und Serviceaufwendungen, insbesondere aus Dienstleistungen an den Landkreis Vorpommern Rügen, welche nicht geplant, jedoch sachgerecht verbucht wurden.

Teilergebnisrechnung: Erläuterung Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Zum Nachweis des verursachungsgerechten Ressourcenverbrauchs sind Erträge aus der internen Leistungsverrechnung planungsseitig berücksichtigt worden. Auf eine abschließende Verbuchung der ILV im Anschluss an die Jahresabschlussbuchungen wurde verzichtet.

Teilfinanzrechnung: Erläuterung Einzahlungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	siehe Erläuterung Nr. 06 in der Teilergebnisrechnung

Teilfinanzrechnung: Erläuterung Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
33	Auszahlungen für Sachanlagen	Die Minderauszahlungen sind auf die nicht vollumfängliche Erschöpfung der Mittel für die Beschaffung von Hardware zurückzuführen. Die geplanten Mittel waren u.a. für die Anschaffung von Hardware für Langzeitarchivierung (Speichermedien + Server) gedacht und sind im Jahr 2012 nicht benötigt worden. Es erfolgte eine anteilige Ermächtigungsübertragung und die entsprechende Hardware wurde zu einem späteren Zeitpunkt angeschafft.

8.4 Teilhaushalt 06 - Wirtschafsförderung/Stadtmarketing

Verantwortlich:	Herr Peter Fürst	
	Frau Steffi Behrendt	
Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	52302	UNESCO-Welterbe, Städtepartnerschaften und internationale Beziehungen
	57101	Wirtschaftsförderung

Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 06
TH 06 Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		38.100	0	0,00	1.418,69	0,00	39.518,69
03	Erträge der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	0	0,00	758,42	0,00	858,42
05	privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200	0	0,00	300,00	0,00	500,00
07	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	andere aktivierte Eigenleistungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge		1.500	0	0,00	0,00	0,00	1.500,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***39.900***	***0***	***0,00***	***2.477,11***	***0,00***	***42.377,11***
12	Personalaufwendungen		430.400	0	0,00	0,00	0,00	430.400,00
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		33.100	0	0,00	758,42	0,00	33.858,42
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		4.000	0	0,00	0,00	0,00	4.000,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		66.200	0	0,00	300,00	0,00	66.500,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen		142.400	0	0,00	1.418,69	0,00	143.818,69
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***676.100***	***0***	***0,00***	***2.477,11***	***0,00***	***678.577,11***

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis-veränderung gegenüber 2011	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	39.518,69	583.517,30	543.998,61	578.187,12	5.330,18	0,00
03	Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	858,42	1.935,62	1.077,20	10.192,33	-8.256,71	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	500,00	400,00	-100,00	1.061,19	-661,19	0,00
07	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge		0,00	1.500,00	991,00	-509,00	6.940,54	-5.949,54	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***0,00***	***42.377,11***	***586.843,92***	***544.466,81***	***596.381,18***	***-9.537,26***	***0,00***
12	Personalaufwendungen		0,00	430.400,00	502.121,15	71.721,15	401.201,10	100.920,05	0,00
13	Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	33.858,42	28.259,42	-5.599,00	16.230,63	12.028,79	0,00
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	4.000,00	573.912,08	569.912,08	564.422,55	9.489,53	0,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	66.500,00	61.005,00	-5.495,00	35.182,27	25.822,73	0,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen		0,00	143.818,69	55.041,88	-88.776,81	39.237,67	15.804,21	0,00
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***0,00***	***678.577,11***	***1.220.339,53***	***541.762,42***	***1.056.274,22***	***164.065,31***	***0,00***

Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 06
TH 06 Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**-636.200**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-636.200,00**
23	außerordentliche Erträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**-636.200**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-636.200,00**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		22.200	0	0,00	0,00	0,00	22.200,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**		**-658.400**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-658.400,00**

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**0,00**	**-636.200,00**	**-633.495,61**	**2.704,39**	**-459.893,04**	**-173.602,57**	**0,00**
23	außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**0,00**	**-636.200,00**	**-633.495,61**	**2.704,39**	**-459.893,04**	**-173.602,57**	**0,00**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	22.200,00	0,00	-22.200,00	13.357,75	-13.357,75	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**		**0,00**	**-658.400,00**	**-633.495,61**	**24.904,39**	**-473.250,79**	**-160.244,82**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 06

TH 06 Wirtschaftsförderung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen		38.100	0	0,00	0,00	0,00	38.100,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	0	0,00	0,00	0,00	100,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200	0	0,00	0,00	0,00	200,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		1.500	0	0,00	0,00	0,00	1.500,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***		***39.900***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***39.900,00***
11	- Personalauszahlungen		430.400	0	0,00	0,00	0,00	430.400,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		33.100	0	0,00	0,00	0,00	33.100,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		66.200	0	0,00	0,00	0,00	66.200,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		142.400	0	0,00	0,00	0,00	142.400,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***		***672.100***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***672.100,00***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		-632.200	0	0,00	0,00	0,00	-632.200,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen		0,00	38.100,00	19.404,16	-18.695,84	14.073,98	5.330,18	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	100,00	858,42	758,42	10.192,33	-9.333,91	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	200,00	400,00	200,00	1.061,19	-661,19	0,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	1.500,00	1.006,00	-494,00	2.607,63	-1.601,63	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***		***0,00***	***39.900,00***	***21.668,58***	***-18.231,42***	***27.935,13***	***-6.266,55***	***0,00***
11	- Personalauszahlungen		0,00	430.400,00	501.166,73	70.766,73	399.299,16	101.867,57	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	33.100,00	28.082,08	-5.017,92	16.079,68	12.002,40	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	66.200,00	60.866,19	-5.333,81	35.121,08	25.745,11	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		0,00	142.400,00	56.105,42	-86.294,58	59.277,56	-3.172,14	0,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***		***0,00***	***672.100,00***	***646.220,42***	***-25.879,58***	***509.777,48***	***136.442,94***	***0,00***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		0,00	-632.200,00	-624.551,84	7.648,16	-481.842,35	-142.709,49	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 06

TH 06 Wirtschaftsförderung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***		***-632.200***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***-632.200,00***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-22.200	0	0,00	0,00	0,00	-22.200,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		**-654.400**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-654.400,00**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***		***0***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		10.000	0	0,00	0,00	0,00	10.000,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		11.000	0	0,00	0,00	0,00	11.000,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***		***0,00***	***-632.200,00***	***-624.551,84***	***7.648,16***	***-481.842,35***	***-142.709,49***	***0,00***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-22.200,00	0,00	22.200,00	-13.357,75	13.357,75	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		**0,00**	**-654.400,00**	**-624.551,84**	**29.848,16**	**-495.200,10**	**-129.351,74**	**0,00**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***		***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	10.000,00	34.320,49	24.320,49	18.564,50	15.755,99	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	11.000,00	1.850,06	-9.149,94	0,00	1.850,06	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	-12.500,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 06

TH 06 Wirtschaftsförderung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
36	- Auszahlungen für Vorräte		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***		***21.000***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***21.000,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**-21.000**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-21.000,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**		**-675.400**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-675.400,00**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis-veränderung gegenüber 2011	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***		***0,00***	***21.000,00***	***36.170,55***	***15.170,55***	***31.064,50***	***5.106,05***	***0,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**0,00**	**-21.000,00**	**-36.170,55**	**-15.170,55**	**-31.064,50**	**-5.106,05**	**0,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**		**0,00**	**-675.400,00**	**-660.722,39**	**14.677,61**	**-526.264,60**	**-134.457,79**	**0,00**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2012

06 - TH 06 Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	
			52.3.02	57.1.01
			in EUR	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	583.517,30	1.518,69	581.998,61
3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.935,62	0,00	1.935,62
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	0,00	400,00
7	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
8	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
9	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge	991,00	991,00	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***	***586.843,92***	***2.509,69***	***584.334,23***
12	Personalaufwendungen	502.121,15	140.923,05	361.198,10
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.259,42	14.300,85	13.958,57
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	573.912,08	9.413,73	564.498,35
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	61.005,00	6.725,00	54.280,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen	55.041,88	35.985,85	19.056,03
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***	***1.220.339,53***	***207.348,48***	***1.012.991,05***
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**	**-633.495,61**	**-204.838,79**	**-428.656,82**
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**	**-633.495,61**	**-204.838,79**	**-428.656,82**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**	**-633.495,61**	**-204.838,79**	**-428.656,82**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2012

06 - TH 06 Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	
			52.3.02	57.1.01
			in EUR	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	19.404,16	1.518,69	17.885,47
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	858,42	0,00	858,42
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	0,00	400,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.006,00	1.006,00	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***	***21.668,58***	***2.524,69***	***19.143,89***
11	- Personalauszahlungen	501.166,73	141.321,99	359.844,74
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.082,08	14.300,85	13.781,23
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	60.866,19	6.525,00	54.341,19
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	56.105,42	34.646,74	21.458,68
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***	***646.220,42***	***196.794,58***	***449.425,84***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	-624.551,84	-194.269,89	-430.281,95
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***	***-624.551,84***	***-194.269,89***	***-430.281,95***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	**-624.551,84**	**-194.269,89**	**-430.281,95**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	34.320,49	34.320,49	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.850,06	706,47	1.143,59
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***	***36.170,55***	***35.026,96***	***1.143,59***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**	**-36.170,55**	**-35.026,96**	**-1.143,59**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**	**-660.722,39**	**-229.296,85**	**-431.425,54**

Erläuterungen zu den Abweichungen Teilhaushalt 06

Teilergebnisrechnung: Erläuterung Erträge

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	Die Hansestadt Stralsund hat Zuwendungen vom Bund und vom Land erhalten, welche als investive Zuschüsse für die Liegenschaftsentwicklungsgesellschaft der Hansestadt Stralsund mbH und für die Stralsunder Innovations- und Gründerzentrum GmbH verwendet wurden. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2012ff wurden die entsprechenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontenart 231) nicht berücksichtigt. Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten sind diese in der Leistung 57.1.01.001 (Wirtschaftsförderung) zahlungsunwirksam in Höhe von insgesamt 564.113,14 EUR verbucht worden.

Teilergebnisrechnung: Erläuterung Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	Die Mehraufwendungen resultieren aus den nicht geplanten Abschreibungen aus Zuwendungen insbesondere in der Kontenart 012 „Geleistete Zuwendungen“. Die Hansestadt Stralsund hat die Liegenschaftsentwicklungsgesellschaft der Hansestadt Stralsund mbH für das Maritime Industrie- und Gewerbegebiet und die Stralsunder Innovations- und Gründerzentrum GmbH bezuschusst (siehe Erläuterung der Nr. 02 in der Teilergebnisrechnung).

8.5 Teilhaushalt 07 - Sozialhilfe

Verantwortlich: Herr Holger Albrecht

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31105	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII)
31109	Sonstige Zuweisungen und Umlagen
31501	Soziale Einrichtungen
31502	Andere soziale Einrichtungen
33101	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
35101	Wohngeldbehörde
35102	Landespflege- und Landesblindengeld und sonstige soziale Sonderleistungen

Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 07
TH 07 Soziale Hilfen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		390.900	0	0,00	1.906,39	0,00	392.806,39
03	Erträge der sozialen Sicherung		64.200	0	0,00	600,00	0,00	64.800,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200	0	0,00	0,00	0,00	200,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte		100	0	0,00	0,00	0,00	100,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100	0	0,00	944,03	0,00	1.044,03
07	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	andere aktivierte Eigenleistungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***455.500***	***0***	***0,00***	***3.450,42***	***0,00***	***458.950,42***
12	Personalaufwendungen		355.700	0	0,00	0,00	0,00	355.700,00
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		700	0	0,00	0,00	0,00	700,00
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		100	0	0,00	0,00	0,00	100,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		489.500	0	0,00	6,39	0,00	489.506,39
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		86.000	0	18.700,00	1.595,73	0,00	106.295,73
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen		77.900	0	-5.000,00	2.500,00	0,00	75.400,00
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***1.009.900***	***0***	***13.700,00***	***4.102,12***	***0,00***	***1.027.702,12***

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	6.949.661,42	-6.949.661,42	0,00
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	392.806,39	368.502,88	-24.303,51	22.535,77	345.967,11	0,00
03	Erträge der sozialen Sicherung		0,00	64.800,00	40.557,03	-24.242,97	18.199.942,01	-18.159.384,98	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	200,00	115,00	-85,00	220,00	-105,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	100,00	0,00	-100,00	1.342,99	-1.342,99	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	1.044,03	377,35	-666,68	1.203.657,72	-1.203.280,37	0,00
07	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	24.651,29	24.651,29	83.190,80	-58.539,51	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***0,00***	***458.950,42***	***434.203,55***	***-24.746,87***	***26.460.550,71***	***-26.026.347,16***	***0,00***
12	Personalaufwendungen		0,00	355.700,00	335.889,17	-19.810,83	2.630.487,19	-2.294.598,02	0,00
13	Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	700,00	237,69	-462,31	1.140.033,00	-1.139.795,31	0,00
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	100,00	666,00	566,00	0,00	666,00	0,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	489.506,39	459.133,41	-30.372,98	502.783,39	-43.649,98	0,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	106.295,73	104.607,93	-1.687,80	36.024.351,89	-35.919.743,96	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen		1.166,27	76.566,27	94.505,07	17.938,80	204.462,28	-109.957,21	0,00
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***1.166,27***	***1.028.868,39***	***995.039,27***	***-33.829,12***	***40.502.117,75***	***-39.507.078,48***	***0,00***

Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 07
TH 07 Soziale Hilfen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**-554.400**	**0**	**-13.700,00**	**-651,70**	**0,00**	**-568.751,70**
23	außerordentliche Erträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**-554.400**	**0**	**-13.700,00**	**-651,70**	**0,00**	**-568.751,70**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**		**-554.400**	**0**	**-13.700,00**	**-651,70**	**0,00**	**-568.751,70**

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**-1.166,27**	**-569.917,97**	**-560.835,72**	**9.082,25**	**-14.041.567,04**	**13.480.731,32**	**0,00**
23	außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**-1.166,27**	**-569.917,97**	**-560.835,72**	**9.082,25**	**-14.041.567,04**	**13.480.731,32**	**0,00**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	76.198,02	-76.198,02	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**		**-1.166,27**	**-569.917,97**	**-560.835,72**	**9.082,25**	**-14.117.765,06**	**13.556.929,34**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 07

TH 07 Soziale Hilfen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen		390.900	0	0,00	0,00	0,00	390.900,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		64.200	0	0,00	0,00	0,00	64.200,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200	0	0,00	0,00	0,00	200,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		100	0	0,00	0,00	0,00	100,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100	0	0,00	0,00	0,00	100,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***		***455.500***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***455.500,00***
11	- Personalauszahlungen		355.700	0	0,00	0,00	0,00	355.700,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		700	0	0,00	0,00	0,00	700,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		489.500	0	0,00	0,00	0,00	489.500,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		86.000	0	0,00	0,00	0,00	86.000,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		77.900	0	0,00	0,00	0,00	77.900,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***		***1.009.800***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***1.009.800,00***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		-554.300	0	0,00	0,00	0,00	-554.300,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	6.949.661,42	-6.949.661,42	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen		0,00	390.900,00	366.114,93	-24.785,07	23.925,68	342.189,25	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	64.200,00	407.803,14	343.603,14	18.000.118,92	-17.592.315,78	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	200,00	115,00	-85,00	220,00	-105,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	100,00	0,00	-100,00	1.342,99	-1.342,99	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	100,00	67.746,32	67.646,32	1.154.745,15	-1.086.998,83	0,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***		***0,00***	***455.500,00***	***841.779,39***	***386.279,39***	***26.130.014,16***	***-25.288.234,77***	***0,00***
11	- Personalauszahlungen		0,00	355.700,00	339.893,85	-15.806,15	2.601.465,82	-2.261.571,97	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	700,00	9.347,54	8.647,54	1.143.205,37	-1.133.857,83	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	489.500,00	459.132,41	-30.367,59	502.783,39	-43.650,98	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	86.000,00	587.981,01	501.981,01	33.668.890,92	-33.080.909,91	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		1.166,27	79.066,27	71.840,53	-7.225,74	188.080,49	-116.239,96	0,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***		***1.166,27***	***1.010.966,27***	***1.468.195,34***	***457.229,07***	***38.104.425,99***	***-36.636.230,65***	***0,00***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		-1.166,27	-555.466,27	-626.415,95	-70.949,68	-11.974.411,83	11.347.995,88	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 07

TH 07 Soziale Hilfen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***		***-554.300***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***-554.300,00***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		**-554.300**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-554.300,00**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***		***0***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis-veränderung gegenüber 2011	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***		***-1.166,27***	***-555.466,27***	***-626.415,95***	***-70.949,68***	***-11.974.411,83***	***11.347.995,88***	***0,00***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	-76.198,02	76.198,02	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		**-1.166,27**	**-555.466,27**	**-626.415,95**	**-70.949,68**	**-12.050.609,85**	**11.424.193,90**	**0,00**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	666,00	666,00	0,00	666,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***		***0,00***	***0,00***	***666,00***	***666,00***	***0,00***	***666,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 07

TH 07 Soziale Hilfen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
36	- Auszahlungen für Vorräte		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***		***0***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**0**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**		**-554.300**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-554.300,00**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis-veränderung gegenüber 2011	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***		***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**0,00**	**0,00**	**666,00**	**666,00**	**0,00**	**666,00**	**0,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**		**-1.166,27**	**-555.466,27**	**-625.749,95**	**-70.283,68**	**-12.050.609,85**	**11.424.859,90**	**0,00**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2012

07 - TH 07 Soziale Hilfen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			
			31.1.01	31.1.02	31.1.03	31.1.07
			in EUR			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	368.502,88	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Erträge der sozialen Sicherung	40.557,03	-9.559,31	-495,19	-4.548,10	-1.009,23
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	377,35	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge	24.651,29	24.651,29	0,00	0,00	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***	***434.203,55***	***15.091,98***	***-495,19***	***-4.548,10***	***-1.009,23***
12	Personalaufwendungen	335.889,17	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237,69	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	666,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	459.133,41	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	104.607,93	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen	94.505,07	27,60	0,00	0,00	24.082,19
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***	***995.039,27***	***27,60***	***0,00***	***0,00***	***24.082,19***
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**	**-560.835,72**	**15.064,38**	**-495,19**	**-4.548,10**	**-25.091,42**
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**	**-560.835,72**	**15.064,38**	**-495,19**	**-4.548,10**	**-25.091,42**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**	**-560.835,72**	**15.064,38**	**-495,19**	**-4.548,10**	**-25.091,42**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2012

07 - TH 07 Soziale Hilfen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte 31.2.01	sonstige Produkte
				in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	368.502,88	0,00	368.502,88
3	Erträge der sozialen Sicherung	40.557,03	-5.058,84	61.227,70
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115,00	0,00	115,00
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	377,35	0,00	377,35
7	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
8	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
9	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge	24.651,29	0,00	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***	***434.203,55***	***-5.058,84***	***430.222,93***
12	Personalaufwendungen	335.889,17	-163,50	336.052,67
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237,69	0,00	237,69
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	666,00	0,00	666,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	459.133,41	0,00	459.133,41
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	104.607,93	0,00	104.607,93
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen	94.505,07	0,00	70.395,28
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***	***995.039,27***	***-163,50***	***971.092,98***
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**	**-560.835,72**	**-4.895,34**	**-540.870,05**
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**	**-560.835,72**	**-4.895,34**	**-540.870,05**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**	**-560.835,72**	**-4.895,34**	**-540.870,05**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2012

07 - TH 07 Soziale Hilfen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			
			31.1.01	31.1.02	31.1.03	31.1.07
			in EUR			
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	366.114,93	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	407.803,14	13.914,95	9.429,64	38.748,29	8.728,45
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.746,32	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***	***841.779,39***	***13.914,95***	***9.429,64***	***38.748,29***	***8.728,45***
11	- Personalauszahlungen	339.893,85	2.379,62	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.347,54	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	459.132,41	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	587.981,01	16.522,77	66.024,17	181.809,79	6.396,04
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	71.840,53	146,14	0,00	0,00	0,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***	***1.468.195,34***	***19.048,53***	***66.024,17***	***181.809,79***	***6.396,04***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	-626.415,95	-5.133,58	-56.594,53	-143.061,50	2.332,41
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***	***-626.415,95***	***-5.133,58***	***-56.594,53***	***-143.061,50***	***2.332,41***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	**-626.415,95**	**-5.133,58**	**-56.594,53**	**-143.061,50**	**2.332,41**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	666,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***	***666,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**	**666,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**	**-625.749,95**	**-5.133,58**	**-56.594,53**	**-143.061,50**	**2.332,41**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2012

07 - TH 07 Soziale Hilfen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		sonstige Produkte
			31.1.08	31.2.01	
			in EUR		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	366.114,93	0,00	0,00	366.114,93
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	407.803,14	0,00	98.873,53	238.108,28
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115,00	0,00	0,00	115,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.746,32	0,00	6.474,86	61.271,46
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***	***841.779,39***	***0,00***	***105.348,39***	***665.609,67***
11	- Personalauszahlungen	339.893,85	0,00	2.520,32	334.993,91
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.347,54	0,00	0,00	9.347,54
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	459.132,41	0,00	0,00	459.132,41
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	587.981,01	170.657,10	10.957,16	135.613,98
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	71.840,53	0,00	0,00	71.694,39
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***	***1.468.195,34***	***170.657,10***	***13.477,48***	***1.010.782,23***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	-626.415,95	-170.657,10	91.870,91	-345.172,56
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***	***-626.415,95***	***-170.657,10***	***91.870,91***	***-345.172,56***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	**-626.415,95**	**-170.657,10**	**91.870,91**	**-345.172,56**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	666,00	0,00	0,00	666,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***	***666,00***	***0,00***	***0,00***	***666,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**	**666,00**	**0,00**	**0,00**	**666,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**	**-625.749,95**	**-170.657,10**	**91.870,91**	**-344.506,56**

Erläuterungen zu den Abweichungen Teilhaushalt 07

Teilergebnisrechnung: Erläuterung Erträge und Aufwendungen

Eine Begründung über die erheblichen Abweichungen im Teilhaushalt 07 erfolgt nicht, da die Produkte

31.1.01 „Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII“
31.1.02 „Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)“
31.1.03 „Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)“
31.1.04 „Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)“
31.1.07 „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)“
31.1.08 „Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung“
31.2.01 „Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)“
31.3.01 „Hilfen für Asylbewerber“
31.5.01 „Soziale Einrichtungen“ (*)
32.1.01 „Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz“
35.1.02 „Landespflege- und Landesblindengeld und sonstige soziale Sonderleistungen“ (*)

ab dem 04.09.2011 komplett bzw. zum größten Teil (*) in den Zuständigkeitsbereich des Landkreises Vorpommern-Rügen gewechselt sind. Gemäß § 1 des Gesetzes zur Neuordnung der Landkreise und kreisfreien Städte des Landes M-V (LNOG M-V) wurde mit Ablauf des 03.09.2011 die Kreisfreiheit der Hansestadt Stralsund (HST) aufgehoben. Damit gingen die Aufgaben, für die die HST aufgrund § 7 Abs. 2 KV M-V zuständig war, auf den neuen Landkreis Vorpommern-Rügen im Wege der Funktionsnachfolge über. Zur Gewährung eines reibungslosen Übergangs wurde eine befristete Verwaltungsgemeinschaft mittels öffentlich-rechtlichem Vertrag gem. § 167 KV M-V für den Zeitraum zwischen dem 04.09.2011 und dem 31.12.2011 vereinbart. Diese Vereinbarung regelt im § 5 „Finanzierung“ die gegenseitigen Erstattungsansprüche. Eine weitergehende betragsmäßige Abrechnung erfolgte nicht. Auf eine Erläuterung der Abweichungen in den betroffenen Leistungen bzw. Produkten im Teilhaushalt 07 wird daher verzichtet.

8.6 Teilhaushalt 08 - Jugendhilfe

Verantwortlich:	Herr Holger Albrecht	
Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	36101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
	36201	Jugendarbeit
	36301	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 08

TH 08 Kinder- und Jugendförderung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	andere aktivierte Eigenleistungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***0***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
12	Personalaufwendungen		134.600	0	0,00	0,00	0,00	134.600,00
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		6.358.800	0	-100.000,00	0,00	0,00	6.258.800,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***6.493.400***	***0***	***-100.000,00***	***0,00***	***0,00***	***6.393.400,00***

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	0,00	27.200,00	27.200,00	27.200,00	0,00	0,00
03	Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	-16.541,70	-16.541,70	5.090.588,14	-5.107.129,84	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	7.230,00	-7.230,00	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	1.373.918,20	-1.373.918,20	0,00
07	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	60.483,11	-60.483,11	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***0,00***	***0,00***	***10.658,30***	***10.658,30***	***6.559.419,45***	***-6.548.761,15***	***0,00***
12	Personalaufwendungen		0,00	134.600,00	62.563,52	-72.036,48	1.847.564,86	-1.785.001,34	0,00
13	Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	0,00	27.200,00	27.200,00	27.200,00	0,00	0,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	6.258.800,00	5.776.630,60	-482.169,40	20.532.046,77	-14.755.416,17	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen		0,00	0,00	21.516,00	21.516,00	15.975,70	5.540,30	0,00
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***0,00***	***6.393.400,00***	***5.887.910,12***	***-505.489,88***	***22.422.787,33***	***-16.534.877,21***	***0,00***

Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 08

TH 08 Kinder- und Jugendförderung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**-6.493.400**	**0**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.393.400,00**
23	außerordentliche Erträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**-6.493.400**	**0**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.393.400,00**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		95.300	0	0,00	0,00	0,00	95.300,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**		**-6.588.700**	**0**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.488.700,00**

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**0,00**	**-6.393.400,00**	**-5.877.251,82**	**516.148,18**	**-15.863.367,88**	**9.986.116,06**	**0,00**
23	außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**0,00**	**-6.393.400,00**	**-5.877.251,82**	**516.148,18**	**-15.863.367,88**	**9.986.116,06**	**0,00**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	95.300,00	0,00	-95.300,00	80.230,55	-80.230,55	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**		**0,00**	**-6.488.700,00**	**-5.877.251,82**	**611.448,18**	**-15.943.598,43**	**10.066.346,61**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 08

TH 08 Kinder- und Jugendförderung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***		***0***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
11	- Personalauszahlungen		134.600	0	0,00	0,00	0,00	134.600,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		6.358.800	0	0,00	0,00	0,00	6.358.800,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***		***6.493.400***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***6.493.400,00***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		-6.493.400	0	0,00	0,00	0,00	-6.493.400,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	35.377,98	35.377,98	5.160.259,34	-5.124.881,36	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	7.230,00	-7.230,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	1.373.918,20	-1.373.918,20	0,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***		***0,00***	***0,00***	***35.377,98***	***35.377,98***	***6.541.407,54***	***-6.506.029,56***	***0,00***
11	- Personalauszahlungen		0,00	134.600,00	140.776,47	6.176,47	1.925.387,92	-1.784.611,45	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	354,82	-354,82	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	6.358.800,00	5.908.727,02	-450.072,98	20.414.136,26	-14.505.409,24	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		0,00	0,00	477,62	477,62	16.128,53	-15.650,91	0,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***		***0,00***	***6.493.400,00***	***6.049.981,11***	***-443.418,89***	***22.356.007,53***	***-16.306.026,42***	***0,00***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		0,00	-6.493.400,00	-6.014.603,13	478.796,87	-15.814.599,99	9.799.996,86	0,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 08

TH 08 Kinder- und Jugendförderung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***		***-6.493.400***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***-6.493.400,00***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-95.300	0	0,00	0,00	0,00	-95.300,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		**-6.588.700**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.588.700,00**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***		***0***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***		***0,00***	***-6.493.400,00***	***-6.014.603,13***	***478.796,87***	***-15.814.599,99***	***9.799.996,86***	***0,00***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-95.300,00	0,00	95.300,00	-80.230,55	80.230,55	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		**0,00**	**-6.588.700,00**	**-6.014.603,13**	**574.096,87**	**-15.894.830,54**	**9.880.227,41**	**0,00**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***		***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 08

TH 08 Kinder- und Jugendförderung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
36	- Auszahlungen für Vorräte		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***		***0***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**0**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**		**-6.588.700**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.588.700,00**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis-veränderung gegenüber 2011	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***		***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**		**0,00**	**-6.588.700,00**	**-6.014.603,13**	**574.096,87**	**-15.894.830,54**	**9.880.227,41**	**0,00**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2012

08 - TH 08 Kinder- und Jugendförderung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		
			36.1.01	36.2.01	36.3.01
			in EUR		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	27.200,00	27.200,00	0,00	0,00
3	Erträge der sozialen Sicherung	-16.541,70	981,54	0,00	-17.523,24
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***	***10.658,30***	***28.181,54***	***0,00***	***-17.523,24***
12	Personalaufwendungen	62.563,52	58.110,35	0,00	4.453,17
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	27.200,00	27.200,00	0,00	0,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	5.776.630,60	5.540.667,39	235.963,21	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen	21.516,00	0,00	0,00	21.516,00
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***	***5.887.910,12***	***5.625.977,74***	***235.963,21***	***25.969,17***
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**	**-5.877.251,82**	**-5.597.796,20**	**-235.963,21**	**-43.492,41**
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**	**-5.877.251,82**	**-5.597.796,20**	**-235.963,21**	**-43.492,41**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**	**-5.877.251,82**	**-5.597.796,20**	**-235.963,21**	**-43.492,41**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2012

08 - TH 08 Kinder- und Jugendförderung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			
			34.5.01	36.1.01	36.2.01	36.3.01
			in EUR			
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	35.377,98	0,00	3.642,25	0,00	31.735,73
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***	***35.377,98***	***0,00***	***3.642,25***	***0,00***	***31.735,73***
11	- Personalauszahlungen	140.776,47	0,00	59.671,67	0,00	79.813,91
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	5.908.727,02	4.082,00	5.648.961,52	235.963,21	19.720,29
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	477,62	0,00	0,00	0,00	477,62
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***	***6.049.981,11***	***4.082,00***	***5.708.633,19***	***235.963,21***	***100.011,82***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	-6.014.603,13	-4.082,00	-5.704.990,94	-235.963,21	-68.276,09
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***	***-6.014.603,13***	***-4.082,00***	***-5.704.990,94***	***-235.963,21***	***-68.276,09***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	**-6.014.603,13**	**-4.082,00**	**-5.704.990,94**	**-235.963,21**	**-68.276,09**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**	**-6.014.603,13**	**-4.082,00**	**-5.704.990,94**	**-235.963,21**	**-68.276,09**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2012

08 - TH 08 Kinder- und Jugendförderung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			in EUR
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	35.377,98	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***	***35.377,98***	***0,00***
11	- Personalauszahlungen	140.776,47	1.290,89
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	5.908.727,02	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	477,62	0,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***	***6.049.981,11***	***1.290,89***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	-6.014.603,13	-1.290,89
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***	***-6.014.603,13***	***-1.290,89***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	**-6.014.603,13**	**-1.290,89**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***	***0,00***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***	***0,00***	***0,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**	**0,00**	**0,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**	**-6.014.603,13**	**-1.290,89**

Erläuterungen zu den Abweichungen Teilhaushalt 08

Teilergebnisrechnung: Erläuterung Erträge und Aufwendungen

Die Produkte

34.1.01 „Unterhaltsvorschussleistungen“
34.3.01 „Betreuungsleistungen“
34.5.01 „Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6 b BKGG“
36.2.01 „Jugendarbeit“ (*)
36.3.01 „Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“ (*)
36.4.01 „Jugendhilfeplanung“

aus dem Teilhaushalt 08 sind ab dem 04.09.2011 komplett bzw. zum größten Teil (*) in den Zuständigkeitsbereich des Landkreises Vorpommern-Rügen gewechselt. Gemäß § 1 des Gesetzes zur Neuordnung der Landkreise und kreisfreien Städte des Landes M-V (LNOG M-V) wurde mit Ablauf des 03.09.2011 die Kreisfreiheit der Hansestadt Stralsund (HST) aufgehoben. Damit gingen die Aufgaben, für die die HST aufgrund § 7 Abs. 2 KV M-V zuständig war, auf den neuen Landkreis Vorpommern-Rügen im Wege der Funktionsnachfolge über. Zur Gewährung eines reibungslosen Übergangs wurde eine befristete Verwaltungsgemeinschaft mittels öffentlich-rechtlichem Vertrag gem. § 167 KV M-V für den Zeitraum zwischen dem 04.09.2011 und dem 31.12.2011 vereinbart. Diese Vereinbarung regelt im § 5 „Finanzierung“ die gegenseitigen Erstattungsansprüche. Eine weitergehende betragsmäßige Abrechnung erfolgte nicht. Auf eine Erläuterung der Abweichungen in den betroffenen Produkten des Teilhaushaltes 08 wird verzichtet.

In den im Zuständigkeitsbereich der Hansestadt Stralsund verbliebenden Produkten

36.1.01 „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege“
36.2.01 „Jugendarbeit“ (konkret: Leistung 36.2.01.001 "Jugendarbeit)
36.3.01 „Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“ (konkret: Leistung 36.3.01.301 "Kosten der Verwaltung - Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe")

aus dem Teilhaushalt 08 gibt es nachstehende erhebliche Abweichungen:

Teilergebnisrechnung: Erläuterung Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	Nach § 20 KiföG M-V muss sich die Gemeinde, in der ein Kind seinen gewöhnlichen Aufenthalt hat, finanziell am in Anspruch genommenen Platz in einer Kindertageseinrichtung oder in einer Kindertagespflege beteiligen. Durch die i.d.R. jährlich durchgeführten Leistungsverhandlungen der Kindertageseinrichtungen reichten die eingeplanten Haushaltsmittel 2011 dafür nicht aus, so dass Mehraufwendungen entstanden. Auf Grund dessen und unter Berücksichtigung der steigenden Kinderanzahl in der Hansestadt Stralsund wurde im Rahmen der Haushaltsplanung 2012ff der Planansatz für 2012 im entsprechendem Untersachkonto um 494.900,00 EUR erhöht. Durch die für 2012 durchgeführte Leistungsverhandlung der Kindertageseinrichtungen konnten die Kosten gesenkt werden, so dass die eingeordneten Mittel nicht komplett in Anspruch genommen wurden. Trotz der steigenden Anzahl von Kindern wurden im Vergleich zu 2011 im Jahr 2012 75.459,61 EUR weniger verausgabt. Insgesamt sind Minderaufwendungen in Höhe von 343.921,36 EUR (ohne Berücksichtigung der Bewirtschaftungsverfügung in Höhe von 300.000,00 EUR) entstanden. Die Hansestadt Stralsund hat im Jahr 2012 die Kindertagespflege erstmalig ganzjährig direkt mit den einzelnen Tagespflegeeinrichtungen abgerechnet (zuvor erfolgte dies intern über das Jugendamt). Unter Berücksichtigung der steigenden Kinderanzahl in der Hansestadt Stralsund wurde auch hinsichtlich der Tagespflege der Planansatz für 2012 im Rahmen der Haushaltsplanung 2012ff im entsprechenden Untersachkonto um 55.800,00 EUR erhöht. Jedoch wurden die Mittel nicht komplett in Anspruch genommen. Es entstanden Minderaufwendungen in Höhe von 129.676,95 EUR (ohne Berücksichtigung der Bewirtschaftungsverfügung in Höhe von 50.000,00 EUR).

Teilfinanzrechnung: Erläuterung Auszahlungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
15	Auszahlungen der sozialen Sicherung	Nach § 20 KiföG M-V muss sich die Gemeinde, in der ein Kind seinen gewöhnlichen Aufenthalt hat, finanziell am in Anspruch genommenen Platz in einer Kindertageseinrichtung oder in Kindertagespflege beteiligen. Die im Rahmen der Haushaltsplanung 2012ff eingeordneten Planansätze für 2012 wurden nicht komplett in Anspruch genommen, so dass Minderaufwendungen im Ergebnishaushalt (Nr. 18) und damit auch Minderauszahlungen im Finanzhaushalt entstanden.

8.7 Teilhaushalt 09 - Kulturelle Einrichtungen

Verantwortlich:	Herr Holger Albrecht	
Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	25101	Kulturhistorisches Museum
	25102	Stadtarchiv
	25301	Tierpark
	26301	Musikschule
	27201	Stadtbibliothek
	27301	Theaterpädagogisches Zentrum
	28101	Kulturbüro

Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 09
TH 09 Kulturelle Einrichtungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		241.300	0	0,00	21.855,92	0,00	263.155,92
03	Erträge der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		342.200	0	0,00	0,00	0,00	342.200,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte		419.600	0	0,00	0,00	0,00	419.600,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		25.600	0	0,00	8.940,95	0,00	34.540,95
07	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	andere aktivierte Eigenleistungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge		58.900	0	0,00	0,00	0,00	58.900,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***1.087.600***	***0***	***0,00***	***30.796,87***	***0,00***	***1.118.396,87***
12	Personalaufwendungen		4.119.100	0	0,00	8.940,95	0,00	4.128.040,95
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		971.800	0	1.000,00	3.523,90	0,00	976.323,90
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		36.600	0	0,00	0,00	0,00	36.600,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		215.100	0	0,00	800,00	0,00	215.900,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen		445.600	0	10.436,66	17.932,02	0,00	473.968,68
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***5.788.200***	***0***	***11.436,66***	***31.196,87***	***0,00***	***5.830.833,53***

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	263.155,92	364.919,67	101.763,75	546.272,66	-181.352,99	0,00
03	Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	342.200,00	339.904,98	-2.295,02	502.494,18	-162.589,20	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	419.600,00	388.064,49	-31.535,51	419.344,98	-31.280,49	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	34.540,95	39.589,61	5.048,66	12.940,96	26.648,65	0,00
07	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge		0,00	58.900,00	50.739,58	-8.160,42	145.281,85	-94.542,27	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***0,00***	***1.118.396,87***	***1.183.218,33***	***64.821,46***	***1.626.334,63***	***-443.116,30***	***0,00***
12	Personalaufwendungen		0,00	4.128.040,95	4.113.885,08	-14.155,87	4.203.819,35	-89.934,27	0,00
13	Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		19.510,15	995.834,05	920.274,21	-75.559,84	984.532,63	-64.258,42	7.638,78
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	36.600,00	383.013,10	346.413,10	377.619,50	5.393,60	0,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		844,90	216.744,90	202.477,08	-14.267,82	211.750,52	-9.273,44	400,90
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen		2.817,92	476.786,60	380.478,95	-96.307,65	641.686,54	-261.207,59	2.538,11
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***23.172,97***	***5.854.006,50***	***6.000.128,42***	***146.121,92***	***6.419.408,54***	***-419.280,12***	***10.577,79***

Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 09
TH 09 Kulturelle Einrichtungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**-4.700.600**	**0**	**-11.436,66**	**-400,00**	**0,00**	**-4.712.436,66**
23	außerordentliche Erträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**-4.700.600**	**0**	**-11.436,66**	**-400,00**	**0,00**	**-4.712.436,66**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		200.100	0	0,00	0,00	0,00	200.100,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**		**-4.900.700**	**0**	**-11.436,66**	**-400,00**	**0,00**	**-4.912.536,66**

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis-veränderung gegenüber 2011	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**-23.172,97**	**-4.735.609,63**	**-4.816.910,09**	**-81.300,46**	**-4.793.073,91**	**-23.836,18**	**-10.577,79**
23	außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**-23.172,97**	**-4.735.609,63**	**-4.816.910,09**	**-81.300,46**	**-4.793.073,91**	**-23.836,18**	**-10.577,79**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	200.100,00	0,00	-200.100,00	231.645,29	-231.645,29	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**		**-23.172,97**	**-4.935.709,63**	**-4.816.910,09**	**118.799,54**	**-5.024.719,20**	**207.809,11**	**-10.577,79**

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 09

TH 09 Kulturelle Einrichtungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen		219.500	0	0,00	0,00	0,00	219.500,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		342.200	0	0,00	0,00	0,00	342.200,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		419.600	0	0,00	0,00	0,00	419.600,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		25.600	0	0,00	0,00	0,00	25.600,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		58.900	0	0,00	0,00	0,00	58.900,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***		***1.065.800***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***1.065.800,00***
11	- Personalauszahlungen		4.119.100	0	0,00	0,00	0,00	4.119.100,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		971.800	0	0,00	0,00	0,00	971.800,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		215.100	0	0,00	0,00	0,00	215.100,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		445.600	0	0,00	0,00	0,00	445.600,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***		***5.751.600***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***5.751.600,00***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		-4.685.800	0	0,00	0,00	0,00	-4.685.800,00
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen		0,00	219.500,00	251.242,51	31.742,51	469.593,38	-218.350,87	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	342.200,00	346.173,61	3.973,61	496.792,06	-150.618,45	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	419.600,00	384.192,44	-35.407,56	416.264,48	-32.072,04	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	25.600,00	38.376,48	12.776,48	12.764,85	25.611,63	0,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	58.900,00	48.861,42	-10.038,58	62.400,93	-13.539,51	0,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***		***0,00***	***1.065.800,00***	***1.068.846,46***	***3.046,46***	***1.457.815,70***	***-388.969,24***	***0,00***
11	- Personalauszahlungen		0,00	4.119.100,00	4.087.907,68	-31.192,32	4.215.540,35	-127.632,67	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		19.510,15	991.310,15	911.309,57	-80.000,58	1.001.215,31	-89.905,74	7.638,78
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		844,90	215.944,90	201.210,08	-14.734,82	211.750,52	-10.540,44	400,90
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		2.817,92	448.417,92	347.744,92	-100.673,00	656.924,31	-309.179,39	2.538,11
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***		***23.172,97***	***5.774.772,97***	***5.548.172,25***	***-226.600,72***	***6.085.430,49***	***-537.258,24***	***10.577,79***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		-23.172,97	-4.708.972,97	-4.479.325,79	229.647,18	-4.627.614,79	148.289,00	-10.577,79
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 09

TH 09 Kulturelle Einrichtungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***		***-4.685.800***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***-4.685.800,00***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-200.100	0	0,00	0,00	0,00	-200.100,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		**-4.885.900**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.885.900,00**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		2.255.100	0	0,00	0,00	0,00	2.255.100,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		143.400	0	0,00	0,00	0,00	143.400,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***		***2.398.500***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***2.398.500,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		867.500	0	373.461,60	0,00	0,00	1.240.961,60
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		1.947.100	0	0,00	0,00	0,00	1.947.100,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***		***-23.172,97***	***-4.708.972,97***	***-4.479.325,79***	***229.647,18***	***-4.627.614,79***	***148.289,00***	***-10.577,79***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-200.100,00	0,00	200.100,00	-131.645,29	131.645,29	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		**-23.172,97**	**-4.909.072,97**	**-4.479.325,79**	**429.747,18**	**-4.759.260,08**	**279.934,29**	**-10.577,79**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	2.255.100,00	637.522,43	-1.617.577,57	458.789,68	178.732,75	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	143.400,00	4.462,50	-138.937,50	0,00	4.462,50	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***		***0,00***	***2.398.500,00***	***641.984,93***	***-1.756.515,07***	***458.789,68***	***183.195,25***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		419.900,00	1.660.861,60	561.904,73	-1.098.956,87	4.179,39	557.725,34	729.887,77
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		5.221,02	1.952.321,02	173.622,78	-1.778.698,24	159.022,34	14.600,44	22.489,62
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 09

TH 09 Kulturelle Einrichtungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
36	- Auszahlungen für Vorräte		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***		***2.814.600***	***0***	***373.461,60***	***0,00***	***0,00***	***3.188.061,60***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**-416.100**	**0**	**-373.461,60**	**0,00**	**0,00**	**-789.561,60**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**		**-5.302.000**	**0**	**-373.461,60**	**0,00**	**0,00**	**-5.675.461,60**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis-veränderung gegenüber 2011	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***		***425.121,02***	***3.613.182,62***	***735.527,51***	***-2.877.655,11***	***163.201,73***	***572.325,78***	***752.377,39***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**-425.121,02**	**-1.214.682,62**	**-93.542,58**	**1.121.140,04**	**295.587,95**	**-389.130,53**	**-752.377,39**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**		**-448.293,99**	**-6.123.755,59**	**-4.572.868,37**	**1.550.887,22**	**-4.563.672,13**	**-9.196,24**	**-762.955,18**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2012

09 - TH 09 Kulturelle Einrichtungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			
			25.1.01	25.1.02	25.3.01	26.3.01
			in EUR			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	364.919,67	1.546,54	9.143,05	35.524,50	232.521,18
3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	339.904,98	8,20	166,59	0,00	292.806,75
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	388.064,49	97.283,32	23.145,09	260.240,01	2.725,60
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.589,61	8.000,00	0,00	25.589,61	6.000,00
7	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge	50.739,58	7.271,35	722,10	27.080,86	535,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***	***1.183.218,33***	***114.109,41***	***33.176,83***	***348.434,98***	***534.588,53***
12	Personalaufwendungen	4.113.885,08	704.530,29	362.148,86	1.018.157,14	1.050.705,51
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	920.274,21	522.844,45	37.936,98	198.634,05	54.038,26
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	383.013,10	12.130,81	20.247,84	76.085,14	12.015,07
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	202.477,08	0,00	0,00	0,00	1.908,11
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen	380.478,95	23.570,12	9.844,96	28.868,71	63.210,21
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***	***6.000.128,42***	***1.263.075,67***	***430.178,64***	***1.321.745,04***	***1.181.877,16***
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**	**-4.816.910,09**	**-1.148.966,26**	**-397.001,81**	**-973.310,06**	**-647.288,63**
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**	**-4.816.910,09**	**-1.148.966,26**	**-397.001,81**	**-973.310,06**	**-647.288,63**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**	**-4.816.910,09**	**-1.148.966,26**	**-397.001,81**	**-973.310,06**	**-647.288,63**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2012

09 - TH 09 Kulturelle Einrichtungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		sonstige Produkte
			27.1.01	27.2.01	
			in EUR		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	364.919,67	0,00	29.131,64	57.052,76
3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	339.904,98	-268,64	47.192,08	0,00
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	388.064,49	0,00	2.054,76	2.615,71
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.589,61	0,00	0,00	0,00
7	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge	50.739,58	0,00	669,43	14.460,84
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***	***1.183.218,33***	***-268,64***	***79.047,91***	***74.129,31***
12	Personalaufwendungen	4.113.885,08	0,00	872.885,89	105.457,39
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	920.274,21	0,00	96.668,28	10.152,19
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	383.013,10	0,00	40.959,75	221.574,49
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	202.477,08	0,00	0,00	200.568,97
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen	380.478,95	5,76	144.040,13	110.939,06
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***	***6.000.128,42***	***5,76***	***1.154.554,05***	***648.692,10***
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**	**-4.816.910,09**	**-274,40**	**-1.075.506,14**	**-574.562,79**
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**	**-4.816.910,09**	**-274,40**	**-1.075.506,14**	**-574.562,79**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**	**-4.816.910,09**	**-274,40**	**-1.075.506,14**	**-574.562,79**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2012

09 - TH 09 Kulturelle Einrichtungen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			
			25.1.01	25.1.02	25.3.01	26.3.01
			in EUR			
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	251.242,51	332,02	380,77	6.713,90	225.815,82
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	346.173,61	8,20	0,00	0,00	296.583,39
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	384.192,44	96.249,00	24.147,79	257.882,66	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.376,48	8.000,00	0,00	24.376,48	6.000,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	48.861,42	6.859,72	748,55	26.044,36	245,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***	***1.068.846,46***	***111.448,94***	***25.277,11***	***315.017,40***	***528.644,21***
11	- Personalauszahlungen	4.087.907,68	703.024,39	405.379,69	1.020.766,44	992.547,80
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	911.309,57	520.424,80	36.318,53	186.150,70	55.536,07
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	201.210,08	0,00	0,00	0,00	1.908,11
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	347.744,92	23.480,59	9.449,44	26.230,17	64.317,64
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***	***5.548.172,25***	***1.246.929,78***	***451.147,66***	***1.233.147,31***	***1.114.309,62***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	-4.479.325,79	-1.135.480,84	-425.870,55	-918.129,91	-585.665,41
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***	***-4.479.325,79***	***-1.135.480,84***	***-425.870,55***	***-918.129,91***	***-585.665,41***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	**-4.479.325,79**	**-1.135.480,84**	**-425.870,55**	**-918.129,91**	**-585.665,41**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	637.522,43	0,00	0,00	54.150,00	583.372,43
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	4.462,50	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***	***641.984,93***	***0,00***	***0,00***	***54.150,00***	***583.372,43***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	561.904,73	0,00	0,00	10.830,00	546.612,23
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	173.622,78	1.781,98	39.115,37	64.656,30	67.064,32
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***	***735.527,51***	***1.781,98***	***39.115,37***	***75.486,30***	***613.676,55***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**	**-93.542,58**	**-1.781,98**	**-39.115,37**	**-21.336,30**	**-30.304,12**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**	**-4.572.868,37**	**-1.137.262,82**	**-464.985,92**	**-939.466,21**	**-615.969,53**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2012

09 - TH 09 Kulturelle Einrichtungen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		sonstige Produkte
			27.1.01	27.2.01	
			in EUR		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	251.242,51	0,00	18.000,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	346.173,61	3.356,64	46.225,38	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	384.192,44	1.242,52	2.054,76	2.615,71
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.376,48	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	48.861,42	2,50	636,25	14.325,04
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***	***1.068.846,46***	***4.601,66***	***66.916,39***	***16.940,75***
11	- Personalauszahlungen	4.087.907,68	966,33	860.220,27	105.002,76
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	911.309,57	5.422,63	98.254,65	9.202,19
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	201.210,08	0,00	0,00	199.301,97
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	347.744,92	5.681,25	143.101,77	75.484,06
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***	***5.548.172,25***	***12.070,21***	***1.101.576,69***	***388.990,98***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	-4.479.325,79	-7.468,55	-1.034.660,30	-372.050,23
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)***	***-4.479.325,79***	***-7.468,55***	***-1.034.660,30***	***-372.050,23***
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	**-4.479.325,79**	**-7.468,55**	**-1.034.660,30**	**-372.050,23**
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	637.522,43	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	4.462,50	0,00	4.462,50	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)***	***641.984,93***	***0,00***	***4.462,50***	***0,00***
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	561.904,73	0,00	4.462,50	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	173.622,78	487,83	516,98	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
38	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)***	***735.527,51***	***487,83***	***4.979,48***	***0,00***
39	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**	**-93.542,58**	**-487,83**	**-516,98**	**0,00**
40	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)**	**-4.572.868,37**	**-7.956,38**	**-1.035.177,28**	**-372.050,23**

Erläuterungen zu den Abweichungen Teilhaushalt 09

Teilergebnisrechnung: Erläuterung Erträge

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus den nicht geplanten aber sachgerecht gebuchten Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in den Leistungen der Kultureinrichtungen.
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Die Mindererträge gegenüber dem Vorjahr sind hauptsächlich durch den Wegfall der Benutzungsgebühren der Volkshochschule (2011 = 115.338,17 EUR) begündet.

Teilergebnisrechnung: Erläuterung Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
15	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	Die Mehraufwendungen sind aus den nicht geplanten aber sachgerecht gebuchten Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen, auf bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen, auf bebaute Grundstücke mit Gartenanlagen, auf Betriebsvorrichtungen sowie auf Betriebsvorrichtungen entstanden.
20	sonstige laufende Aufwendungen	Die Minderaufwendungen gegenüber dem Vorjahr sind begründet durch den Wegfall der Honorare, die die Volkshochschule für diverse Kurse gezahlt hat und durch das Entfallen der Mietzahlungen für das Gebäude der Volkshochschule.

Teilergebnisrechnung: Erläuterung Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Zum Nachweis des verursachungsgerechten Ressourcenverbrauchs sind Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung planungsseitig berücksichtigt worden. Auf eine abschließende Verbuchung der ILV im Anschluss an die Jahresabschlussbuchungen wurde verzichtet.

Teilfinanzrechnung: Erläuterung Einzahlungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	Gegenüber dem Vorjahr sind Mindereinzahlungen zu verzeichnen. Diese enstanden hauptsächlich durch den Wegfall der Zuwendungen vom Land und vom sonstigen öffentlichen Bereich für die Volkshochschule in Höhe von gesamt 143.247,23 EUR.
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	siehe Erläuterung zu den Erträgen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten

Teilfinanzrechnung: Erläuterung Auszahlungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
11	Personalauszahlungen	Im Haushaltsjahr 2011 sind in der Leistung der Volkshochschule 246.224,74 EUR Personalauszahlungen geleistet worden, die im Jahr 2012 entfallen.

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
17	sonstige laufende Auszahlungen	Abweichung zum Vorjahr, siehe Erläuterung zu den sonstigen laufenden Aufwendungen. Die Minderauszahlungen im Haushaltsjahr 2012 entstanden durch nicht in Anspruch genommene Mittel für die Sicherungsmaßnahmen bei der Durchführung des M-V Tages sowie nicht in Anspruch genommene Transportkosten.

Teilfinanzrechnung: Erläuterung Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
23	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Die Mindereinzahlungen resultieren aus dem Investitionsvorhaben "Deutsch-polnisches Musikschulzentrum". Das Vorhaben wurde durch die SESmbH im Rahmen des städtebaulichen Sondervermögens "Altstadt" realisiert. Die unterjährig über den Kernhaushalt durchgereichten Fördermittel wurden mit den Jahresabschlussbuchungen auf "durchlaufende Gelder" im Kernhaushalt umgebucht und sind deshalb in der Finanzrechnung des Teilhaushaltes nicht mehr sichtbar.
25	Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	Der Eigenanteil der Polen für das polnische Musikschulgebäude in Stargard Szczecinski wurde aufgrund der Veranschlagung des Gesamtvorhabens "Deutsch-polnisches Musikschulzentrum im Haushalt geplant, obwohl keine Finanzeinzahlung erfolgte.

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
32	Auszahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	Die Minderauszahlungen resultieren aus dem Investitionsvorhaben "Deutsch-polnisches Musikschulzentrum". Die unterjährig durchgereichten Fördermittel für das polnische Musikschulgebäude wurden mit den Jahresabschlussbuchungen auf "durchlaufende Gelder" im Kernhaushalt umgebucht und sind deshalb in der Finanzrechnung des Teilhaushaltes nicht mehr sichtbar.
33	Auszahlung für Sachanlagen	Die Minderauszahlungen resultieren aus dem Investitionsvorhaben "Deutsch-polnisches Musikschulzentrum". Das Vorhaben wurde durch die SESmbH im Rahmen des städtebaulichen Sondervermögens "Altstadt" realisiert. Die unterjährig über den Kernhaushalt durchgereichten Fördermittel wurden mit den Jahresabschlussbuchungen auf "durchlaufende Gelder" im Kernhaushalt umgebucht und sind deshalb in der Finanzrechnung des Teilhaushaltes nicht mehr sichtbar. Desweiteren wurden die Eigenanteile umgebucht.

8.8 Teilhaushalt 10 - Schulverwaltung und Sport

Verantwortlich:	Herr Holger Albrecht	
Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11106	Amtsleitung Amt 70
	20101	Schulträgeraufgaben
	21101	Grundschulen
	21501	Regionale Schulen
	21701	Gymnasien
	21801	Gesamtschulen
	22101	Förderschulen
	24101	Schülerbeförderung
	24301	Sonstige schulische Aufgaben
	42101	Förderung des Sports
	42401	Sportstätten und Bäder

Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 10
TH 10 Schulverwaltung und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		6.500	0	0,00	18.332,93	0,00	24.832,93
03	Erträge der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		553.500	0	0,00	0,00	0,00	553.500,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte		174.500	0	0,00	18.406,16	0,00	192.906,16
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.046.800	0	0,00	1.825,68	0,00	3.048.625,68
07	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08	andere aktivierte Eigenleistungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge		111.600	0	0,00	1.471,07	0,00	113.071,07
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***3.892.900***	***0***	***0,00***	***40.035,84***	***0,00***	***3.932.935,84***
12	Personalaufwendungen		2.081.100	0	0,00	0,00	0,00	2.081.100,00
13	Versorgungsaufwendungen		1.600	0	0,00	0,00	0,00	1.600,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.465.000	0	0,00	92.932,75	0,00	4.557.932,75
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.286.600	0	0,00	0,00	0,00	1.286.600,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		30.200	0	0,00	18.332,93	0,00	48.532,93
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen		2.767.500	0	-96.400,00	18.406,16	0,00	2.689.506,16
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***10.632.000***	***0***	***-96.400,00***	***129.671,84***	***0,00***	***10.665.271,84***

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	24.832,93	531.508,61	506.675,68	632.761,56	-101.252,95	0,00
03	Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	553.500,00	559.605,15	6.105,15	490.583,13	69.022,02	0,00
05	privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	192.906,16	199.091,29	6.185,13	309.258,14	-110.166,85	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	3.048.625,68	3.031.095,27	-17.530,41	1.767.848,15	1.263.247,12	0,00
07	Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	8.339,65	8.339,65	6.294,65	2.045,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge		0,00	113.071,07	2.107,82	-110.963,25	81.545,45	-79.437,63	0,00
11	***Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)***		***0,00***	***3.932.935,84***	***4.331.747,79***	***398.811,95***	***3.288.291,08***	***1.043.456,71***	***0,00***
12	Personalaufwendungen		0,00	2.081.100,00	2.149.466,11	68.366,11	2.529.819,17	-380.353,06	0,00
13	Versorgungsaufwendungen		0,00	1.600,00	8.340,25	6.740,25	5.107,42	3.232,83	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.061,34	4.562.994,09	4.179.797,05	-383.197,04	5.675.702,05	-1.495.905,00	0,00
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	1.286.600,00	1.199.494,18	-87.105,82	1.305.815,18	-106.321,00	0,00
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	48.532,93	47.753,63	-779,30	38.783,31	8.970,32	679,30
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen		0,00	2.689.506,16	2.576.291,33	-113.214,83	2.937.646,94	-361.355,61	0,00
21	***Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)***		***5.061,34***	***10.670.333,18***	***10.161.142,55***	***-509.190,63***	***12.492.874,07***	***-2.331.731,52***	***679,30***

Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 10
TH 10 Schulverwaltung und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2012	zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen 2012	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit 2012	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**-6.739.100**	**0**	**96.400,00**	**-89.636,00**	**0,00**	**-6.732.336,00**
23	außerordentliche Erträge		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**-6.739.100**	**0**	**96.400,00**	**-89.636,00**	**0,00**	**-6.732.336,00**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		104.600	0	0,00	0,00	0,00	104.600,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**		**-6.843.700**	**0**	**96.400,00**	**-89.636,00**	**0,00**	**-6.836.936,00**

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in EUR						
			7	8	9	10	11	12	13
22	**Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**-5.061,34**	**-6.737.397,34**	**-5.829.394,76**	**908.002,58**	**-9.204.582,99**	**3.375.188,23**	**-679,30**
23	außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**-5.061,34**	**-6.737.397,34**	**-5.829.394,76**	**908.002,58**	**-9.204.582,99**	**3.375.188,23**	**-679,30**
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	104.600,00	0,00	-104.600,00	62.924,28	-62.924,28	0,00
28	**Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)**		**-5.061,34**	**-6.841.997,34**	**-5.829.394,76**	**1.012.602,58**	**-9.267.507,27**	**3.438.112,51**	**-679,30**

Teilfinanzrechnung 2012

Teil A

Teilhaushalt: 10

TH 10 Schulverwaltung und Sport

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	über- und außerplanmäßige Auszahlungen	zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen		200	0	0,00	0,00	0,00	200,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		553.500	0	0,00	0,00	0,00	553.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		174.500	0	0,00	0,00	0,00	174.500,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.046.800	0	0,00	0,00	0,00	3.046.800,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		111.600	0	0,00	0,00	0,00	111.600,00
10	***Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)***		***3.886.600***	***0***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***3.886.600,00***
11	- Personalauszahlungen		2.070.100	0	0,00	0,00	0,00	2.070.100,00
12	- Versorgungsauszahlungen		1.600	0	0,00	0,00	0,00	1.600,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		4.465.000	0	424,14	0,00	0,00	4.465.424,14
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		30.200	0	0,00	0,00	0,00	30.200,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		2.767.500	0	0,00	0,00	0,00	2.767.500,00
18	***Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)***		***9.334.400***	***0***	***424,14***	***0,00***	***0,00***	***9.334.824,14***
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		-5.447.800	0	-424,14	0,00	0,00	-5.448.224,14
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00