



# Teilfinanzrechnung 2012

## Teil A

Teilhaushalt: 15

TH 15 Straßen und Stadtgrün

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz 2012	Verände- rung durch Nachtrag	über- und außerplan- mäßige Aus- zahlungen	zweckge- bundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende -auszah- lungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2012
			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		27.300	0	0,00	0,00	0,00	27.300,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		974.200	0	0,00	0,00	0,00	974.200,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		65.300	0	0,00	0,00	0,00	65.300,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		19.100	0	0,00	0,00	0,00	19.100,00
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		7.800	0	0,00	0,00	0,00	7.800,00
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)</b>		<b>1.093.700</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.093.700,00</b>
11	- Personalauszahlungen		3.652.000	0	0,00	0,00	0,00	3.652.000,00
12	- Versorgungsauszahlungen		1.800	0	0,00	0,00	0,00	1.800,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		3.459.400	0	0,00	0,00	0,00	3.459.400,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		11.100	0	11.138,05	0,00	0,00	22.238,05
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		745.500	0	20.467,28	0,00	0,00	765.967,28
<b>18</b>	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)</b>		<b>7.869.800</b>	<b>0</b>	<b>31.605,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.901.405,33</b>
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		-6.776.100	0	-31.605,33	0,00	0,00	-6.807.705,33
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 (Ifd. 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
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	27.300,00	83.763,45	56.463,45	62.477,76	21.285,69	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	974.200,00	967.250,18	-6.949,82	1.265.108,22	-297.858,04	0,00							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	65.300,00	53.053,87	-12.246,13	3.770.261,98	-3.717.208,11	0,00							
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	19.100,00	24.199,70	5.099,70	10.922,23	13.277,47	0,00							
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes 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	0,00	137,20	137,20	428,64	-291,44	0,00							
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	7.800,00	80.219,92	72.419,92	50.618,02	29.601,90	0,00							
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)</b>		<b>0,00</b>	<b>1.093.700,00</b>	<b>1.208.624,32</b>	<b>114.924,32</b>	<b>5.160.172,65</b>	<b>-3.951.548,33</b>	<b>0,00</b>							
11	- Personalauszahlungen		0,00	3.652.000,00	3.436.715,96	-215.284,04	3.371.427,54	65.288,42	0,00							
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	1.800,00	40.895,25	39.095,25	18.746,81	22.148,44	0,00							
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		9.181,89	3.468.581,89	3.618.273,23	149.691,34	4.011.978,31	-393.705,08	0,00							
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	22.238,05	21.692,05	-546,00	848.631,02	-826.938,97	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	765.967,28	660.648,31	-105.318,97	217.468,52	443.179,79	0,00							
<b>18</b>	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)</b>		<b>9.181,89</b>	<b>7.910.587,22</b>	<b>7.778.224,80</b>	<b>-132.362,42</b>	<b>8.468.252,20</b>	<b>-690.027,40</b>	<b>0,00</b>							
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		-9.181,89	-6.816.887,22	-6.569.600,48	247.286,74	-3.308.079,55	-3.261.520,93	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: 15

TH 15 Straßen und Stadtgrün

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Verände-	über- und	zweckge-	Inanspruch-	Ermächti-
			2012	rung durch	außerplan-	bundene	nahme der	gungen
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>		<b>-6.776.100</b>	<b>0</b>	<b>-31.605,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.807.705,33</b>
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-107.900	0	0,00	0,00	0,00	-107.900,00
	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)</b>		<b>-6.884.000</b>	<b>0</b>	<b>-31.605,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.915.605,33</b>
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		3.795.700	0	0,00	0,00	0,00	3.795.700,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		190.000	0	0,00	0,00	0,00	190.000,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		206.000	0	0,00	0,00	0,00	206.000,00
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
<b>31</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>		<b>4.191.700</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.191.700,00</b>
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		2.532.100	0	-51.773,51	0,00	0,00	2.480.326,49
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		3.264.700	0	66.581,00	0,00	0,00	3.331.281,00
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 (Ifd. 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
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>		<b>-9.181,89</b>	<b>-6.816.887,22</b>	<b>-6.569.600,48</b>	<b>247.286,74</b>	<b>-3.308.079,55</b>	<b>-3.261.520,93</b>	<b>0,00</b>							
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-107.900,00	0,00	107.900,00	-64.940,53	64.940,53	0,00							
	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)</b>		<b>-9.181,89</b>	<b>-6.924.787,22</b>	<b>-6.569.600,48</b>	<b>355.186,74</b>	<b>-3.373.020,08</b>	<b>-3.196.580,40</b>	<b>0,00</b>							
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	3.795.700,00	1.289.173,14	-2.506.526,86	4.258.381,61	-2.969.208,47	0,00							
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	190.000,00	155.490,64	-34.509,36	174.373,82	-18.883,18	0,00							
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	206.000,00	0,00	-206.000,00	0,00	0,00	0,00							
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	112.431,36	112.431,36	59.802,40	52.628,96	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							
<b>31</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>		<b>0,00</b>	<b>4.191.700,00</b>	<b>1.557.095,14</b>	<b>-2.634.604,86</b>	<b>4.492.557,83</b>	<b>-2.935.462,69</b>	<b>0,00</b>							
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		192.740,25	2.673.066,74	217.648,27	-2.455.418,47	810.795,85	-593.147,58	227.114,48							
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		3.624.440,83	6.955.721,83	2.781.594,35	-4.174.127,48	9.507.848,54	-6.726.254,19	1.685.284,46							
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: 15

TH 15 Straßen und Stadtgrün

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz 2012	Verände- rung durch Nachtrag	über- und außerplan- mäßige Aus- zahlungen	zweckge- bundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende -auszah- lungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2012
			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
<b>38</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>		<b>5.796.800</b>	<b>0</b>	<b>14.807,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.811.607,49</b>
<b>39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>		<b>-1.605.100</b>	<b>0</b>	<b>-14.807,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.619.907,49</b>
<b>40</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b>		<b>-8.119.400</b>	<b>0</b>	<b>-46.412,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.165.812,82</b>

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. 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
			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	429.485,18	-429.485,18	0,00
<b>38</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>		<b>3.817.181,08</b>	<b>9.628.788,57</b>	<b>2.999.242,62</b>	<b>-6.629.545,95</b>	<b>10.748.129,57</b>	<b>-7.748.886,95</b>	<b>1.912.398,94</b>
<b>39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>		<b>-3.817.181,08</b>	<b>-5.437.088,57</b>	<b>-1.442.147,48</b>	<b>3.994.941,09</b>	<b>-6.255.571,74</b>	<b>4.813.424,26</b>	<b>-1.912.398,94</b>
<b>40</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b>		<b>-3.826.362,97</b>	<b>-11.992.175,79</b>	<b>-8.011.747,96</b>	<b>3.980.427,83</b>	<b>-9.629.191,82</b>	<b>1.617.443,86</b>	<b>-1.912.398,94</b>



# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2012

15 - TH 15 Straßen und Stadtgrün

Ifd. 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
			54.1.01	54.5.02	
			in EUR		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.985.214,52	1.933.434,65	0,00	3.051.779,87
3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.171.079,86	438.868,16	0,00	732.211,70
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	417.598,91	28.969,31	0,00	388.629,60
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.814,95	5.733,95	0,00	17.081,00
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	41.835,45	8.339,65	8.339,65	25.156,15
10	sonstige laufende Erträge	128.556,93	20.150,94	0,00	108.405,99
<b>11</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>	<b>6.767.100,62</b>	<b>2.435.496,66</b>	<b>8.339,65</b>	<b>4.323.264,31</b>
12	Personalaufwendungen	3.624.235,75	1.128.317,67	209.501,40	2.286.416,68
13	Versorgungsaufwendungen	35.501,25	7.540,25	6.840,25	21.120,75
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.655.099,72	2.800.901,90	75.091,24	779.106,58
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	8.559.794,62	4.277.433,28	12.305,45	4.270.055,89
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	21.692,05	19.692,05	0,00	2.000,00
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	844.678,36	532.792,96	67.064,03	244.821,37
<b>21</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>16.741.001,75</b>	<b>8.766.678,11</b>	<b>370.802,37</b>	<b>7.603.521,27</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	<b>-9.973.901,13</b>	<b>-6.331.181,45</b>	<b>-362.462,72</b>	<b>-3.280.256,96</b>
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>	<b>-9.973.901,13</b>	<b>-6.331.181,45</b>	<b>-362.462,72</b>	<b>-3.280.256,96</b>
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
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)</b>	<b>-9.973.901,13</b>	<b>-6.331.181,45</b>	<b>-362.462,72</b>	<b>-3.280.256,96</b>



# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2012

15 - TH 15 Straßen und Stadtgrün

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		sonstige Produkte
			54.1.01	54.5.02	
			in EUR		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	83.763,45	69.778,61	0,00	13.984,84
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	967.250,18	249.728,54	0,00	717.521,64
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.053,87	49.453,87	0,00	3.600,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.199,70	8.745,70	0,00	15.454,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	137,20	0,00	0,00	137,20
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	80.219,92	13.227,46	0,00	66.992,46
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)</b>	<b>1.208.624,32</b>	<b>390.934,18</b>	<b>0,00</b>	<b>817.690,14</b>
11	- Personalauszahlungen	3.436.715,96	1.099.220,59	199.063,96	2.138.431,41
12	- Versorgungsauszahlungen	40.895,25	8.619,05	7.919,05	24.357,15
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.618.273,23	2.790.951,63	56.009,71	771.311,89
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	21.692,05	19.692,05	0,00	2.000,00
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	660.648,31	416.578,49	43.454,49	200.615,33
<b>18</b>	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)</b>	<b>7.778.224,80</b>	<b>4.335.061,81</b>	<b>306.447,21</b>	<b>3.136.715,78</b>
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	-6.569.600,48	-3.944.127,63	-306.447,21	-2.319.025,64
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>	<b>-6.569.600,48</b>	<b>-3.944.127,63</b>	<b>-306.447,21</b>	<b>-2.319.025,64</b>
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)</b>	<b>-6.569.600,48</b>	<b>-3.944.127,63</b>	<b>-306.447,21</b>	<b>-2.319.025,64</b>
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.289.173,14	950.181,24	0,00	338.991,90
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	155.490,64	155.490,64	0,00	0,00
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	112.431,36	3.126,67	0,00	109.304,69
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
<b>31</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>	<b>1.557.095,14</b>	<b>1.108.798,55</b>	<b>0,00</b>	<b>448.296,59</b>
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	217.648,27	138.613,65	0,00	79.034,62
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.781.594,35	1.956.917,11	12.197,75	812.479,49
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
<b>38</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>	<b>2.999.242,62</b>	<b>2.095.530,76</b>	<b>12.197,75</b>	<b>891.514,11</b>
<b>39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>	<b>-1.442.147,48</b>	<b>-986.732,21</b>	<b>-12.197,75</b>	<b>-443.217,52</b>
<b>40</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b>	<b>-8.011.747,96</b>	<b>-4.930.859,84</b>	<b>-318.644,96</b>	<b>-2.762.243,16</b>

## Erläuterungen zu den Abweichungen Teilhaushalt 15

### Teilergebnisrechnung: Erläuterung Erträge

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	Die Abweichungen ergeben sich aus den gebuchten Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2012 war noch nicht ersichtlich, in welcher Höhe diese Erträge berücksichtigt werden müssen. Dementsprechend sind erhebliche Abweichungen, insbesondere in den Leistungen 54.1.01.001 "Verwaltung und Unterhaltung der Gemeindestraßen", 54.6.01.002 "BgA Parkhäuser", 54.8.01.001 "Hafenbau, Hafens- und wasserbauliche Anlagen am und im Wasser" sowie 55.1.01.001 "Öffentliches Grün, Landschaftsbau, Strände" zu verzeichnen.

### 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	Aufgrund nicht eingeplanter Abschreibungen im Haushaltsjahr 2012, welche aber im Zuge des Jahresabschlusses 2012 vorgenommen werden mussten, sind erhebliche Abweichungen entstanden. Insbesondere in den Kontenarten 012 "Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen", 02 "Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte", 039 "Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden" und 041 "Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingeniuertechnischen Anlagen".

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
20	Sonstige laufende Aufwendungen	Die Minderaufwendung resultiert u.a. aus nicht in Anspruch genommenen Aufwendungen für Leistungen an Dritte in der Leistung des Winterdienstes, sowie aus der Bildung einer Rückstellung für die Verwaltung und Unterhaltung der Gemeindestraßen. Weiterhin sind Mehraufwendungen durch Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen vor allem in der Leistung 54.1.01.001 "Verwaltung und Unterhaltung Gemeindestraßen" entstanden. Diese Verluste resultieren auf Grund von Restbuchwerten, welche durch Straßenerneuerungen auszubuchen waren.

**Teilergebnisrechnung: Erläuterung Erträge und Aufwendungen 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.
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 Auszahlungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
11	Personalauszahlungen	Die Abweichung besteht nur in der Finanzrechnung nicht aber in der Ergebnisrechnung. Dies resultiert aus rückwirkenden Auszahlungen für den Dezember 2012 bspw. durch Reisekostenabrechnungen oder Krankheitstage, welche für Dezember 2012 im Januar 2013 ausgezahlt wurden.
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	Im Jahr 2012 wurden zahlreiche Straßenabschnitte fertiggestellt. Dementsprechend ist der Stromverbrauch für die Straßenbeleuchtung gestiegen. Dies war in der Planung 2012 noch nicht berücksichtigt, sodass Mehrauszahlungen entstanden sind.
17	Sonstige laufende Auszahlungen	Die Minderauszahlungen sind in verschiedenen Sachkonten entstanden. Im Sachkonto 76220001 "Auszahlungen für Leasing von Fahrzeugen" sind die Leasingraten geringer ausgefallen als im Haushaltsplan 2012 berücksichtigt. Weiterhin wurden die Mittel für den Winterdienst nicht im vollen Umfang in Anspruch genommen, sowie auch für die Reinigung der Bushaltestellen.

## Teilfinanzrechnung: Erläuterung Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
23	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Die Mindereinzahlungen resultieren aus nicht begonnenen oder fortgeführten Investitionsvorhaben. Die Fördermittel dürfen nur entsprechend dem jeweiligen Baufortschritt abgerufen werden. In 2012 gab es Maßnahmen, deren Baufortschritt nicht für einen Fördermittelabruf ausreichte. Insbesondere sind dies 1.274.800,00 EUR für das nicht realisierte Vorhaben "Maritime Gewerbegebiet "Schwedenschanze", 576.000,00 EUR für die Zuwendung "Gleisanbindung Frankenhafen" und 1.293.900,00 EUR für das Vorhaben „Touristischer Radweg“.
24	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	Im Jahr 2012 hat die Hansestadt Stralsund Einzahlungen für Straßenausbaubeiträge erhalten. Da nicht das vorgesehene Sachkonto 23259000 "Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich", sondern das Sachkonto 23320000 "Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten" für diesen Vorgang gebucht wurde, ist innerhalb der Nummer 24 eine Mehreinzahlung, sowie Mindereinzahlung entstanden.
25	Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	Die Eigenanteile der LEG mbH für das Vorhaben "Maritimes Gewerbegebiet Schwedenschanze" und die Eigenanteile der SHS GmbH für die "Gleisanbindung Frankenhafen" wurden entsprechend der jeweiligen Baufortschritte der Projekte nicht bzw. noch nicht verbucht.
26	Einzahlungen aus Sachanlagen	Die Mehreinzahlungen resultieren aus verschiedenen Verkäufen des Fuhrparks, welche in der Planung noch keine Berücksichtigung fanden.

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
32	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	Die Minderauszahlungen ergeben sich insbesondere aus dem Vorhaben "Maritime Gewerbegebiet Schwedenschanze", welches nicht realisiert wurde und aus der zeitlichen Verzögerung bei der Umsetzung des Vorhabens "Gleisanbindung Frankenhafen". Maßnahmen-Nr.12-6060-0014.
		<p>Die Minderauszahlungen resultieren insbesondere aus den Maßnahmen:</p> <p>"Straßensanierung Frankendamm" (09-6060-0031)</p> <p>Die Minderauszahlungen in Höhe von 109.453,09 EUR resultieren aus den Bauverzögerungen im Haushaltsjahr 2011. Damals musste die Gesamtfinanzierung neu bestimmt werden, da die Kosten des Regenwasserkanals irrtümlich als förderfähig anerkannt wurden. Dies musste korrigiert werden und führte zu einer Bauverzögerung, welche im Jahr 2012 zwar aufgeholt aber noch nicht eingeholt werden konnte und sich somit im Jahresabschluss niederschlägt.</p> <p>"Sanierung Ökosysteme Stadtteiche" (09-6060-0043)</p> <p>Nach Erstellung eines Gutachtens zum Jahresende 2011 zur Verbesserung der Wasserqualität, erfolgte im Haushaltsjahr 2012 die Ausführung. Zunächst mussten hierfür jedoch Planungen vorgenommen werden. Dies führte zu weiteren Verzögerungen im Jahr, wodurch eine Minderauszahlung in Höhe von 151.321,35 EUR entstand.</p> <p>"Sanierung Zuckergraben (zw. K.-Marx und Werftstraße)" (09-6060-0045)</p> <p>Die Sanierung des Zuckergrabens steht im engen Zusammenhang mit der Erneuerung weiterer Straßen. Da sich die Realisierungen der Straßen jedoch verzögerten, konnte auch der Rückbau des Zuckergrabens nur teilweise erfolgen, sodass eine Minderauszahlung in Höhe von 134.078,57 EUR zu verzeichnen war.</p>

33

Auszahlungen für Sachanlagen

"Straßensanierung Gr. Parower Straße" (10-6060-0030)
2012 wurde die Planungsphase fortgeführt sowie die Bauausführung begonnen. Dennoch wurde der Planansatz nicht in voller Höhe in Anspruch genommen, da die Realisierung temporär nicht so fortgeschritten war, wie eigentlich geplant.
"Umgestaltung Seebad Sundpromenade" (10-6060-0026)
Die Mehrauszahlung in Höhe von 170.300,03 EUR resultiert aus einem nachträglich erhöhten Eigenanteil der Hansestadt Stralsund für dieses Vorhaben. Verursacht wurde der erhöhte Eigenanteil durch die Kostenerhöhungen in verschiedenen Baulosen, insbesondere durch die Kosten des Bauloses Ausrüstung, die durch den Zuwendungsgeber nur teilweise auf Minderausgaben des Bauloses Wasserbau angerechnet wurden.
"Sanierung Bahnübergang Dänholm" (11-6060-0005)
Die Hansestadt Stralsund hat erst am 12.11.2014 den Zuwendungsbescheid für das o.g. Vorhaben erhalten. Dementsprechend wurden vorher auch keine Mittel in Anspruch genommen. Zusätzlich tätigt die Hansestadt Stralsund nur Zahlungen, wenn die jeweilige Abschlagsrechnung der Deutschen Bahn vorliegt. Da diese im Haushaltsjahr 2012 noch nicht erstellt wurde, sind keine Mittel in Anspruch genommen worden.
"Erwerb von Fahrzeugen bis zu einem Wert von 50.000 Euro" (11-6060-0004)
Der Ankauf verschiedener Fahrzeuge erfolgte erst zum Jahreswechsel 2012-2013 bzw. konnte auf Grund von Lieferengpässen erst im Haushaltsjahr 2013 erfolgen, woraus die Minderauszahlung in Höhe von 130.036,18 EUR resultiert.

"Straßenausbau Krummer Weg 1.BA südl. Teil (Abwasserkonzept)" (11-6060-0009)

Zum Jahresende erfolgte die Rechnungslegung zur Refinanzierung des städtischen Anteils an die REWA, welche erst 2013 zahlungswirksam wurde, sodass eine Minderauszahlung zum Jahresabschluss in Höhe von 109.152,45 EUR entstand.

"Straßenausbau im Grunde (Abwasserkonzept)" (11-6060-0010)

Auch hier erfolgte die Rechnungslegung zum Jahresende, sodass der städtische Anteil an die REWA erst im Haushaltsjahr 2013 zahlungswirksam erfolgte. Weiterhin gab es eine Planungsänderung der Straße, welche zunächst mit Parktaschen ausgestattet werden sollte, am Ende jedoch mit einem Fußgängerweg geplant wurde. Daraus resultiert eine Minderauszahlung in Höhe von 288.356,44 EUR.

"Sanierung Ziegelstraße" (11-6060-0017)

Die Investitionsmaßnahme wurde erstmalig im Haushaltsjahr 2011 veranschlagt. Die Vorhabensplanung wurde jedoch erst im Haushaltsjahr 2012 begonnen, da bereits 2011 zahlreiche Straßensanierungen im Stadtgebiet realisiert wurden. Dementsprechend ist eine Verzögerung des Baufortschritts gemäß der Planzahlen in Höhe von 163.147,74 EUR zu verzeichnen.

"Parkhaus Fährwall" (11-6060-00019)

Das Vorhaben wurde im Haushaltsjahr 2011 durch den Sanierungsträger abgeschlossen. Die Auszahlungen erfolgten durch Mittelabrufe der SESmbH. Ein weiterer Mittelabruf erfolgte erst im Haushaltsjahr 2013, sodass Minderauszahlungen in Höhe von 358.814,82 EUR zum Jahresende 2012 bestehen.

"Touristischer Radweg Küstenradwanderweg" (11-6060-0022)

Für das Gesamtvorhaben wurde im Haushaltsjahr 2011 der Fördermittelantrag eingereicht. Als Nachweis ist es für den Antrag u.a. erforderlich, die Gesamtfinanzierung des Vorhabens im Haushaltsplan nachzuweisen. Dies ist im Haushaltsjahr 2012 erfolgt. Am 07.08.2012 erhielt die Hansestadt Stralsund eine Zusicherung zum Erhalt der Förderung und damit auch die Genehmigung zum vorzeitigen Maßnahmebeginn. Aufgrund der späten Genehmigung wurden die Mittel im Haushaltsjahr 2012 nicht in voller Höhe in Anspruch genommen, wodurch eine Minderauszahlung in Höhe von 1.665.205,41 EUR zu verzeichnen ist.

### 8.13 Teilhaushalt 16 - Zentrales Gebäudemanagement

Verantwortlich: Herr Holger Albrecht

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11401 Gebäudemanagement



# Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 16

TH 16 Zentrales Gebäudemanagement

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. 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
			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		1.302.100	0	0,00	0,00	0,00	1.302.100,00
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		781.300	0	0,00	0,00	0,00	781.300,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		40.500	0	0,00	19.451,05	0,00	59.951,05
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		200	0	0,00	1.720,23	0,00	1.920,23
<b>11</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>		<b>2.124.100</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>21.171,28</b>	<b>0,00</b>	<b>2.145.271,28</b>
12	Personalaufwendungen		1.223.400	0	0,00	0,00	0,00	1.223.400,00
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.516.000	0	0,00	33,41	0,00	1.516.033,41
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		470.300	0	0,00	0,00	0,00	470.300,00
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		105.300	0	16.800,00	0,00	0,00	122.100,00
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		247.600	0	7.400,00	16.985,96	0,00	271.985,96
<b>21</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>		<b>3.562.600</b>	<b>0</b>	<b>24.200,00</b>	<b>17.019,37</b>	<b>0,00</b>	<b>3.603.819,37</b>

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen 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	1.302.100,00	324.241,31	-977.858,69	435.272,75	-111.031,44	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	18.271,47	18.271,47	64.204,30	-45.932,83	0,00							
05	privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	781.300,00	811.839,78	30.539,78	802.051,82	9.787,96	0,00							
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	59.951,05	24.931,35	-35.019,70	8.020,69	16.910,66	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	1.920,23	1.820,23	-100,00	65.974,65	-64.154,42	0,00							
<b>11</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>		<b>0,00</b>	<b>2.145.271,28</b>	<b>1.181.104,14</b>	<b>-964.167,14</b>	<b>1.375.524,21</b>	<b>-194.420,07</b>	<b>0,00</b>							
12	Personalaufwendungen		0,00	1.223.400,00	1.228.782,31	5.382,31	1.219.582,86	9.199,45	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	1.516.033,41	1.347.521,78	-168.511,63	1.641.003,81	-293.482,03	0,00							
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	470.300,00	644.127,84	173.827,84	757.650,42	-113.522,58	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	122.100,00	122.055,00	-45,00	190.725,00	-68.670,00	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	271.985,96	211.484,99	-60.500,97	183.078,91	28.406,08	0,00							
<b>21</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>3.603.819,37</b>	<b>3.553.971,92</b>	<b>-49.847,45</b>	<b>3.992.041,00</b>	<b>-438.069,08</b>	<b>0,00</b>							



# Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 16

TH 16 Zentrales Gebäudemanagement

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. 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
			1	2	3	4	5	6
22	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>		<b>-1.438.500</b>	<b>0</b>	<b>-24.200,00</b>	<b>4.151,91</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.458.548,09</b>
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	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>		<b>-1.438.500</b>	<b>0</b>	<b>-24.200,00</b>	<b>4.151,91</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.458.548,09</b>
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		38.200	0	0,00	0,00	0,00	38.200,00
28	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)</b>		<b>-1.476.700</b>	<b>0</b>	<b>-24.200,00</b>	<b>4.151,91</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.496.748,09</b>

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis- veränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre							
										in EUR						
										7	8	9	10	11	12	13
	<b>22 Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>		<b>0,00</b>	<b>-1.458.548,09</b>	<b>-2.372.867,78</b>	<b>-914.319,69</b>	<b>-2.616.516,79</b>	<b>243.649,01</b>	<b>0,00</b>							
	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							
	<b>25 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>-1.458.548,09</b>	<b>-2.372.867,78</b>	<b>-914.319,69</b>	<b>-2.616.516,79</b>	<b>243.649,01</b>	<b>0,00</b>							
	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	38.200,00	0,00	-38.200,00	22.935,01	-22.935,01	0,00							
	<b>28 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)</b>		<b>0,00</b>	<b>-1.496.748,09</b>	<b>-2.372.867,78</b>	<b>-876.119,69</b>	<b>-2.639.451,80</b>	<b>266.584,02</b>	<b>0,00</b>							



# Teilfinanzrechnung 2012

## Teil A

Teilhaushalt: 16

TH 16 Zentrales Gebäudemanagement

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz 2012	Verände- rung durch Nachtrag	über- und außerplan- mäßige Aus- zahlungen	zweckge- bundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende -auszah- lungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 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		760.000	0	0,00	0,00	0,00	760.000,00						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		40.500	0	0,00	0,00	0,00	40.500,00						
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		200	0	0,00	0,00	0,00	200,00						
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)</b>		<b>800.700</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800.700,00</b>						
11	- Personalauszahlungen		1.223.400	0	0,00	0,00	0,00	1.223.400,00						
12	- Versorgungsauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00						
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.516.000	0	0,00	0,00	0,00	1.516.000,00						
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		105.300	0	16.800,00	0,00	0,00	122.100,00						
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		247.600	0	0,00	-2.465,09	0,00	245.134,91						
<b>18</b>	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)</b>		<b>3.092.300</b>	<b>0</b>	<b>16.800,00</b>	<b>-2.465,09</b>	<b>0,00</b>	<b>3.106.634,91</b>						
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		-2.291.600	0	-16.800,00	2.465,09	0,00	-2.305.934,91						
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 (Ifd. 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
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	207.550,00	-207.550,00	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	67.745,04	67.745,04	2.993,39	64.751,65	0,00							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	760.000,00	813.800,08	53.800,08	807.697,91	6.102,17	0,00							
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	40.500,00	19.956,05	-20.543,95	13.946,35	6.009,70	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	200,00	1.820,23	1.620,23	26.228,73	-24.408,50	0,00							
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)</b>		<b>0,00</b>	<b>800.700,00</b>	<b>903.321,40</b>	<b>102.621,40</b>	<b>1.058.416,38</b>	<b>-155.094,98</b>	<b>0,00</b>							
11	- Personalauszahlungen		0,00	1.223.400,00	1.256.675,79	33.275,79	1.227.482,89	29.192,90	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	1.516.000,00	1.383.057,32	-132.942,68	1.673.768,14	-290.710,82	0,00							
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	122.100,00	122.055,00	-45,00	190.725,00	-68.670,00	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	245.134,91	175.586,68	-69.548,23	178.301,19	-2.714,51	0,00							
<b>18</b>	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)</b>		<b>0,00</b>	<b>3.106.634,91</b>	<b>2.937.374,79</b>	<b>-169.260,12</b>	<b>3.270.277,22</b>	<b>-332.902,43</b>	<b>0,00</b>							
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		0,00	-2.305.934,91	-2.034.053,39	271.881,52	-2.211.860,84	177.807,45	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: 16

TH 16 Zentrales Gebäudemanagement

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Verände-	über- und	zweckge-	Inanspruch-	Ermächti-
			2012	rung durch	außerplan-	bundene	nahme der	gungen
				Nachtrag	mäßige	Mehrein-	ein- oder ge-	2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>		<b>-2.291.600</b>	<b>0</b>	<b>-16.800,00</b>	<b>2.465,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.305.934,91</b>
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-38.200	0	0,00	0,00	0,00	-38.200,00
	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)</b>		<b>-2.329.800</b>	<b>0</b>	<b>-16.800,00</b>	<b>2.465,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.344.134,91</b>
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		468.000	0	0,00	0,00	0,00	468.000,00
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
<b>31</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>		<b>468.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>468.000,00</b>
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		1.743.100	0	-126.928,58	-16.800,00	0,00	1.599.371,42
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		586.400	0	67.625,90	0,00	0,00	654.025,90
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 (Ifd. 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
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>		<b>0,00</b>	<b>-2.305.934,91</b>	<b>-2.034.053,39</b>	<b>271.881,52</b>	<b>-2.211.860,84</b>	<b>177.807,45</b>	<b>0,00</b>							
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-38.200,00	0,00	38.200,00	-22.935,01	22.935,01	0,00							
	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)</b>		<b>0,00</b>	<b>-2.344.134,91</b>	<b>-2.034.053,39</b>	<b>310.081,52</b>	<b>-2.234.795,85</b>	<b>200.742,46</b>	<b>0,00</b>							
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	468.000,00	889.200,00	421.200,00	211.963,66	677.236,34	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	1.260,94	-1.260,94	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							
<b>31</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>		<b>0,00</b>	<b>468.000,00</b>	<b>889.200,00</b>	<b>421.200,00</b>	<b>213.224,60</b>	<b>675.975,40</b>	<b>0,00</b>							
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		578.161,32	2.177.532,74	0,00	-2.177.532,74	224.483,86	-224.483,86	430.114,90							
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		1.469.154,68	2.123.180,58	2.453.370,56	330.189,98	1.978.567,19	474.803,37	84.147,20							
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: 16

TH 16 Zentrales Gebäudemanagement

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz 2012	Verände- rung durch Nachtrag	über- und außerplan- mäßige Aus- zahlungen	zweckge- bundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende -auszah- lungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2012
			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
<b>38</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>		<b>2.329.500</b>	<b>0</b>	<b>-59.302,68</b>	<b>-16.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.253.397,32</b>
<b>39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>		<b>-1.861.500</b>	<b>0</b>	<b>59.302,68</b>	<b>16.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.785.397,32</b>
<b>40</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b>		<b>-4.191.300</b>	<b>0</b>	<b>42.502,68</b>	<b>19.265,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.129.532,23</b>

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. 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
			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
<b>38</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>		<b>2.047.316,00</b>	<b>4.300.713,32</b>	<b>2.453.370,56</b>	<b>-1.847.342,76</b>	<b>2.203.051,05</b>	<b>250.319,51</b>	<b>514.262,10</b>
<b>39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>		<b>-2.047.316,00</b>	<b>-3.832.713,32</b>	<b>-1.564.170,56</b>	<b>2.268.542,76</b>	<b>-1.989.826,45</b>	<b>425.655,89</b>	<b>-514.262,10</b>
<b>40</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b>		<b>-2.047.316,00</b>	<b>-6.176.848,23</b>	<b>-3.598.223,95</b>	<b>2.578.624,28</b>	<b>-4.224.622,30</b>	<b>626.398,35</b>	<b>-514.262,10</b>



# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2012

16 - TH 16 Zentrales Gebäudemanagement

Ifd. 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
			11.4.01
			in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	324.241,31	324.241,31
3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.271,47	18.271,47
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	811.839,78	811.839,78
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.931,35	24.931,35
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	1.820,23	1.820,23
<b>11</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>	<b>1.181.104,14</b>	<b>1.181.104,14</b>
12	Personalaufwendungen	1.228.782,31	1.228.782,31
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.347.521,78	1.347.521,78
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	644.127,84	644.127,84
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	122.055,00	122.055,00
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen	211.484,99	211.484,99
<b>21</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>3.553.971,92</b>	<b>3.553.971,92</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	<b>-2.372.867,78</b>	<b>-2.372.867,78</b>
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>	<b>-2.372.867,78</b>	<b>-2.372.867,78</b>
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)</b>	<b>-2.372.867,78</b>	<b>-2.372.867,78</b>



# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2012

16 - TH 16 Zentrales Gebäudemanagement

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte
			11.4.01
			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	67.745,04	67.745,04
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	813.800,08	813.800,08
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.956,05	19.956,05
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	1.820,23	1.820,23
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)</b>	<b>903.321,40</b>	<b>903.321,40</b>
11	- Personalauszahlungen	1.256.675,79	1.256.675,79
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.383.057,32	1.383.057,32
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	122.055,00	122.055,00
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	175.586,68	175.586,68
<b>18</b>	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)</b>	<b>2.937.374,79</b>	<b>2.937.374,79</b>
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	-2.034.053,39	-2.034.053,39
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>	<b>-2.034.053,39</b>	<b>-2.034.053,39</b>
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)</b>	<b>-2.034.053,39</b>	<b>-2.034.053,39</b>
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	889.200,00	889.200,00
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
<b>31</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>	<b>889.200,00</b>	<b>889.200,00</b>
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.453.370,56	2.453.370,56
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
<b>38</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>	<b>2.453.370,56</b>	<b>2.453.370,56</b>
<b>39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>	<b>-1.564.170,56</b>	<b>-1.564.170,56</b>
<b>40</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b>	<b>-3.598.223,95</b>	<b>-3.598.223,95</b>

## Erläuterungen zu den Abweichungen Teilhaushalt 16

### Teilergebnisrechnung: Erläuterung Erträge

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	Die Abweichung ergibt sich aus den gebuchten Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2012ff wurden diese Erträge erstmalig in der Leistung 11.4.01.002 (Gebäudemanagement) in einer geschätzten Höhe von 1.302.100,00 EUR eingeplant. Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten wurden jedoch lediglich 324.241,31 EUR verbucht. Somit ergibt sich in der o.g. Leistung eine Abweichung in Höhe von 977.858,69 EUR.

### Teilergebnisrechnung: Erläuterung Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Die Minderaufwendung resultiert im Wesentlichen aus der Unterhaltung der Gebäude einschließlich der Bestandteile die dem Gebäude zuzurechnen sind in der Leistung 11.4.01.002 (Gebäudemanagement). Auf Grund der vorläufigen Haushaltsführung im Jahr 2012 (die amtliche Bekanntmachung erfolgte im Amtsblatt Nr. 5 am 27.07.2012) und der damit verbundenen Einschränkungen, konnten die eingeplanten Mittel nicht komplett verausgabt werden.

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	<p>Die Mehraufwendung in Höhe von insgesamt 173.827,84 EUR setzt sich u.a. wie folgt zusammen:</p> <p><b>Mehraufwendungen</b></p> <p>Mehraufwendungen resultieren aus nicht geplante Abschreibungen in der Kontenart 032 "bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen". Es sind Abschreibungen in Höhe von insgesamt 145.094,70 EUR erforderlich. Weiterhin wurde in der Kontenart 065 „Kulturdenkmäler“ Abschreibungen vorgenommen, die im Rahmen der Haushaltsplanung 2012ff nicht eingeordnet wurden. Dadurch entstand ein Mehraufwand in Höhe von 94.907,96 EUR. Durch nicht geplante Abschreibungen in der Kontenart 039 "bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden" resultieren Mehraufwendungen in Höhe von 44.710,22 EUR. Auch in der Kontenart 073 „Betriebsvorrichtungen“ wurden keine Abschreibungen geplant, sodass ein Mehraufwand in Höhe von 35.686,76 EUR verbucht wurde. Zudem wurde in der Kontenart 082 "Betriebs- und Geschäftsausstattung" Abschreibungen in Höhe von 32.858,27 EUR vorgenommen, die im Rahmen der Haushaltsplanung 2012ff lediglich mit einem Planansatz für 2012 in Höhe von 3.000,00 EUR eingeordnet wurden. Dadurch entstand hier ein Mehraufwand in Höhe von 29.858,27 EUR.</p> <p><b>Minderaufwendungen</b></p> <p>In der Leistung 11.4.01.002 (Gebäudemanagement) gibt es eine Minderaufwendung in Höhe von 191.056,23 EUR. Diese resultiert aus den Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden (Kontenart 037). Im Rahmen der Haushaltsplanung 2012ff wurde angenommen, dass angestrebte bzw. angefangene Erneuerungen von ausgewählten Verwaltungsgebäuden im Jahr 2012 abgeschlossen werden und so höhere Abschreibungen anfallen. Auf Grund baulicher Verzögerungen konnten die Bauvorhaben jedoch erst zu einem späteren Zeitpunkt beendet werden. Somit sind auch die Abschreibungen geringer ausgefallen als eingeplant.</p>

**Teilfinanzrechnung: Erläuterung Auszahlungen**

Nr.	Bezeichnung	Begründung
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	Die Minderauszahlungen resultieren im Wesentlichen aus der Unterhaltung der Gebäude einschließlich der Bestandteile die dem Gebäude zuzurechnen sind in der Leistung 11.4.01.002 (Gebäudemanagement), welche geringer ausgefallen sind als im Rahmen der Haushaltsplanung 2012ff eingeordnet (siehe Begründung der Nr. 14 in der Teilergebnisrechnung).

**Teilfinanzrechnung: Erläuterung Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
23	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	<p>Die Mehreinzahlung in Höhe von 421.200,00 EUR resultiert insbesondere aus der Maßnahme:</p> <p>"Sanierung Lambert-Steinwich-Schule" (11-7091-0006)</p> <p>Dieses Vorhaben fand im Haushaltsplan 2011 erstmalig Berücksichtigung. Somit wurde 2011 mit der Planung, der Erstellung diverser Gutachten und mit den Ausschreibungen begonnen. Im Jahr 2012 wurde die Bauausführung begonnen. Mit Bewilligungsbescheid des Innenministeriums M-V vom 23.11.2011 wurde der Hansestadt Stralsund eine Sonderbedarfszuweisung in Höhe von 936.000,00 EUR genehmigt.</p>

		<p>Auf dieser Grundlage wurden 2012 durch die Hansestadt Stralsund Mittel in Höhe von 889.200,00 EUR (entspricht 95% der genehmigten Zuwendung gemäß Bescheid) abgerufen und vom Innenministerium M-V ausgezahlt. Da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2012ff der o.g. Bescheid noch nicht vorlag, ist von einer Aufteilung der Sonderbedarfzuweisung auf 2 Jahre ausgegangen worden. Folglich ergibt sich eine Mehreinzahlung im Jahr 2012 in Höhe von 421.200,00 EUR, die - gemäß § 13 GemHVO - über dem Haushaltsvermerk 3 dem Auszahlungssachkonto dieses Bauvorhabens zur Verfügung gestellt wurde.</p>
32	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	<p>Die Minderauszahlung in Höhe von insgesamt 2.177.532,74 EUR resultiert insbesondere aus den Maßnahmen:</p>
		<p>"Altstadtsanierung einschließlich Frankenvorstadt" (09-6040-0050)</p>
		<p>Die Hansestadt Stralsund realisiert und plant verschiedene Maßnahmen im Stadtgebiet "Altstadt einschließlich Frankenvorstadt". Die Realisierung dieser Maßnahmen erfolgt durch einen Sanierungsträger. Für die Planung und Durchführung erhält dieser Zuwendungen aus Städtebauförderprogrammen. Diese Zuwendungen setzen sich aus Bundes-, Landes- und Gemeindeanteilen zusammen. Der aufzubringende Eigenanteil der Hansestadt Stralsund ist in der o.g. Maßnahmen-Nr. berücksichtigt.</p> <p>Mit den Jahresabschlussarbeiten des Städtebaulichen Sondervermögens "Altstadtinsel" wurden der Gemeindeanteil der "geleisteten Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände" auf "geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten des Städtebaulichen Sondervermögens" u.a. für die Maßnahmen "Erneuerung Goethe-Gymnasium - Schulgebäude und Sporthalle", "Erneuerung Johanniskloster" oder "Erneuerung Kampische Höfe" in Höhe von insgesamt 1.656.397,41 EUR umgebucht.</p>

		<p>"Sanierung Goethe-Gymnasium" (12-7091-0002)</p> <p>Die Erneuerung des Schulgebäudes, der Sporthalle einschließlich des Neubaus der Funktionseinheit und des Neubaus eines Verbinders zwischen dem Schulgebäude und der Sporthalle erfolgte im Rahmen der Städtebauförderung. Im Haushaltsjahr 2012 erfolgte auf Grund von Vorwegnahme von Städtebaufördermitteln keine Inanspruchnahme von zusätzlichen Eigenanteilen. Diese wurden im Rahmen der Haushaltsplanung 2012ff im Teilhaushalt 16 in Höhe von 430.000,00 EUR eingeordnet. Folglich ergibt sich eine Minderauszahlung in dieser Höhe.</p>
33	Auszahlungen für Sachanlagen	<p>Die Mehrauszahlung in Höhe von 330.189,98 EUR resultiert insbesondere aus der Maßnahme:</p> <p>"Sanierung Lambert-Steinwisch-Schule" (11-7091-0006)</p> <p>Wie unter Nr. 23 erläutert, fand dieses Vorhaben im Haushaltsplan 2011 erstmalig Berücksichtigung. Somit wurde 2011 mit der Planung, der Erstellung diverser Gutachten und mit den Ausschreibungen begonnen. Im Jahr 2012 wurde die Bauausführung begonnen. Mit Bewilligungsbescheid des Innenministeriums M-V vom 23.11.2011 wurde der Hansestadt Stralsund eine Sonderbedarfszuweisung in Höhe von 936.000,00 EUR genehmigt. Auf dieser Grundlage wurden 2012 durch die Hansestadt Stralsund Mittel in Höhe von 889.200,00 EUR (entspricht 95% der genehmigten Zuwendung gemäß Bescheid) abgerufen und vom Innenministerium M-V ausgezahlt. Da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2012ff der o.g. Bescheid noch nicht vorlag, ist von einer Aufteilung der Sonderbedarfzuweisung auf 2 Jahre ausgegangen worden. Folglich ergibt sich eine Mehreinzahlung im Jahr 2012 in Höhe von 421.200,00 EUR, die - gemäß § 13 GemHVO - über dem Haushaltsvermerk 3 dem Auszahlungssachkonto dieses Bauvorhabens zur Verfügung gestellt wurde. Daher wurden auszahlungsseitig mehr Mittel verausgabt, als im Rahmen der Haushaltsplanung 2012ff eingeordnet wurden. Somit ergeben sich formal Mehrauszahlungen in Höhe von 478.219,11 EUR auf dem entsprechenden Untersachkonto.</p>

	Gemindert wird diese Mehrauszahlung im Wesentlichen durch die Minderauszahlungen in den Maßnahmen "Neubau Stadion Kupfermühle" (15-7091-0001) und "Sanierung Kulturhistorisches Museum" (12-7091-0007) in Höhe von insgesamt 147.371,87 EUR.

## 8.14 Teilhaushalt 90 - Zentrale Finanzleistungen

Verantwortlich: Herr Hans-Georg Heinrich (nur für die Produkte 61101 und 61201)  
Frau Birgit Wittfoth

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	25103	Deutsches Meeresmuseum
	26101	Theater Vorpommern GmbH
	53501	Wirtschaftliche Unternehmen (Kombinierte Versorgung)
	54001	Konzessionsabgaben
	54701	Öffentlicher Personennahverkehr / SWS Nahverkehr Stralsund GmbH
	54702	Ostseeflughafen Stralsund / Barth GmbH
	57302	Sparkasse Vorpommern
	57501	Eigenbetrieb Tourismuszentrale der Hansestadt Stralsund
	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



# Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 90

TH 90 Zentrale Finanzleistungen

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
			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		25.813.500	0	0,00	16,49	0,00	25.813.516,49
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		5.312.400	0	0,00	1.612,18	0,00	5.314.012,18
10	sonstige laufende Erträge		2.086.000	0	0,00	0,00	0,00	2.086.000,00
<b>11</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>		<b>68.531.700</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.628,67</b>	<b>0,00</b>	<b>68.533.328,67</b>
12	Personalaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		52.200	0	0,00	0,00	0,00	52.200,00
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		213.300	0	0,00	0,00	0,00	213.300,00
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		26.246.800	0	957.516,49	16,49	0,00	27.204.332,98
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		4.680.200	0	-171.000,00	-687,82	0,00	4.508.512,18
20	sonstige laufende Aufwendungen		678.900	0	0,00	-120.100,00	0,00	558.800,00
<b>21</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>		<b>31.871.400</b>	<b>0</b>	<b>786.516,49</b>	<b>-120.771,33</b>	<b>0,00</b>	<b>32.537.145,16</b>

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	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	35.319.800,00	30.479.433,83	-4.840.366,17	31.382.495,70	-903.061,87	0,00							
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	25.813.516,49	25.957.910,37	144.393,88	38.830.960,10	-12.873.049,73	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	5.314.012,18	1.774.764,02	-3.539.248,16	4.437.253,46	-2.662.489,44	0,00							
10	sonstige laufende Erträge		0,00	2.086.000,00	3.432.263,41	1.346.263,41	2.640.396,12	791.867,29	0,00							
<b>11</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>		<b>0,00</b>	<b>68.533.328,67</b>	<b>61.644.371,63</b>	<b>-6.888.957,04</b>	<b>77.291.105,38</b>	<b>-15.646.733,75</b>	<b>0,00</b>							
12	Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	52.200,00	51.475,19	-724,81	47.225,08	4.250,11	0,00							
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	213.300,00	1.062.188,37	848.888,37	1.066.058,40	-3.870,03	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	27.204.332,98	26.841.053,74	-363.279,24	8.757.245,56	18.083.808,18	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	4.508.512,18	4.446.813,88	-61.698,30	4.706.721,54	-259.907,66	0,00							
20	sonstige laufende Aufwendungen		0,00	558.800,00	96.220,03	-462.579,97	2.399.089,22	-2.302.869,19	0,00							
<b>21</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>		<b>0,00</b>	<b>32.537.145,16</b>	<b>32.497.751,21</b>	<b>-39.393,95</b>	<b>16.976.339,80</b>	<b>15.521.411,41</b>	<b>0,00</b>							



# Teilergebnisrechnung 2012

Teilhaushalt: 90

TH 90 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz 2012	Verände- rung durch Nachtrag 2012	über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen 2012	zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende -aufwen- dungen 2012	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit 2012	Ermächti- gungen 2012
			1	2	3	4	5	6
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		36.660.300	0	-786.516,49	122.400,00	0,00	35.996.183,51
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 des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		36.660.300	0	-1.197.816,49	122.400,00	0,00	35.584.883,51
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0,00	180.321,85	0,00	180.321,85
28	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		36.660.300	0	-1.197.816,49	-57.921,85	0,00	35.404.561,66

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012	Ergebnis 2011	Ergebnis- veränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre							
										in EUR						
										7	8	9	10	11	12	13
	<b>22 Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>		<b>0,00</b>	<b>35.996.183,51</b>	<b>29.146.620,42</b>	<b>-6.849.563,09</b>	<b>60.314.765,58</b>	<b>-31.168.145,16</b>	<b>0,00</b>							
	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							
	<b>25 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>35.584.883,51</b>	<b>28.618.105,99</b>	<b>-6.966.777,52</b>	<b>63.585.573,08</b>	<b>-34.967.467,09</b>	<b>0,00</b>							
	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	180.321,85	0,00	-180.321,85	0,00	0,00	0,00							
	<b>28 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)</b>		<b>0,00</b>	<b>35.404.561,66</b>	<b>28.618.105,99</b>	<b>-6.786.455,67</b>	<b>63.585.573,08</b>	<b>-34.967.467,09</b>	<b>0,00</b>							

**Teilfinanzrechnung 2012****Teil A**

Teilhaushalt: 90

TH 90 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz 2012	Verände- rung durch Nachtrag	über- und außerplan- mäßige Aus- zahlungen	zweckge- bundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende -auszah- lungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 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 Transferleistungen		25.813.500	0	0,00	0,00	0,00	25.813.500,00						
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		5.312.400	0	0,00	0,00	0,00	5.312.400,00						
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		2.086.000	0	0,00	0,00	0,00	2.086.000,00						
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)</b>		<b>68.531.700</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.531.700,00</b>						
11	- Personalauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00						
12	- Versorgungsauszahlungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00						
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		52.200	0	0,00	0,00	0,00	52.200,00						
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		26.246.800	0	957.500,00	0,00	0,00	27.204.300,00						
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00						
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		4.680.200	0	4.000,00	-1.800,00	0,00	4.682.400,00						
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		678.900	0	0,00	-120.600,00	0,00	558.300,00						
<b>18</b>	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)</b>		<b>31.658.100</b>	<b>0</b>	<b>961.500,00</b>	<b>-122.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.497.200,00</b>						
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		36.873.600	0	-961.500,00	122.400,00	0,00	36.034.500,00						
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 (Ifd. 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
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	35.319.800,00	30.998.819,25	-4.320.980,75	30.567.152,92	431.666,33	0,00							
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen		0,00	25.813.500,00	25.420.438,78	-393.061,22	38.290.253,85	-12.869.815,07	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	0,00	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	0,00	0,00							
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	5.312.400,00	1.769.511,24	-3.542.888,76	4.498.895,48	-2.729.384,24	0,00							
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	2.086.000,00	2.277.720,34	191.720,34	6.698.516,18	-4.420.795,84	0,00							
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)</b>		<b>0,00</b>	<b>68.531.700,00</b>	<b>60.466.489,61</b>	<b>-8.065.210,39</b>	<b>80.054.818,43</b>	<b>-19.588.328,82</b>	<b>0,00</b>							
11	- Personalauszahlungen		0,00	0,00	-3.840,68	-3.840,68	-68.881,48	65.040,80	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	52.200,00	40.911,83	-11.288,17	47.435,37	-6.523,54	0,00							
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	27.204.300,00	26.841.053,74	-363.246,26	8.757.245,56	18.083.808,18	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	4.682.400,00	4.383.532,46	-298.867,54	4.669.724,82	-286.192,36	0,00							
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		0,00	558.300,00	4.431,00	-553.869,00	870.336,45	-865.905,45	0,00							
<b>18</b>	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)</b>		<b>0,00</b>	<b>32.497.200,00</b>	<b>31.266.088,35</b>	<b>-1.231.111,65</b>	<b>14.275.860,72</b>	<b>16.990.227,63</b>	<b>0,00</b>							
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)		0,00	36.034.500,00	29.200.401,26	-6.834.098,74	65.778.957,71	-36.578.556,45	0,00							
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							

**Teilfinanzrechnung 2012****Teil A**

Teilhaushalt: 90

TH 90 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Verände-	über- und	zweckge-	Inanspruch-	Ermächti-
			2012	rung durch	außerplan-	bundene	nahme der	gungen
				Nachtrag	mäßige	Mehrein-	ein- oder ge-	2012
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>		<b>36.873.600</b>	<b>0</b>	<b>-961.500,00</b>	<b>122.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.034.500,00</b>
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)</b>		<b>36.873.600</b>	<b>0</b>	<b>-961.500,00</b>	<b>122.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.034.500,00</b>
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		4.873.300	0	0,00	0,00	0,00	4.873.300,00
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		76.100	0	0,00	0,00	0,00	76.100,00
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
<b>31</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>		<b>4.949.400</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.949.400,00</b>
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0	120.600,00	0,00	0,00	120.600,00
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 (Ifd. 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
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>		0,00	36.034.500,00	29.200.401,26	-6.834.098,74	65.778.957,71	-36.578.556,45	0,00							
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)</b>		0,00	36.034.500,00	29.200.401,26	-6.834.098,74	65.778.957,71	-36.578.556,45	0,00							
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	4.873.300,00	4.873.520,73	220,73	5.217.753,66	-344.232,93	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	4.000.000,00	-4.000.000,00	0,00							
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	76.100,00	1.033,54	-75.066,46	1.457,70	-424,16	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							
<b>31</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>		0,00	4.949.400,00	4.874.554,27	-74.845,73	9.219.211,36	-4.344.657,09	0,00							
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	120.600,00	120.600,00	0,00	0,00	120.600,00	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: 90

TH 90 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz 2012	Verände- rung durch Nachtrag	über- und außerplan- mäßige Aus- zahlungen	zweckge- bundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende -auszah- lungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2012
			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
<b>38</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>120.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120.600,00</b>
<b>39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>		<b>4.949.400</b>	<b>0</b>	<b>-120.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.828.800,00</b>
<b>40</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b>		<b>41.823.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.082.100,00</b>	<b>122.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.863.300,00</b>

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. 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	4.000.000,00	-4.000.000,00	0,00							
<b>38</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>		<b>0,00</b>	<b>120.600,00</b>	<b>120.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>-3.879.400,00</b>	<b>0,00</b>							
<b>39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>		<b>0,00</b>	<b>4.828.800,00</b>	<b>4.753.954,27</b>	<b>-74.845,73</b>	<b>5.219.211,36</b>	<b>-465.257,09</b>	<b>0,00</b>							
<b>40</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b>		<b>0,00</b>	<b>40.863.300,00</b>	<b>33.954.355,53</b>	<b>-6.908.944,47</b>	<b>70.998.169,07</b>	<b>-37.043.813,54</b>	<b>0,00</b>							



# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2012

## 90 - TH 90 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. 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			
			25.1.03	26.1.01	53.5.01	61.1.01
						in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	30.479.433,83	0,00	0,00	0,00	30.479.433,83
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	25.957.910,37	15.265,02	4.626.270,40	224.851,79	20.818.922,29
3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 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	1.774.764,02	0,00	0,00	1.628.000,00	0,00
10	sonstige laufende Erträge	3.432.263,41	0,00	0,00	0,00	1.273.247,03
<b>11</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>	<b>61.644.371,63</b>	<b>15.265,02</b>	<b>4.626.270,40</b>	<b>1.852.851,79</b>	<b>52.571.603,15</b>
12	Personalaufwendungen	0,00	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	51.475,19	0,00	51.475,19	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	1.062.188,37	219.405,00	320.674,28	225.285,98	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	26.841.053,74	362.725,00	7.681.516,49	0,00	18.472.449,75
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.446.813,88	0,00	0,00	0,00	0,00
20	sonstige laufende Aufwendungen	96.220,03	0,00	0,00	4.431,00	91.789,03
<b>21</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>32.497.751,21</b>	<b>582.130,00</b>	<b>8.053.665,96</b>	<b>229.716,98</b>	<b>18.564.238,78</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	<b>29.146.620,42</b>	<b>-566.864,98</b>	<b>-3.427.395,56</b>	<b>1.623.134,81</b>	<b>34.007.364,37</b>
23	außerordentliche Erträge	533.004,84	0,00	0,00	0,00	411.261,52
24	außerordentliche Aufwendungen	1.061.519,27	0,00	0,00	0,00	411.261,52
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>	<b>28.618.105,99</b>	<b>-566.864,98</b>	<b>-3.427.395,56</b>	<b>1.623.134,81</b>	<b>34.007.364,37</b>
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
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)</b>	<b>28.618.105,99</b>	<b>-566.864,98</b>	<b>-3.427.395,56</b>	<b>1.623.134,81</b>	<b>34.007.364,37</b>



# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2012

## 90 - TH 90 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. 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	30.479.433,83	0,00
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	25.957.910,37	272.600,87
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	0,00	0,00
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	1.774.764,02	146.764,02
10	sonstige laufende Erträge	3.432.263,41	2.159.016,38
<b>11</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>	<b>61.644.371,63</b>	<b>2.578.381,27</b>
12	Personalaufwendungen	0,00	0,00
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.475,19	0,00
15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.062.188,37	296.823,11
16	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	26.841.053,74	324.362,50
18	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.446.813,88	4.446.813,88
20	sonstige laufende Aufwendungen	96.220,03	0,00
<b>21</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>32.497.751,21</b>	<b>5.067.999,49</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	<b>29.146.620,42</b>	<b>-2.489.618,22</b>
23	außerordentliche Erträge	533.004,84	121.743,32
24	außerordentliche Aufwendungen	1.061.519,27	650.257,75
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>	<b>28.618.105,99</b>	<b>-3.018.132,65</b>
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)</b>	<b>28.618.105,99</b>	<b>-3.018.132,65</b>



# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2012

## 90 - TH 90 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			
			25.1.03	26.1.01	53.5.01	61.1.01
			in EUR			
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	30.998.819,25	0,00	0,00	0,00	30.998.819,25
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	25.420.438,78	0,00	4.601.516,49	0,00	20.818.922,29
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1.769.511,24	0,00	0,00	1.628.000,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.277.720,34	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)</b>	<b>60.466.489,61</b>	<b>0,00</b>	<b>4.601.516,49</b>	<b>1.628.000,00</b>	<b>51.817.741,54</b>
11	- Personalauszahlungen	-3.840,68	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.911,83	0,00	40.911,83	0,00	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	26.841.053,74	362.725,00	7.681.516,49	0,00	18.472.449,75
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.383.532,46	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.431,00	0,00	0,00	4.431,00	0,00
<b>18</b>	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)</b>	<b>31.266.088,35</b>	<b>362.725,00</b>	<b>7.722.428,32</b>	<b>4.431,00</b>	<b>18.472.449,75</b>
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	29.200.401,26	-362.725,00	-3.120.911,83	1.623.569,00	33.345.291,79
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	411.261,52	0,00	0,00	0,00	411.261,52
21	- Außerordentliche Auszahlungen	411.261,52	0,00	0,00	0,00	411.261,52
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>	<b>29.200.401,26</b>	<b>-362.725,00</b>	<b>-3.120.911,83</b>	<b>1.623.569,00</b>	<b>33.345.291,79</b>
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)</b>	<b>29.200.401,26</b>	<b>-362.725,00</b>	<b>-3.120.911,83</b>	<b>1.623.569,00</b>	<b>33.345.291,79</b>
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.873.520,73	0,00	0,00	0,00	4.873.520,73
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	1.033,54	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
<b>31</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>	<b>4.874.554,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.873.520,73</b>
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	120.600,00	120.600,00	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
<b>38</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>	<b>120.600,00</b>	<b>120.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>	<b>4.753.954,27</b>	<b>-120.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.873.520,73</b>
<b>40</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b>	<b>33.954.355,53</b>	<b>-483.325,00</b>	<b>-3.120.911,83</b>	<b>1.623.569,00</b>	<b>38.218.812,52</b>



# Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2012

## 90 - TH 90 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. 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	30.998.819,25	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	25.420.438,78	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	0,00	0,00
7	+ Erhöhung / - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.769.511,24	141.511,24
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.277.720,34	2.277.720,34
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 9)</b>	<b>60.466.489,61</b>	<b>2.419.231,58</b>
11	- Personalauszahlungen	-3.840,68	-3.840,68
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.911,83	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	26.841.053,74	324.362,50
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.383.532,46	4.383.532,46
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.431,00	0,00
<b>18</b>	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummer 11 bis 17)</b>	<b>31.266.088,35</b>	<b>4.704.054,28</b>
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 10 und 18)	29.200.401,26	-2.284.822,70
20	+ Außerordentliche Einzahlungen	411.261,52	0,00
21	- Außerordentliche Auszahlungen	411.261,52	0,00
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>	<b>29.200.401,26</b>	<b>-2.284.822,70</b>
	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)</b>	<b>29.200.401,26</b>	<b>-2.284.822,70</b>
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.873.520,73	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	1.033,54	1.033,54
29	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>	<b>4.874.554,27</b>	<b>1.033,54</b>
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	120.600,00	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
<b>38</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>	<b>120.600,00</b>	<b>0,00</b>
<b>39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>	<b>4.753.954,27</b>	<b>1.033,54</b>
<b>40</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b>	<b>33.954.355,53</b>	<b>-2.283.789,16</b>

## Erläuterungen zu den Abweichungen Teilhaushalt 90

### Teilergebnisrechnung: Erläuterung Erträge

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
01	Steuern und ähnliche Abgaben	Die Abweichungen setzen sich hauptsächlich aus den Mindererträgen bei den Gewerbesteuern, der Grundsteuer B, den Gemeindeanteilen an der Einkommenssteuer und den Mehrerträgen an der Umsatzsteuer zusammen. Ergebnisverschlechternd wirkt sich eine Gewerbesteuerrückzahlungsverpflichtung durch Festsetzung eines Gewerbesteuermessbetrages rückwirkend für das Jahr 2002 zuzüglich einer Nachverzinsung aus. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist zwar höher als das Ergebnis 2011, bleibt jedoch hinter den Planprognosen zurück.
02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	Die Mehrerträge in Höhe von 144.3 TEUR ergeben sich aus nicht geplanten Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Mindererträge i.H.v. 396,0 TEUR ergeben sich aus der geplanten aber nicht gezahlten Stadt-Umlandumlage nach § 24 FAG, die regulär nur noch bis zum Jahr 2011 gezahlt wurde.

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
09	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	<p>Die Mindererträge i.H.v. 3.539,2 TEUR sind hauptsächlich auf die Gewinnanteile der SWS GmbH zurückzuführen. Die in Höhe von 3.500 TEUR geplanten Gewinnanteile der SWS GmbH sind im Haushaltsjahr 2012 nicht haushaltswirksam geworden. Gleichlautend betrifft dies auch die Aufwendungen der Kapitalertragsteuer aus Gewinn in Höhe von 553,9 TEUR. Bereits mit der 4. Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes vom 25.03.2010 hat die Bürgerschaft der Hansestadt Stralsund die Nutzung von steuerlichen Optimierungsmöglichkeiten der Beteiligungsergebnisse beschlossen, um in Umsetzung dieser Maßnahme eine Steuerersparnis für die zu entrichtende Kapitalertragsteuer in Höhe von 15 % zzgl. des Solidarzuschlags von 5,5 % auf den ausgeschütteten Gewinn der SWS zu erzielen.</p> <p>Im Jahre 2010 wurde seitens der beauftragten Wirtschaftsprüfungsgesellschaft ein Antrag auf verbindliche Auskunft bzgl. der steuerlichen Anerkennung der Einlage der Beteiligung an der SWS in verschiedene Betriebe gewerblicher Art (BgA) der Hansestadt Stralsund beim Finanzamt Stralsund gestellt. Der Antrag wurde Ende 2010 durch das Finanzamt abgelehnt. Durch den steuerlichen Vertreter wurde daraufhin Einspruch eingelegt.</p> <p>In der Folge hat die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit der Finanzverwaltung abgestimmt, dass die Entscheidung im v.g. Revisionsverfahren sowie die aktuelle Entwicklung in der Auffassung der Finanzverwaltung zur Einlageproblematik im Rahmen einer erneuten verbindlichen Anfrage berücksichtigt werden, sowie der o.g. Einspruch zurückgenommen wird.</p> <p>Unter der Berücksichtigung weiterer Informationen zum steuerlichen Status der</p>

		<p>Betriebe gewerblicher Art der Hansestadt Stralsund sowie der aktuellen Rechtsprechung und Finanzverwaltungsauffassung wurde der Hansestadt Stralsund seitens der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft empfohlen, erneut einen Antrag auf verbindliche Auskunft zur steuerlichen Anerkennung der Einlage von Anteilen der SWS durch die Hansestadt Stralsund in verschiedenen BgA als gewillkürtes Betriebsvermögen zu stellen. Darauhin wurden die diesbezüglichen Verhandlungen mit der Finanzverwaltung sowie die Antragstellung eingeleitet.</p> <p>Aufgrund dieses Tatbestandes sind im Haushaltsjahr 2012 keine Vorabausschüttungen für 2012 erfolgt. Mit einer vollzogenen Vorabausschüttung wäre die im Ergebnis der verbindlichen Anfrage sich ergebende Steuerentlastung bis zu einem geplanten Betrag von 553,9 TEUR verwirkt. Die geplante Ausschüttung der Gesellschaft konnte zu einem späteren Zeitpunkt im Jahre 2013 vorgenommen werden nach Abstimmung mit der Finanzverwaltung und der erhaltenen verbindlichen Auskunft und der weiteren notwendigen Voraussetzungen. In der Konsequenz führt dies allerdings dazu, dass für die Hansestadt Stralsund der geplante Zufluss an Liquidität im laufenden Haushaltsjahr nicht zur Verfügung stand und sich die Ergebnis- und die Finanzrechnung verschlechterte.</p>
10	Sonstige laufende Erträge	Die nicht planbare Auflösung von Wertberichtigungen, sowie die Übernahme des Restbestandes des Verwahrkontos führen zu erheblichen Mehrerträgen. Eine zahlungsunwirksame Ausbuchung von Umsatzsteuerforderungen aus 11/2010 hat nicht geplante Mindererträge zur Folge.
23	Außerordentliche Erträge	Durch die Rückabwicklung der Stadt-Umlandumlage sind durch die Sonderbedarfzuweisung vom Land Mehrerträge i.H.v. 411,3 TEUR entstanden.

## 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 erheblichen Mehraufwendungen ergeben sich vor allem aus den nicht geplanten Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen. Die dort gebuchten Abschreibungen konnten im Zuge der Jahresabschlussarbeiten in der richtigen Höhe und Leistung eingeordnet werden.
17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	Die Minderaufwendungen entstanden beim Zuschuss an die Theater Vorpommern GmbH durch eine Mittelsperre i.H.v. 156,1 TEUR. Weitere Minderaufwendungen ergaben sich durch eine geringere Gewerbesteuerumlage.
19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	Innerhalb dieser Position gibt es Mehr- und Minderaufwendungen. Im Bereich der Zinsaufwendungen für Investitionsdarlehen sind Minderaufwendungen i.H.v. 763,2 TEUR entstanden. Der geplante Ansatz beinhaltet stets Sicherheiten, die in Abhängigkeit der Zinsentwicklungen durch Anpassungen im Rahmen des aktiven Zins- und Schuldenmanagements in Anspruch genommen werden. Auch gegenüber dem Ergebnis des Vorjahres werden Einsparungen bei den Zinsaufwendungen wirksam. Mehraufwendungen gab es bei der Vollverzinsung von der Gewerbesteuer gem. §233a AO i.H.v. 479,8 TEUR und bei den sonstigen Finanzaufwendungen i.H.v. 172,1 TEUR.

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
20	Sonstige laufende Aufwendungen	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, da es nun Aufgabe des Landkreises ist. Die nicht wirksam gewordene Kapitalertragsteuerbuchung auf den geplanten und nicht abgeführten Gewinn der SWS GmbH zeigt sich ebenfalls in dieser Aufwandsart.

#### Teilfinanzrechnung: Erläuterung Einzahlungen

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	siehe Erläuterung der Nr. 01 in der Teilergebnisrechnung.
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	Die Mindereinzahlungen ergeben sich aus der geplanten aber nicht gezahlten Stadt-Umlandumlage nach § 24 FAG, die regulär nur noch bis zum Jahr 2011 gezahlt wurde.
8	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	siehe Erläuterung der Nr. 09 in der Teilergebnisrechnung.

**Teilfinanzrechnung: Erläuterung Auszahlungen**

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung
14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	siehe Erläuterung der Nr. 17 in der Teilergebnisrechnung.
16	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	Im Bereich Zinsausgaben für Investitionsdarlehen sind Minderausgaben i.H.v. 715,8 TEUR entstanden. Zum anderen gab es Mehrausgaben bei der Vollverzinsung von der Gewerbesteuer gem. §233a AO i.H.v. 479,8 TEUR.
17	Sonstige laufende Auszahlungen	Die Minderauszahlungen i.H.v. 553,9 TEUR resultieren aus einer geplanten Kapitalertragssteuer aus Gewinn der SWS (siehe Erläuterung Nr. 09 in der Ergebnisrechnung).

## **9. Sonstige Angaben**

### **1. Trägerschaften bei Sparkassen (§ 48 Abs. 4 Nr. 3 GemHVO-Doppik)**

Die Hansestadt Stralsund ist Mitglied im „Zweckverband für die Sparkasse Vorpommern“ mit Sitz in Greifswald. Ausschließlicher Zweck des Zweckverbandes ist die Trägerschaft der Sparkasse Vorpommern mit dem Sitz in Greifswald.

Der Zweckverband wird zum 31.12.2012 unverändert von folgenden Gebietskörperschaften getragen:

- Landkreis Vorpommern-Rügen	33 3/9 %
- Landkreis Vorpommern-Greifswald	33 3/9 %
- Universitäts- und Hansestadt Greifswald	22 2/9 %
- Hansestadt Stralsund	11 1/9 %

### **2. Währungsumrechnungen (§ 48 Abs. 4 Nr. 4 GemHVO-Doppik)**

Die Hansestadt Stralsund verfügt über keine Vermögenswerte oder Verbindlichkeiten fremder Währung. Sofern zur Bewertung des Vermögens und der Schulden Werte herangezogen wurden, die ursprünglich auf Deutsche Mark lauteten, wurden diese zum amtlichen Umrechnungskurs von 1,95583 DM je EUR umgerechnet.

### **3. Einziehung von Fremdkapitalzinsen in Herstellungskosten (§ 48 Abs. 4 Nr. 5 GemHVO-Doppik)**

Grundsätzlich wurden keine Fremdkapitalzinsen in die Berechnung der Herstellungskosten eingerechnet.

### **4. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen (§ 48 Abs. 4 Nr. 6 GemHVO-Doppik)**

Für unterlassene Instandhaltungen an Vermögensgegenständen des Anlagevermögens wurden im Haushaltsjahr 2012 keine neuen Rückstellungen auf Grundlage des § 35 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik gebildet. Der vorgetragene Bestand in Höhe von 173.984,07 EUR hat sich durch Inanspruchnahmen im Jahr 2012 auf einen Restbestand per 31.12.2012 von 71.234,66 EUR verringert (siehe Bilanzposition 3.3 Sonstige Rückstellungen).

### **5. Einschränkungen von Grundbesitzrechten (§ 48 Abs. 4 Nr. 7 GemHVO-Doppik)**

Zum Bilanzstichtag 31.12.2012 werden 355 eingetragene Rechte in Abt. II der Grundbücher geführt:

- 353 Dienstbarkeiten (Geh-, Fahr- und Leitungsrechte), darunter 22 Zugänge und 3 Korrekturen
- 2 Nießbrauchrechte (zugunsten der LEG mbH und der SWS Seehafen)

Die Hansestadt Stralsund hat mit der SWS Stadtwerke Stralsund GmbH je einen Konzessionsvertrag über die Strom- und Gasversorgung, sowie über die Wasserversorgung geschlossen. Darin gestattet sie dem Konzessionsnehmer die Nutzung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze. Dies erfolgte ohne Zahlung einer Entschädigung und umfasst den überwiegenden Teil der Geh-, Fahr- und Leitungsrechte.

Die entgeltlich eingeräumten Geh-, Fahr- und Leitungsrechte führten zu keiner Abwertung der entsprechenden Grundstücke. Die oben genannte Anzahl der eingeräumten Rechte stellt jeweils einen Vorgang dar, der sowohl einen als auch mehrere Flurstücke betreffen kann. Da

einige Leitungsrechte, die zu Beginn der Neunzigerjahre vergeben wurden, noch nicht im Datenbestand der eingeräumten Rechte eingepflegt sind, stellt die o.g. Anzahl nur eine vorläufige Angabe dar. Die Erfassung und Pflege der Daten wird fortgeführt, um zu einem späteren Zeitpunkt eine differenzierte Aussage abgeben zu können.

#### **6. Ungeklärte Eigentumsverhältnisse bilanzierter Vermögensgegenstände (§ 48 Abs. 4 Nr. 8 GemHVO-Doppik)**

Aufgrund des Vorsichtsprinzips wurde auf die Bilanzierung ungeklärter Eigentumsverhältnisse verzichtet.

#### **7. Drohende finanzielle Belastungen ohne Rückstellungsbildung (§ 48 Abs. 4 Nr. 9 GemHVO-Doppik)**

Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden, bestehen zum 31.12.2012 für die Hansestadt Stralsund nicht.

#### **8. Verpflichtungen aus Leasingverträgen u. kreditähnlichen Rechtsgeschäften (§ 48 Abs. 4 Nr. 10 GemHVO-Doppik)**

Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen seitens der Hansestadt Stralsund für Fahrzeuge in der Abteilung Straßen und Stadtgrün (Fuhrpark). Zum Bilanzstichtag waren 20 Fahrzeuge geleast. Der Gesamtbetrag aller Leasingverträge beträgt bezogen auf das Haushaltsjahr 86.727,66 EUR. Aufgrund des Öffentlich-Rechtlichen Vertrages gemäß § 12 Abs. 1 des Landkreisneuordnungsgesetzes vom 18.12.2012 sowie ergänzender Überlassungsvereinbarungen mit dem Landkreis Vorpommern-Rügen wurden drei Fahrzeuge an den Landkreis übergeben. Die Hansestadt Stralsund hat dafür im Haushaltsjahr 2012 Kostenerstattungen für den Leasingaufwand i.H. von 6.288,00 EUR vom Landkreis Vorpommern-Rügen erhalten. Für einen LKW Multicar M30 besteht seit 2011 ein Mietkaufvertrag mit einer Jahresrate von 10.867,32 EUR.

#### **9. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten und Bürgschaften (§ 48 Abs. 4 Nr. 11 GemHVO-Doppik)**

Die am Bilanzstichtag bestehenden Haftungsverhältnisse sind in der Anlage 7 des Anhangs aufgeführt. Es bestehen Kreditbürgschaften gegenüber fünf Unternehmen und zwei Zuwendungsbürgschaften mit einer verbürgten Restschuld per 31.12.2012 i. H. v. 10.326.643,22 EUR. Des Weiteren bestehen Ausfallbürgschaften für Mietkautionen, welche als sonstige Rückstellung für bilanzielle Verpflichtungen bilanziert wurden (siehe Bilanzposition 3.3 Sonstige Rückstellungen). Gegenüber dem Stand per 31.12.2011 in Höhe von 126.704,65 EUR gab es im Haushaltsjahr 2012 keine Änderungen durch Auszahlungen oder Rückgaben.

#### **10. Sonstige nicht in der Bilanz auszuweisende Haftungsverhältnisse (§ 48 Abs. 4 Nr. 12 GemHVO-Doppik)**

Zwischen der Hansestadt Stralsund als Nutzer und der Liegenschaftsentwicklungsgesellschaft der Hansestadt Stralsund mbH (LEG) als Eigentümer des Gebäudes Hansa-Gymnasium wurde ein langfristiger Mietvertrag geschlossen. Seitens der LEG wurden die Vertragsentgelte aus diesem Mietvertrag durch einen Forderungskaufvertrag an die UniCredit Bank AG, München abgetreten. Zum Bilanzstichtag haben diese Verbindlichkeiten einen Wert von 6.469.472,57 EUR. Sonstige nicht in der Bilanz auszuweisende Haftungsverhältnisse lagen zum Bilanzstichtag nicht vor.

**11. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen  
(§ 48 Abs. 4 Nr. 13 GemHVO-Doppik)**

Im Haushaltsplan 2012 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 5.031.300,00 EUR veranschlagt. Davon wurden bis zum 31.12.2012 insgesamt 1.262.056,17 EUR gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 13 GemHVO Doppik M-V in Anspruch genommen. Diese Verpflichtungsermächtigungen setzen sich aus folgenden Maßnahmen zusammen:

<b>Verpflichtungsermächtigung</b>	<b>Gesamtbetrag in TEUR</b>	<b>Inanspruchnahme zum 31.12.2012</b>
Ausbau Große Parower Straße von Naumann Str./ H. H. Ring	710,0	121,6
Maßnahmen aus dem Verkehrskonzept Altstadt (ZOB)	1.476,0	0,0
Touristischer Radweg-Ostseeküstenradweg	1.285,3	370,0
Modernisierung Schulgebäude Lambert-Steinwich-Schule	1.263,0	770,5
Sanierung Krummer Weg 2. BA (Abwasserkonzept)	297,0	0,0
<b>Summe</b>	<b>5.031,3</b>	<b>1.262,1</b>

**12. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können  
(§ 48 Abs. 4 Nr. 14 GemHVO-Doppik)**

Zum Bilanzstichtag bestehen für die Hansestadt Stralsund Ankaufsverpflichtungen nach dem Verkehrsflächenbereinigungsgesetz für 72 Grundstücke mit einer Fläche von 28.255 Quadratmetern. Der Kaufpreis einschließlich Nebenkosten beläuft sich auf ca. 247.600,00 EUR. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen zum Bilanzstichtag ergeben könnten, sind nicht identifiziert.

**13. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben aus fertig gestellten Erschließungs- oder Ausbaumaßnahmen  
(§ 48 Abs. 4 Nr. 15 GemHVO-Doppik)**

Zum Bilanzstichtag sind mit der „Sastrowstraße“ und dem „Krummer Weg Süd“ zwei Straßenbaumaßnahmen fertiggestellt worden. Für die Sastrowstraße erfolgte die Beitragserhebung noch im Jahr 2012. Von den erhobenen Beiträgen in Höhe von 35.456,05 EUR sind im Jahr 2012 17.047,51 EUR eingezahlt worden, die restliche Summe von 18.408,54 EUR im Folgejahr. Die Beitragserhebung für die Baumaßnahmen am „Krummer Weg Süd“ erfolgte im Jahr 2013. Die erhobenen Beiträge von insgesamt 46.547,09 EUR sind in den Jahren 2013-2015 eingezahlt worden.

**14. Sonstige Rückstellungen, die in der Bilanz unter dem Posten „Sonstige Rückstellungen“ nicht gesondert ausgewiesen werden  
(§ 48 Abs. 4 Nr. 16 GemHVO-Doppik)**

Die zum Eröffnungsbilanzstichtag ausgewiesenen sonstigen Rückstellungen sind unter der Bilanzposition Passiva 3.3 Sonstige Rückstellungen erläutert und in der Rückstellungsübersicht (Anlage 6) ausgewiesen. Andere Rückstellungen wurden nicht gebildet.

## **15. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmern (§ 48 Abs. 4 Nr. 17 GemHVO-Doppik)**

Die Beschäftigten der Hansestadt Stralsund sind bei der Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern versichert. Die Kasse hat die Aufgabe, durch Versicherung den Beschäftigten ihrer Mitglieder eine zusätzliche Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung nach Maßgabe der Satzung und der dazu erlassenen Durchführungsvorschriften zu gewähren. Die Mittel der Kasse werden durch Umlagen und Zusatzbeiträge zum Aufbau eines Kapitalstocks erbracht. Dabei wird ein Umstieg auf das Kapitaldeckungsverfahren angestrebt. Die Höhe der Umlage betrug für das Jahr 2012 1,3 % und der Zusatzbeitrag 4 %. Die tarifvertragliche Vereinbarung sieht eine Eigenbeteiligung der Beschäftigten von 2 % vor. Im Jahr 2012 betrug die Umlageverpflichtung und der Zusatzbeitrag des Arbeitgebers ohne die Eigenbeteiligung der Beschäftigten 623,4 TEUR.

## **16. Derivative Finanzinstrumente (§ 48 Abs. 4 Nr. 18 GemHVO-Doppik)**

Derivative Finanzinstrumente bestehen in Form eines Zinsswapvertrages aus dem Jahr 2006, der ausschließlich zum Zweck der Zinssicherung und -optimierung von Investitionsdarlehen geschlossen wurde.

Gegenüber der stichtagsbezogenen Marktbewertung vom 31.12.2011 von -1.683.758,42 EUR zeigt sich ein Wertverlust in Höhe von 615.696,67 EUR. Dieser Wertverlust führt nur im Fall der Veräußerung zu erhöhten Aufwendungen. Der Zinsswapvertrag wurde im Jahr 2016 planmäßig beendet.

Kategorie	Art	Umfang	Beizulegender Wert in EUR	Buchwert in EUR	Bilanzposten	Erläuterung zu den angewandten Bewertungsmethoden
Zinsbezogenes Geschäft	Swap	9.000.000,00	-2.299.455,09 (negativer Wert)	0	-	Marktbewertung

## **17. Beteiligungen (§ 48 Abs. 4 Nr. 21 GemHVO-Doppik)**

Die Hansestadt Stralsund ist zum Bilanzstichtag an folgenden Organisationen direkt oder *indirekt* beteiligt:

Name / Rechtsform	Anteil am Kapital	Ergebniss 2012 aus veröffentlichten JA
	in %	in EUR
SWS Stadtwerke Stralsund GmbH	100	8.062.847,28
SWS Seehafen Stralsund GmbH	100	174.221,37
REWA Regionale Wasser- und Abwassergesellschaft Stralsund mbH	71	2.231.835,08
SWS Energie GmbH Stralsund	51	6.366.253,09
SWS Telnet GmbH	100	348.213,52
SWS Netze GmbH	100	-473.410,25
local energy gmbh	9,9	keine Angabe
Stralsunder Wohnungsbaugesellschaft mbH	100	1.901.718,49
Stralsunder Innovation Consult GmbH	100	0,00
Liegenschaftsentwicklungsgesellschaft der Hansestadt Stralsund mbH	100	-187.656,22
Stralsunder Innovations- und Gründerzentrum GmbH	100	-23.344,01
Wohlfahrtseinrichtungen der Hansestadt Stralsund gemeinnützige GmbH	100	148.992,45
Stralsunder Werkstätten gemeinnützige GmbH	100	333.322,43
HESTIA Pflege- und Heimeinrichtung GmbH Stralsund	12	
Theater Vorpommern GmbH	47,6	10.313,85
Theatermanagement Vorpommern UG	90	keine Angabe
Stadterneuerungsgesellschaft Stralsund GmbH	50	47.585,80
Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH	37,5	100.597,29
Wirtschaftsfördergesellschaft Vorpommern mbH	16,67	-4.500,00
Ostsee-Beteiligungs- und Verwaltungsgesellschaft mbH	11	entfällt Insolvenz

#### **18. Organisationen, für die die Hansestadt Stralsund uneingeschränkt haftet (§ 48 Abs. 4 Nr. 22 GemHVO-Doppik)**

Aufgrund gesetzlicher Vorschriften haftet die Hansestadt Stralsund für folgende Organisationen uneingeschränkt:

Name / Rechtsform	Sitz
Eigenbetrieb „Städtischer Zentralfriedhof der Hansestadt Stralsund“	Stralsund
Eigenbetrieb „Tourismuszentrale der Hansestadt Stralsund“	Stralsund

#### **19. Mitgliedschaften (§ 48 Abs. 4 Nr. 23 GemHVO-Doppik)**

Die Zusammensetzung der Mitgliedschaften ist aus der in der Anlage 8 beigefügten Übersicht über die Mitgliedschaften ersichtlich.

#### **20. Sonstige wesentliche Verträge (§ 48 Abs. 4 Nr. 24 GemHVO-Doppik)**

Wesentliche Verträge liegen vor, wenn die wiederkehrende Laufzeit über einem Jahr liegt und das jährliche Vertragsvolumen 10.000,00 EUR übersteigt. Die wesentlichen verpflichtenden Verträge sind in einer Übersicht dargestellt, sie dazu Anlage 9 des Anhangs.

#### **21. Personalbestand (§ 48 Abs. 4 Nr. 25 GemHVO-Doppik)**

Die durchschnittliche Zahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (ohne die in Ausbildung befindlichen Personen) zeigt folgende Übersicht. Das im Rahmen der Kreisstrukturreform zum 04.11.2011 an den neu gebildeten Landkreis übergegangene und bis 31.12.2011 wieder zurück abgeordnete Personal ist in den Zahlen des Jahres 2011 enthalten.

<b>Personal</b>	<b>durchschnittliche Anzahl 2011</b>	<b>durchschnittliche Anzahl 2012</b>
<u>Beamte</u>		
- in Personen	118	95
- in Vollzeitäquivalenten	114	92
<u>Beschäftigte</u>		
- in Personen	642	498
- in Vollzeitäquivalenten	560	436

## **22. Abweichungen von der Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Restnutzungsdauer von Vermögensgegenständen**

Grundsätzlich wurden keine von der Landeseinheitlichen Abschreibungstabelle zum NKHR MV (VwV GemHVO-Doppik, Anlage 5) abweichenden Nutzungsdauern zu Grunde gelegt.

Auf die Herstellungskosten der Parkhäuser werden lineare Abschreibungen nach § 7 Abs. 4 Nr. 1 EStG in Höhe von 3 Prozent pro Jahr vorgenommen. Korrespondierend dazu erfolgt auch die Auflösung der entsprechenden Sonderposten.

Die als Anlage im Bau aus dem städtebaulichen Sondervermögen in den Kernhaushalt übernommenen fertiggestellten Maßnahmen des Jahres 2011 wurden im Haushaltsjahr 2012 zum 01.01.2012 aktiviert. Die Restnutzungsdauer für diese Vermögensgegenstände wurde um die unterlassenen Abschreibungsmonate des Jahres 2011 verkürzt. Dies bedeutet, dass die Vermögensgegenstände entsprechend ihrer eigentlichen Nutzungsdauer korrekt dargestellt werden, sich jedoch die Werte der jährlichen Abschreibungen erhöhen und damit nachgeholt werden. (siehe hierzu auch Pkt. 3 und 5 - A 1.2 Sachanlagen- des Anhangs)

## **23. Abweichungen von der linearen Abschreibungsmethode (§ 48 Abs. 4 Nr. 19 GemHVO-Doppik)**

Im Rahmen der Erstellung der Bilanz wurde ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode nach § 34 Abs. 1 GemHVO-Doppik angewandt.

## **24. Ausgleich von Kostenunterdeckungen (§ 39 Abs. 2 GemHVO-Doppik)**

Gemäß § 39 Abs. 2 GemHVO-Doppik sind Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, im Anhang anzugeben. Zum Bilanzstichtag besteht eine Kostenunterdeckung für das Produkt 54501 Straßenreinigung aus den Ergebnissen der Jahre 2011 und 2012 in Höhe von insgesamt 178.883,89 EUR. In der Gebührenkalkulation des Jahres 2013 wurde der Ausgleich in den Jahren 2014 und 2015 in Höhe von je 89.441,94 EUR berücksichtigt.

## **25. Zusammensetzung des Saldos der Liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (§ 17 Abs. 7 GemHVO-Doppik)**

Die Zusammensetzung der zum Bilanzstichtag vorhandenen liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird in der Anlage 11 des Anhangs dargestellt.

## **26. Fortgeltende Ermächtigungen (§ 53 GemHVO-Doppik)**

Gemäß § 53 GemHVO-Doppik ist der Bilanz die „Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen“ (Anlage 10) beigefügt. Entsprechend dem Muster der VwV GemHVO-Doppik ist in dieser Anlage auch die Darstellung der in Folgejahren aus Verpflichtungsermächtigten voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen enthalten.

**27. Unterlassen von Angaben und Erläuterungen  
(§ 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik)**

Die Erstellung der Bilanz und des Anhangs wurde nach bestem Wissen und Gewissen durchgeführt. Hierbei wurden keine rechtlich vorgeschriebenen Angaben und Erläuterungen bewusst unterlassen.

Stralsund, *04.06.2019*



Dr.-Ing. Alexander Badrow

Oberbürgermeister



# Anlagen



## **Anlage 1**

### **Übersicht über Erträge und Aufwendungen**





# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2012

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen 2012	übertragene Ermächti- gungen 2011	Gesamt- ermächti- gungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	35.319.800,00	0,00	35.319.800,00	30.479.543,83	-4.840.256,17
	<b>darunter:</b>					
	1.1 Grundsteuer A	23.000,00	0,00	23.000,00	18.345,75	-4.654,25
	1.2 Grundsteuer B	6.200.000,00	0,00	6.200.000,00	5.986.946,43	-213.053,57
	1.3 Gewerbesteuer	13.000.000,00	0,00	13.000.000,00	8.931.919,35	-4.068.080,65
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	11.000.000,00	0,00	11.000.000,00	10.325.027,34	-674.972,66
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.304.200,00	0,00	2.304.200,00	2.407.221,52	103.021,52
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	495.000,00	0,00	495.000,00	551.126,96	56.128,96
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	2.230.400,00	0,00	2.230.400,00	2.230.411,71	11,71
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.9 Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	30.932.821,76	0,00	30.932.821,76	33.854.772,97	2.921.951,21
	<b>darunter:</b>					
	2.1 Schlüsselzuweisungen	13.126.800,00	0,00	13.126.800,00	13.129.611,55	2.811,55
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	7.689.200,00	0,00	7.689.200,00	7.689.310,74	110,74
	2.4 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke	5.638.621,76	0,00	5.638.621,76	5.907.801,01	269.179,25
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	396.000,00	0,00	396.000,00	0,00	-396.000,00
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4.082.200,00	0,00	4.082.200,00	7.128.049,67	3.045.849,67
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	64.800,00	0,00	64.800,00	24.015,33	-40.784,67
	<b>darunter:</b>					
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	-17.873,83	-17.873,83
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	-10.794,76	-10.794,76
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	20.500,00	0,00	20.500,00	22.500,00	2.000,00
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0,00	0,00	-10.943,78	-10.943,78
	3.5 Kostenerstattungen v. anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	44.300,00	0,00	44.300,00	41.127,70	-3.172,30
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.601.749,09	0,00	4.601.749,09	4.993.211,19	391.462,10
	<b>darunter:</b>					
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	1.420.510,67	0,00	1.420.510,67	1.481.748,54	61.237,87
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	3.066.338,42	0,00	3.066.338,42	2.872.317,25	-194.021,17
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	114.900,00	0,00	114.900,00	288.945,40	174.045,40
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.774.004,81	0,00	4.774.004,81	4.988.223,92	214.219,11
	<b>darunter:</b>					
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.774.004,81	0,00	4.774.004,81	4.988.223,92	214.219,11
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.529.265,74	0,00	3.529.265,74	3.862.350,10	333.084,36
07	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2012

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen 2012	übertragene Ermächti- gungen 2011	Gesamt- ermäch- tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		1	2	3	4	5
09	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.314.012,18	0,00	5.314.012,18	2.683.183,96	-2.630.828,22
	<b>darunter:</b>					
	9.1 Zinserträge	4.700,00	0,00	4.700,00	4.775,40	75,40
	9.2 Sonstige Finanzerträge	5.309.312,18	0,00	5.309.312,18	2.678.408,56	-2.630.903,62
10	+ Sonstige laufende Erträge	4.676.256,21	0,00	4.676.256,21	5.837.794,92	1.161.538,71
	<b>darunter:</b>					
	10.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögens- gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	91.085,54	0,00	91.085,54	488.636,76	397.551,22
	10.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichti- gungen, Sonderposten und Rückstellungen	843.200,00	0,00	843.200,00	1.341.213,70	498.013,70
<b>11</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummer 1 bis 10)</b>	<b>89.212.709,79</b>	<b>0,00</b>	<b>89.212.709,79</b>	<b>86.723.096,22</b>	<b>-2.489.613,57</b>
12	- Personalaufwendungen	27.268.440,95	0,00	27.268.440,95	27.889.444,30	621.003,35
	<b>darunter:</b>					
	12.1 Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen	613.500,00	0,00	613.500,00	1.293.100,92	679.600,92
13	- Versorgungsaufwendungen	598.842,03	0,00	598.842,03	804.007,49	205.165,46
	<b>darunter:</b>					
	13.1 Versorgungsaufwendungen	595.842,03	0,00	595.842,03	801.082,58	205.240,55
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.596.509,53	103.426,71	14.699.936,24	12.770.904,14	-1.929.032,10
	<b>darunter:</b>					
	14.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	3.793.825,28	0,00	3.793.825,28	3.723.668,29	-70.156,99
	14.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	6.942.763,35	81.435,84	7.024.199,19	6.110.446,57	-913.752,62
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	8.670.300,00	0,00	8.670.300,00	14.178.089,90	5.507.789,90
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	29.143.809,56	123.052,51	29.266.862,07	28.939.695,09	-327.166,98
	<b>darunter:</b>					
	17.1 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke	10.476.909,56	123.052,51	10.599.962,07	10.467.245,34	-132.716,73
	17.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17.3 Gewerbesteuerumlage	1.083.400,00	0,00	1.083.400,00	889.034,01	-194.365,99
	17.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	17.583.500,00	0,00	17.583.500,00	17.583.415,74	-84,26
	17.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	6.365.095,73	0,00	6.365.095,73	5.881.238,53	-483.857,20
	<b>darunter:</b>					
	18.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18.2 Kostenbeteiligungen u. -erstattungen n. SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18.7 Sonstige soziale Leistungen	24.595,73	0,00	24.595,73	17.373,63	-7.222,10
	18.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	6.340.500,00	0,00	6.340.500,00	5.863.864,90	-476.635,10
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.513.000,26	0,00	4.513.000,26	4.451.301,96	-61.698,30



# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2012

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen 2012	übertragene Ermächti- gungen 2011	Gesamt- ermäch- tigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		1	2	3	4	5
	<b>darunter:</b>					
	19.1 Zinsaufwendungen	4.410.588,08	0,00	4.410.588,08	3.697.968,14	-712.619,94
	19.2 Sonstige Finanzaufwendungen	102.412,18	0,00	102.412,18	753.333,82	650.921,64
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	7.863.672,24	5.127,39	7.868.799,63	7.339.467,32	-529.332,31
<b>21</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>99.019.670,30</b>	<b>231.606,61</b>	<b>99.251.276,91</b>	<b>102.254.148,73</b>	<b>3.002.871,82</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	<b>-9.806.960,51</b>	<b>-231.606,61</b>	<b>-10.038.567,12</b>	<b>-15.531.052,51</b>	<b>-5.492.485,39</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	533.004,84	533.004,84
24	- Außerordentliche Aufwendungen	411.300,00	0,00	411.300,00	1.061.519,27	650.219,27
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>	<b>-10.218.260,51</b>	<b>-231.606,61</b>	<b>-10.449.867,12</b>	<b>-16.059.566,94</b>	<b>-5.609.699,82</b>
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	121.743,32	121.743,32
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	5.523.778,48	1.023.778,48
	<b>darunter:</b>					
	27.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalanlage aus investiv gebundenen Zuweisungen	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	4.873.520,73	373.520,73
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	25.249,00	0,00	25.249,00	0,00	-25.249,00
29	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)</b>	<b>-5.743.509,51</b>	<b>-231.606,61</b>	<b>-5.975.116,12</b>	<b>-10.657.531,78</b>	<b>-4.682.415,66</b>
	<b>nachrichtlich:</b>					
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				0,00	
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)				-10.657.531,78	



## **Anlage 2**

### **Übersicht der Teilrechnungen**





# Übersicht der Teilrechnungen 2012

Betrieb	Jahresergebnisse der Teilergebnisrechnungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Vergleich	Ermächti-
		2011	bener Ansatz	2012	Ergebnis /	gungsüber-
			2012		fortgeschrie-	tragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	TH 01 Verwaltungssteuerung	-3.820.114,64	-3.182.675	-3.430.420,74	-247.745,74	0,00
02	TH 02 Zentrale Dienste	-2.456.371,73	-1.911.800	-2.374.678,58	-462.878,58	0,00
03	TH 03 IT-Abteilung	-254.355,47	74.800	-1.217.500,61	-1.292.300,61	0,00
06	TH 06 Wirtschaftsförderung	-473.250,79	-658.400	-633.495,61	24.904,39	0,00
07	TH 07 Soziale Hilfen	-14.117.765,06	-569.918	-560.835,72	9.082,28	0,00
08	TH 08 Kinder- und Jugendförderung	-15.943.598,43	-6.488.700	-5.877.251,82	611.448,18	0,00
09	TH 09 Kulturelle Einrichtungen	-5.024.719,20	-4.907.073	-4.816.910,09	90.161,91	-10.577,79
10	TH 10 Schulverwaltung und Sport	-9.267.507,27	-6.756.958	-5.829.394,76	927.563,24	-679,30
12	TH 12 Kämmereiamt	-273.312,59	-147.591	848.080,10	995.671,10	0,00
13	TH 13 Ordnungsamt	-6.531.576,65	-5.653.704	-4.408.552,56	1.245.150,44	-88.169,27
14	TH 14 Planung, Denkmalpflege und Bauaufsicht	-2.639.296,73	-3.592.144	-4.029.943,63	-437.799,63	-24.640,21
15	TH 15 Straßen und Stadtgrün	-9.476.591,90	-9.586.519	-9.973.901,13	-387.381,13	0,00
16	TH 16 Zentrales Gebäudemanagement	-2.639.451,80	-1.449.248	-2.372.867,78	-923.619,78	0,00
90	TH 90 Zentrale Finanzleistungen	63.585.573,08	35.964.462	28.618.105,99	-7.346.356,01	0,00
<b>Teilergebnisrechnungen zusammen</b>		<b>-9.332.339,18</b>	<b>-8.865.469</b>	<b>-16.059.566,94</b>	<b>-7.194.099,94</b>	<b>-124.066,57</b>

Betrieb	Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzrechnungen	Ergebnis	Fortgeschrie-	Ergebnis	Vergleich	Ermächti-
		2011	bener Ansatz	2012	Ergebnis /	gungsüber-
			2012		fortgeschrie-	tragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	TH 01 Verwaltungssteuerung	-3.271.730,92	-3.072.900	-2.999.000,76	73.899,24	0,00
02	TH 02 Zentrale Dienste	-2.433.983,09	-2.708.900	-2.260.538,35	448.361,65	0,00
03	TH 03 IT-Abteilung	-378.389,24	-198.600	-1.255.850,64	-1.057.250,64	-86.313,71
06	TH 06 Wirtschaftsförderung	-526.264,60	-675.400	-660.722,39	14.677,61	0,00
07	TH 07 Soziale Hilfen	-12.050.609,85	-555.466	-625.749,95	-70.283,95	0,00
08	TH 08 Kinder- und Jugendförderung	-15.894.830,54	-6.588.700	-6.014.603,13	574.096,87	0,00
09	TH 09 Kulturelle Einrichtungen	-4.563.672,13	-6.123.756	-4.572.868,37	1.550.888,63	-762.955,18
10	TH 10 Schulverwaltung und Sport	-9.327.536,79	-5.810.812	-4.871.697,45	939.113,55	-95.517,77
12	TH 12 Kämmereiamt	1.187.420,68	1.067.244	2.177.631,42	1.110.387,42	-127.515,49
13	TH 13 Ordnungsamt	-6.764.639,30	-7.237.149	-4.512.146,82	2.725.003,18	-172.442,54
14	TH 14 Planung, Denkmalpflege und Bauaufsicht	-2.629.850,16	-10.310.433	-7.025.159,83	3.285.273,17	-462.210,49
15	TH 15 Straßen und Stadtgrün	-9.629.191,82	-11.992.176	-8.011.747,96	3.980.427,04	-1.912.398,94
16	TH 16 Zentrales Gebäudemanagement	-4.224.622,30	-6.176.848	-3.598.223,95	2.578.624,05	-514.262,10
90	TH 90 Zentrale Finanzleistungen	70.998.169,07	40.863.300	33.954.355,53	-6.908.944,47	0,00
<b>Teilfinanzrechnungen zusammen</b>		<b>490.269,01</b>	<b>-19.520.596</b>	<b>-10.276.322,65</b>	<b>9.244.273,35</b>	<b>-4.133.616,22</b>



## **Anlage 3**

### **Anlagenübersicht**





# Anlagenübersicht mit Übersicht über die Sonderposten zum Anlagevermögen 2012

Handelsbilanziell

Posten	Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2.1 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				
		Stand zum 31.12.2011	Zugänge 2012	Abgänge 2012	Umbuchungen 2012	Stand zum 31.12.2012
in EUR						
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	96.390.893,58	3.836.424,97	795.040,45	735.006,88	100.167.284,98
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	247.834,41	155.798,47	0,00	11.106,31	414.739,19
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	88.104.103,81	120.600,00	0,00	896.463,09	89.121.166,90
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	3.558.584,28	26.649,81	63.089,68	486.978,15	4.009.122,56
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.480.371,08	3.533.376,69	731.950,77	-659.540,67	6.622.256,33
1.2	Sachanlagen	610.287.907,31	19.297.581,73	1.581.422,15	-256.557,78	627.747.509,11
1.2.1	Wald, Forsten	2.961.541,37	6.709,28	53,45	-880,65	2.967.316,55
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	62.254.370,38	88.346,50	174.521,46	189.945,15	62.358.140,57
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	151.539.823,26	65.177,95	252.824,46	11.123.439,11	162.475.615,86
1.2.4	Infrastrukturvermögen	312.917.585,41	187.907,67	1.038.322,42	5.028.549,01	317.095.719,67
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	404.834,95	0,00	0,00	0,00	404.834,95
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	40.948.283,80	500,00	0,00	147,00	40.948.930,80
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	13.998.133,59	505.465,07	109.461,94	778.036,95	15.172.173,67
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.286.119,02	439.291,59	1.974,38	266.728,33	2.990.164,56
1.2.9	Pflanzen und Tiere	7.506,00	1.100,00	0,00	0,00	8.606,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	22.969.709,53	18.003.083,67	4.264,04	-17.642.522,68	23.326.006,48
1.3	Finanzanlagen	95.910.885,21	915.897,31	111.698,25	-475.019,10	96.240.065,17
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	71.298.819,52	0,00	0,00	0,00	71.298.819,52
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	369.754,36	0,00	0,00	0,00	369.754,36
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	19.349.934,72	7.907,46	15.284,26	-475.019,10	18.867.538,82
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	17.613,92	0,00	0,00	0,00	17.613,92
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	4.680.551,35	907.989,85	0,00	0,00	5.588.541,20
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	194.211,34	0,00	96.413,99	0,00	97.797,35
	<b>Anlagevermögen</b>	<b>802.589.686,10</b>	<b>24.049.904,01</b>	<b>2.488.160,85</b>	<b>3.430,00</b>	<b>824.154.859,26</b>
	<b>Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	-227.432.548,69	-855.356,94	-46.025,78	-10.156.184,89	-238.398.064,74
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-9.292.764,95	-35.456,05	-413,65	-227.037,12	-9.554.844,47
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	-16.054.394,91	-13.417.294,09	-18.830,00	10.383.222,01	-19.069.636,99
	<b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>-252.779.708,55</b>	<b>-14.308.107,08</b>	<b>-65.269,43</b>	<b>0,00</b>	<b>-267.022.546,20</b>

Posten	Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplanmäßige Abschreibung / Auflösungsbeträge
	Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12.2011	Zuschreibungen 2012	Abschreibungen 2012	Umbuchungen 2012	Aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2012	Restbuchwerte am Ende 2012	Restbuchwerte am Ende 2011	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	
in EUR											
1.1	36.117.539,83	0,00	4.636.174,19	182,38	1.263,58	40.752.632,82	59.414.652,16	60.273.353,75	68,59	59,32	-83.332,09
1.1.1	97.941,30	0,00	73.445,07	182,38	0,00	171.568,75	243.170,44	149.893,11	70,55	58,63	0,00
1.1.2	35.611.890,45	0,00	4.410.423,22	0,00	0,00	40.022.313,67	49.098.853,23	52.492.213,36	81,51	55,09	0,00
1.1.3	330.470,15	0,00	68.973,81	0,00	1.263,58	398.180,38	3.610.942,18	3.228.114,13	11,03	90,07	0,00
1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	77.237,93	0,00	83.332,09	0,00	0,00	160.570,02	6.461.686,31	4.403.133,15	2,48	97,58	-83.332,09
1.2	143.683.544,42	0,00	10.389.260,40	-182,38	1.150.115,52	152.922.506,92	474.825.002,19	466.604.362,89	32,21	75,64	-847.279,00
1.2.1	0,00	0,00	37,28	0,00	0,00	37,28	2.967.279,27	2.961.541,37	0,00	100,00	0,00
1.2.2	19.816.400,54	0,00	1.261.753,23	0,00	148.979,99	20.929.173,78	41.428.966,79	42.437.969,84	50,52	66,44	-106.844,00
1.2.3	40.749.418,84	0,00	2.618.361,89	0,00	82.973,28	43.284.807,45	119.190.808,41	110.790.404,42	36,32	73,36	-662.760,00
1.2.4	73.115.633,15	0,00	5.098.266,40	0,00	808.527,89	77.405.371,66	239.690.348,01	239.801.952,26	32,29	75,59	-77.675,00
1.2.5	351.727,90	0,00	8.964,09	0,00	0,00	360.691,99	44.142,96	53.107,05	817,10	10,90	0,00
1.2.6	189.441,32	0,00	94.907,96	0,00	0,00	284.349,28	40.664.581,52	40.758.842,48	0,70	99,31	0,00
1.2.7	8.541.456,57	0,00	905.338,82	0,00	108.329,07	9.338.466,32	5.833.707,35	5.456.677,02	160,08	38,45	0,00
1.2.8	917.051,51	0,00	401.106,53	-182,38	1.305,29	1.316.670,37	1.673.494,19	1.369.067,51	78,68	55,97	0,00
1.2.9	2.414,59	0,00	524,20	0,00	0,00	2.938,79	5.667,21	5.091,41	51,86	65,85	0,00
1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.326.006,48	22.969.709,53	0,00	100,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.240.065,17	95.910.885,21	0,00	100,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.298.819,52	71.298.819,52	0,00	100,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369.754,36	369.754,36	0,00	100,00	0,00
1.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.867.538,82	19.349.934,72	0,00	100,00	0,00
1.3.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.613,92	17.613,92	0,00	100,00	0,00
1.3.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.588.541,20	4.680.551,35	0,00	100,00	0,00
1.3.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.797,35	194.211,34	0,00	100,00	0,00
	<b>179.801.084,25</b>	<b>0,00</b>	<b>15.025.434,59</b>	<b>0,00</b>	<b>1.151.379,10</b>	<b>193.675.139,74</b>	<b>630.479.719,52</b>	<b>622.788.601,85</b>	<b>30,72</b>	<b>76,50</b>	<b>-930.611,09</b>
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.1	-82.665.539,72	0,00	-7.095.759,86	0,00	-13.735,97	-89.747.563,61	-148.650.501,13	-144.767.008,97	60,37	62,35	0,00
2.1.2	-3.077.401,26	0,00	-288.999,57	0,00	-54,17	-3.366.346,66	-6.188.497,81	-6.215.363,69	54,40	64,77	0,00
2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.069.636,99	-16.054.394,91	0,00	100,00	0,00
	<b>-85.742.940,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.384.759,43</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.790,14</b>	<b>-93.113.910,27</b>	<b>-173.908.635,93</b>	<b>-167.036.767,57</b>	<b>53,54</b>	<b>65,13</b>	<b>0,00</b>

## **Anlage 4**

### **Forderungsübersicht**



Forderungsübersicht									
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum 31.Dezember 2012				Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.Dezember 2012 Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		zum 31.Dezember 2012	zum 31.Dezember 2012	Stand zum 31.Dezember 2012	Stand zum 01. Januar 2012
		in EUR							
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	5.889.763,63	20.811,00	102.066,16	6.012.640,79	-	4.131.388,74	1.881.252,05	3.280.729,85
	darunter:								
	a) Gebührenforderungen	812.067,72	2.592,57	-	814.660,29	-	652.938,54	161.721,75	488.722,92
	b) Beitragsforderungen	76.704,67		-	76.704,67	-	50.511,58	26.193,09	44.084,81
	c) Steuerforderungen	3.499.553,58	47.141,81	90.149,26	3.636.844,65	-	2.331.795,73	1.305.048,92	568.809,96
	darunter:								
	aa) Grundsteuer	576.215,91			576.215,91	-	371.724,28	204.491,63	179.532,16
	bb) Gewerbesteuer	2.726.531,91	46.597,47	89.922,56	2.863.051,94	-	1.811.516,95	1.051.534,99	325.315,50
	cc) Sonstige	196.805,76	544,34	226,70	197.576,80	-	148.554,50	49.022,30	63.962,30
	d) Forderungen aus Transferleistungen	552.355,29	186,09		552.541,38	-	510.505,67	42.035,71	1.824.723,81
	e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	896.661,90	23.311,00	11.916,90	931.889,80	-	585.637,22	346.252,58	813.312,09
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	682.905,22	672,64	-	683.577,86	-	473.988,97	209.588,89	394.234,12
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	165.747,46	-	-	165.747,46	-		165.747,46	301.338,68
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	36.996,67	-	-	36.996,67	-	-	36.996,67	1.180,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	93.476,05	-	-	93.476,05	-	-	93.476,05	1.684,12
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	7.073.284,65	-	-	7.073.284,65	-	-	7.073.284,65	7.995.446,82
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.381.057,84	53.973,96	583.721,89	2.018.753,69	-	255.134,64	1.763.619,05	3.262.909,22
<b>2.2</b>	<b>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>15.323.231,52</b>	<b>75.457,60</b>	<b>685.788,05</b>	<b>16.084.477,17</b>	<b>-</b>	<b>4.860.512,35</b>	<b>11.223.964,82</b>	<b>15.237.522,81</b>



## **Anlage 5**

### **Verbindlichkeitenübersicht**



<b>Verbindlichkeitenübersicht</b>										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31. Dezember <i>Haushaltsjahr</i> mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31. Dezember <i>Haushaltsjahr</i> (Nominalwert)	Abzinsung zum 31. Dezember <i>Haushaltsjahr</i>	Stand zum 31. Dezember <i>Haushaltsjahr</i> (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31. Dezember <i>Haushalts- vorjahr</i> (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
in €										
4.1	Anleihen	-	-	-	-	-	-	keine	keine	-
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.147.203,34	12.619.655,94	82.960.006,13	98.726.865,41	-	98.726.865,41	keine	keine	101.687.265,75
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	13.520.988,76	-	-	13.520.988,76	-	13.520.988,76	keine	keine	2.200.000,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	8.449,69	38.797,60	1.807,10	49.054,39	-	49.054,39	keine	keine	57.056,44
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	106.402,00	-	-	106.402,00	-	106.402,00	keine	keine	-
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.274.104,83	-	-	1.274.104,83	-	1.274.104,83	keine	keine	1.418.726,36
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.543,67	-	-	11.543,67	-	11.543,67	keine	keine	606.449,52
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	545.288,79	-	-	545.288,79	-	545.288,79	keine	keine	638.632,66
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	34.500,00	-	-	34.500,00	-	34.500,00	keine	keine	636,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	774.885,66	-	-	774.885,66	-	774.885,66	keine	keine	981.251,04
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	-	-	-	-	-	-	keine	keine	-
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	782.166,79	2.272.442,48	4.257.098,32	7.311.707,59	-	7.311.707,59	keine	keine	9.897.358,05
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	2.198.204,61	-	-	2.198.204,61	-	2.198.204,61	keine	keine	2.146.725,12
<b>4</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>22.403.738,14</b>	<b>14.930.896,02</b>	<b>87.218.911,55</b>	<b>124.553.545,71</b>	<b>-</b>	<b>124.553.545,71</b>			<b>119.634.100,94</b>



## **Anlage 6**

### **Rückstellungsübersicht**



## Übersicht über die Entwicklungen der Rückstellungen im Haushaltsjahr 2012

Bilanz- position	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2012	Inanspruch- nahme	Zuführung	Korrektur § 12 KomDoppik EG	§ 18 GemHVO	Auflösung	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2012	Konto- nummer <sup>1</sup>	
		in €								
		1	2	3	4		5			
P 3.1	<b>Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtung</b>	<b>25.594.277,30 €</b>	<b>115.431,60 €</b>	<b>1.293.100,92 €</b>	<b>134.922,58 €</b>	<b>74.239,20 €</b>		<b>26.981.108,40 €</b>	24	
	davon Pensionsrückstellungen	21.328.564,25 €	96.193,00 €	1.077.584,10 €	112.435,65 €	61.866,00 €		22.484.257,00 €		
	davon Beihilferückstellungen	4.265.713,05 €	19.238,60 €	215.516,82 €	22.486,93 €	12.373,20 €		4.496.851,40 €		
P 3.2	<b>Steuerrückstellungen</b>	<b>0,00 €</b>						<b>0,00 €</b>	25	
P 3.3	<b>Sonstige Rückstellungen<sup>2</sup></b>	<b>25.791.299,71 €</b>	<b>1.117.364,05 €</b>	<b>1.567.308,34 €</b>	<b>-263.685,54 €</b>	<b>591.666,46 €</b>		<b>26.569.224,92 €</b>	27-29	
	davon									
P 3.3.1	unterlassene Instandhaltung	173.984,07 €	102.749,41 €					71.234,66 €		
P 3.3.2	Rekultivierung/Nachsorge kom. Deponien	9.317.026,88 €	160.121,93 €			591.666,46 €		9.748.571,41 €		
P 3.3.4	Verpflichtungen aus anh. Gerichtsverfahren	6.622.782,50 €	165,00 €	331.231,29 €	-1.200,00 €			6.952.648,79 €		
P 3.3.5	personalbezogene finanzielle Verpflichtungen	4.450.801,61 €	854.327,71 €	1.184.913,43 €				4.781.387,33 €		
	davon Altersteilzeit <sup>3</sup>	4.352.377,93 €	762.072,56 €	1.083.142,08 €				4.673.447,45 €		
	davon LOB	81.234,11 €	81.234,11 €	96.181,03 €				96.181,03 €		
	davon Nachversicherung Anw.	17.189,57 €	11.021,04 €	5.590,32 €				11.758,85 €		
P 3.3.6	sonstige finanzielle Verpflichtungen	5.226.704,65 €		51.163,62 €	-262.485,54 €			5.015.382,73 €		
4	<b>Summe</b>	<b>51.385.577,01 €</b>	<b>1.232.795,65 €</b>	<b>2.860.409,26 €</b>	<b>-128.762,96 €</b>	<b>665.905,66 €</b>		<b>53.550.333,32 €</b>		

<sup>1</sup> Die Angaben beziehen sich auf die Spalte 1 und 5

<sup>2</sup> Die einzelnen Rückstellungsarten sind getrennt darzustellen

<sup>3</sup> beinhaltet auch die Abfindungen ATZ



## **Anlage 7**

### **Haftungsverhältnisse**



## Haftungsverhältnisse

Ausfall- bürgschaft	Bürgschafts- summe lt. Beschluß der Bürgerschaft	Genehmigung der Rechts- aufsichts- behörde	verbürgte Kredit- aufnahme bzw. Zuwendung	verbürgte Restschuld per 31.12.2012
	in EUR			
REWA GmbH	1.816.620,00	1.308.396,00	1.308.396,00	372.430,72
	5.059.744,00	5.026.613,00	5.026.613,00	1.999.496,40
	2.813.639,00	2.813.639,00	2.813.639,00	560.929,96
	21.770.808,00	10.225.838,00	10.225.838,00	2.519.113,71
HANSE-Klinikum Stralsund GmbH	4.765.752,00	4.765.752,00	4.765.752,00	182.723,72
Stadtwerke Stralsund GmbH	6.135.503,00	3.186.985,00	2.244.571,00	0,00
Caritas-Altenhilfe gGmbH	11.504.067,00	11.504.067,00	4.131.878,00	2.428.046,29
Deutsches Meeresmuseum	7.400.000,00	5.920.000,00	5.440.000,00	1.837.241,42
<b>Zwischen- summe Kreditbürg- schaften</b>	<b>61.266.133,00</b>	<b>44.751.290,00</b>	<b>35.956.687,00</b>	<b>9.899.982,22</b>
Internationaler Bund e.V.	325.300,00	325.300,00	325.300,00	325.300,00
Internationaler Bund e.V.	101.361,00	101.361,00	101.361,00	101.361,00
<b>Zwischen- summe Zuwendungs- bürgschaften</b>	<b>426.661,00</b>	<b>426.661,00</b>	<b>426.661,00</b>	<b>426.661,00</b>
<b>Gesamt Bürgschaften</b>	<b>61.692.794,00</b>	<b>45.177.951,00</b>	<b>36.383.348,00</b>	<b>10.326.643,22</b>



## **Anlage 8**

### **Mitgliedschaften**



**Mitgliedschaften gemäß § 48 Absatz 4 Nr. 23 GemHVO-Doppik**

Name der Organisation	Jahresbeitrag 2012 in EUR	TH	Leistung	Sachkonto
<b>Kommunale Verbände</b>				
Kommunaler Arbeitgeberverband M-V e.V.	7.444,50	01	11.1.01.007	56420000
Kommunalgemeinschaft Europaregion Pommerania e.V.	20.184,50	01	11.1.01.007	56420000
Städte und Gemeindetag M-V e.V.	26.074,80	01	11.1.01.007	56420000
<b>Zweckverbände/ sonstige Verbände</b>				
Regionaler Planungsverband Vorpommern	10.374,48	01	11.1.01.007	56420000
Wasser- und Bodenverband "Barthe-Küste"	60.686,99	15	55.2.02.001	56420000
<b>Arbeitsgemeinschaften</b>				
Arbeitsgemeinschaft der Leiter der Berufsfeuerwehr in der BRD (AGBF Bund)	20,45	13	12.6.01.001	56420000
Arbeitsgemeinschaft deutscher Sportämter	55,00	10	42.4.01.001	52323020
Arbeitsgemeinschaft historische Städte	2.500,00	14	51.1.01.001	56420001
Landesarbeitsgemeinschaft der Gleichstellungsbeauftragten M-V	50,00	01	11.1.01.005	56420000
Landesarbeitsgemeinschaft der Personal- und Betriebsräte	60,00	01	11.1.01.007	56420000
<b>Fachverbände und Vereine</b>				
Baltisches Orgel Centrum (BOC) Stralsund e.V.	24,00	01	11.1.01.007	56420000
Bund deutscher Schiedsmänner und Frauen e.V.	481,00	01	11.9.01.002	56420000
Creditreform	297,50	06	57.1.01.001	56420000
Deutscher Bibliotheksverband	272,25	09	27.2.01.001	56420000
European Secretariat Klima Bündnis	376,73	16	55.4.04.001	56420000
Fachverband der Kommunalkassenverwalter e.V.	50,00	12	11.6.01.003	56420000
Gesellschaft für Freunde und Förderer der Fachhochschule Stralsund e.V.	105,00	01	11.1.01.007	56420000
Fritz-Reuter-Gesellschaft e.V.	23,50	09	27.2.01.001	56420000
Friedrich-Bödecker -Kreis	40,00	09	27.2.01.001	56420000
Hanseatischer Geschichtsverein	30,00	09	25.1.01.001	56420000
Institutionelle Mitgliedschaft im Museumsverband MV e.V.	50,00	09	25.1.01.001	56420000
Landesfeuerwehrverband	248,00	13	12.6.01.001	56420000
Landeszooverband	25,00	09	25.3.01.001	56420000
Landesschaf- und Ziegenverband	43,66	09	25.3.01.001	56420000
Landesverein der Vollziehungs- und Vollstreckungsbeamten MV e.V.	20,00	12	11.6.01.003	56420000
Organization of World Heritage Cities (OWHC)	1.682,08	06	52.3.02.001	56390010
Pferdezuchtverein Voigsdorf/ Griebenow e.V.	20,00	09	25.3.01.001	56420000
Stadtmarketing Stralsund e.V.	100,00	01	11.1.01.007	56420000
UNESCO Welterbestätten	2.357,50	06	52.3.02.001	56390010
Verband deutscher Hafenkaptäne	25,00	13	12.2.03.001	56990000
Verband der Pferdezüchter MV e.V.	257,55	09	25.3.01.001	56420000
Verband der Zoologischen Gärten e.V. (VdZ)	820,00	09	25.3.01.001	56420000
Verband deutscher Musikschulen	1.457,00	09	26.3.01.001	56420000
Verein zur Erhaltung der weißen Barockesel	100,00	09	25.3.01.001	56420000
Wasserstoff Brennzellen Elektromobilität in MV (WTI e.V.)	50,00	01	11.1.01.007	56420000
<b>Gesamt</b>	<b>136.406,49</b>			



## **Anlage 9**

### **Sonstige wesentliche Verträge**



## Sonstige wesentliche Verträge

Teilhaushalt	Amt, Abteilung, Sachgebiet	Vertragsart	Jahresbetrag 2012 in EUR
01 Verwaltungssteuerung	Versicherungen	Versicherungsverträge	322.262,34
	Controlling	Honorarvertrag	7.330,40
02 Hauptamt	Zentraler Service	Dienstvertrag	140.890,81
	Personaleinsatz und -betreuung	Honorarvertrag	17.916,99
03 EDV-Abteilung	EDV-Abteilung	Dienstvertrag	13.718,85
		Lizenzvertrag	11.036,06
		Mietverträge	78.304,23
		Mobilfunkvertrag	20.307,00
		Supportvertrag (Hardware)	14.251,44
		Supportverträge (Software)	131.689,19
		Vertrag Telefonie (Festnetz)	21.678,80
06 Wirtschaftsförderung	Wirtschaftsförderung	Vereinbarung	50.000,00
07 Sozialhilfe	Soziale Einrichtungen/ Wohnungslose	Vereinbarung	93.700,00
	Frauenschutzhaus	Dienstvertrag	48.500,00
09 Kulturelle Einrichtungen	Kulturhistorisches Museum	Bewachungsvertrag	346.055,98
	Musikschule	Honorarvertrag	26.570,63
	Stadtbibliothek	Reinigungsvertrag	32.895,68
	Kulturbüro	Veranstaltungsvertrag	40.000,00
	Theaterpädagogisches Zentrum	Zuwendungsvereinbarung	90.000,00
10 Schulverwaltung und Sport	Schulträgeraufgaben	Bewachungsvertrag	17.934,66
	Hansa-Gymnasium	Mietvertrag	479.086,30
	BgA Regionaler Freizeit- und Erholungspark	Nutzungsvertrag	1.714.962,44
		Reinigungsverträge	641.454,42
12 Kämmeriamt	Liegenschaften	Dienstvertrag	23.800,00
		Vereinbarung	20.576,88
		Pachtvertrag	22.158,03
	Finanzen	Beraterverträge	17.556,25
13 Öffentliche Sicherheit, Gesundheit und Umwelt	Verkehrsangelegenheiten	Serviceverträge	62.569,08
	Gewerbe- und Ordnungsordnungsangelegenheiten	Betreuungsvertrag	62.118,29
		Servicevertrag	15.712,53
	Gasverstromung	Servicevertrag	32.125,56
	Straßenreinigung	Werkvertrag	15.507,98
Hafenaufsicht	Werkvertrag	12.000,00	

## Sonstige wesentliche Verträge

Teilhaushalt	Amt, Abteilung, Sachgebiet	Vertragsart	Jahresbetrag 2012 in EUR
14 Planung, Denkmalpflege und Bauaufsicht	Stadtplanung,-entwicklung und -erneuerung	Honorarvertrag	16.974,46
	Denkmalschutz und -pflege	Vereinbarung	17.400,00
15 Straßen und Stadtgrün	Fuhrpark	Leasingvertrag	30.867,72
	Verwaltung und Unter- haltung Gemeindefstraßen	Servicevertrag	9.776,00
		Reinigungsvertrag	122.936,62
		Konzessionsvertrag	772.081,45
		Werkvertrag	139.188,00
	Straßenbeleuchtung	Wartungsvertrag	231.852,72
	Öffentliches Grün, Landschaftsbau, Strände	Honorarverträge	90.509,22
		Werkvertrag	100.914,69
	Winterdienst	Werkvertrag	13.435,10
16 Zentrales Gebäudemanagement	Gebäudewirtschaft	Wartungsvertrag	11.580,01
<b>Gesamt</b>			<b>6.202.186,81</b>

## **Anlage 10**

### **Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen**





# Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2012

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO- Doppik
		in EUR		
		1	2	3
<b>01 Aufwandsermächtigungen</b>		<b>101.536.147,76</b>	<b>103.277.340,60</b>	<b>124.066,57</b>
Teilplan: 01	TH 01 Verwaltungssteuerung	3.367.168,65	3.618.064,53	0,00
Teilplan: 02	TH 02 Zentrale Dienste	2.022.617,57	2.581.191,25	0,00
Teilplan: 03	TH 03 IT-Abteilung	1.301.300,00	1.330.780,16	0,00
Teilplan: 06	TH 06 Wirtschaftsförderung	700.777,11	1.220.339,53	0,00
Teilplan: 07	TH 07 Soziale Hilfen	1.028.868,39	995.039,27	0,00
Teilplan: 08	TH 08 Kinder- und Jugendförderung	6.488.700,00	5.887.910,12	0,00
Teilplan: 09	TH 09 Kulturelle Einrichtungen	6.054.106,50	6.000.128,42	10.577,79
Teilplan: 10	TH 10 Schulverwaltung und Sport	10.774.933,18	10.161.127,68	679,30
Teilplan: 12	TH 12 Kämmereiamt	3.583.291,32	3.516.832,23	0,00
Teilplan: 13	TH 13 Ordnungsamt	11.005.903,62	9.449.413,86	88.169,27
Teilplan: 14	TH 14 Planung, Denkmalpflege und Bauaufsicht	4.066.814,55	4.649.370,55	24.640,21
Teilplan: 15	TH 15 Straßen und Stadtgrün	14.345.631,49	16.725.622,09	0,00
Teilplan: 16	TH 16 Zentrales Gebäudemanagement	3.642.019,37	3.553.971,92	0,00
Teilplan: 90	TH 90 Zentrale Finanzleistungen	33.154.016,01	33.587.548,99	0,00
<b>02 Auszahlungsermächtigungen</b>		<b>134.088.578,89</b>	<b>185.525.583,69</b>	<b>4.133.616,22</b>
Teilplan: 01	TH 01 Verwaltungssteuerung	3.234.200,00	3.093.072,20	0,00
Teilplan: 02	TH 02 Zentrale Dienste	2.797.500,00	2.401.443,52	0,00
Teilplan: 03	TH 03 IT-Abteilung	1.499.900,00	1.358.785,34	86.313,71
Teilplan: 06	TH 06 Wirtschaftsförderung	715.300,00	682.390,97	0,00
Teilplan: 07	TH 07 Soziale Hilfen	1.010.966,27	1.468.195,34	0,00
Teilplan: 08	TH 08 Kinder- und Jugendförderung	6.588.700,00	6.049.981,11	0,00
Teilplan: 09	TH 09 Kulturelle Einrichtungen	11.496.179,33	8.191.823,50	762.955,18
Teilplan: 10	TH 10 Schulverwaltung und Sport	9.705.111,57	9.363.591,90	95.517,77
Teilplan: 12	TH 12 Kämmereiamt	3.660.915,37	3.203.764,47	127.515,49
Teilplan: 13	TH 13 Ordnungsamt	11.145.849,43	9.089.269,78	172.442,54
Teilplan: 14	TH 14 Planung, Denkmalpflege und Bauaufsicht	11.251.932,90	7.613.043,12	462.210,49
Teilplan: 15	TH 15 Straßen und Stadtgrün	17.657.275,79	10.877.188,74	1.912.398,94
Teilplan: 16	TH 16 Zentrales Gebäudemanagement	7.445.548,23	5.400.520,25	514.262,10
Teilplan: 90	TH 90 Zentrale Finanzleistungen	45.879.200,00	116.732.513,45	0,00
	Ordentliche Auszahlungen und außerordentliche Auszahlungen	90.821.038,97	87.419.392,17	124.066,57
Teilplan: 01	TH 01 Verwaltungssteuerung	3.088.300,00	3.093.072,20	0,00
Teilplan: 02	TH 02 Zentrale Dienste	2.699.100,00	2.386.179,55	0,00
Teilplan: 03	TH 03 IT-Abteilung	1.144.500,00	1.148.466,01	0,00
Teilplan: 06	TH 06 Wirtschaftsförderung	672.100,00	646.220,42	0,00
Teilplan: 07	TH 07 Soziale Hilfen	1.010.966,27	1.468.195,34	0,00
Teilplan: 08	TH 08 Kinder- und Jugendförderung	6.493.400,00	6.049.981,11	0,00
Teilplan: 09	TH 09 Kulturelle Einrichtungen	5.774.772,97	5.548.172,25	10.577,79
Teilplan: 10	TH 10 Schulverwaltung und Sport	9.339.885,48	9.190.024,99	679,30
Teilplan: 12	TH 12 Kämmereiamt	3.363.304,74	3.193.310,12	0,00



# Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2012

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO- Doppik
		in EUR		
		1	2	3
Teilplan: 13	TH 13 Ordnungsamt	9.784.443,83	8.939.634,46	88.169,27
Teilplan: 14	TH 14 Planung, Denkmalpflege und Bauaufsicht	3.935.843,55	3.363.186,26	24.640,21
Teilplan: 15	TH 15 Straßen und Stadtgrün	7.910.587,22	7.778.224,80	0,00
Teilplan: 16	TH 16 Zentrales Gebäudemanagement	3.106.634,91	2.937.374,79	0,00
Teilplan: 90	TH 90 Zentrale Finanzleistungen	32.497.200,00	31.677.349,87	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		26.412.316,18	11.150.190,04	4.009.549,65
Teilplan: 02	TH 02 Zentrale Dienste	16.000,00	15.263,97	0,00
Teilplan: 03	TH 03 IT-Abteilung	355.400,00	210.319,33	86.313,71
Teilplan: 06	TH 06 Wirtschaftsförderung	21.000,00	36.170,55	0,00
Teilplan: 09	TH 09 Kulturelle Einrichtungen	3.613.182,62	735.527,51	752.377,39
Teilplan: 10	TH 10 Schulverwaltung und Sport	252.926,09	169.748,97	94.838,47
Teilplan: 12	TH 12 Kämmereiamt	141.910,63	10.454,35	127.515,49
Teilplan: 13	TH 13 Ordnungsamt	756.805,60	149.635,32	84.273,27
Teilplan: 14	TH 14 Planung, Denkmalpflege und Bauaufsicht	7.204.989,35	4.249.856,86	437.570,28
Teilplan: 15	TH 15 Straßen und Stadtgrün	9.628.788,57	2.999.242,62	1.912.398,94
Teilplan: 16	TH 16 Zentrales Gebäudemanagement	4.300.713,32	2.453.370,56	514.262,10
Teilplan: 90	TH 90 Zentrale Finanzleistungen	120.600,00	120.600,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		16.855.223,74	86.956.001,48	0,00
Teilplan: 01	TH 01 Verwaltungssteuerung	145.900,00	0,00	0,00
Teilplan: 02	TH 02 Zentrale Dienste	82.400,00	0,00	0,00
Teilplan: 06	TH 06 Wirtschaftsförderung	22.200,00	0,00	0,00
Teilplan: 07	TH 07 Soziale Hilfen	0,00	0,00	0,00
Teilplan: 08	TH 08 Kinder- und Jugendförderung	95.300,00	0,00	0,00
Teilplan: 09	TH 09 Kulturelle Einrichtungen	2.108.223,74	1.908.123,74	0,00
Teilplan: 10	TH 10 Schulverwaltung und Sport	112.300,00	3.817,94	0,00
Teilplan: 12	TH 12 Kämmereiamt	155.700,00	0,00	0,00
Teilplan: 13	TH 13 Ordnungsamt	604.600,00	0,00	0,00
Teilplan: 14	TH 14 Planung, Denkmalpflege und Bauaufsicht	111.100,00	0,00	0,00
Teilplan: 15	TH 15 Straßen und Stadtgrün	117.900,00	99.721,32	0,00
Teilplan: 16	TH 16 Zentrales Gebäudemanagement	38.200,00	9.774,90	0,00
Teilplan: 90	TH 90 Zentrale Finanzleistungen	13.261.400,00	84.934.563,58	0,00

Nr.	Bezeichnung	genehmigte Festsetzung 2012	davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
		in EUR		
		1	2	3
03	Ermächtigung für die Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00

## **Anlage 11**

**Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit**







## **Anlage 12**

### **Übersicht zu Korrekturen der Eröffnungsbilanz**



## Übersicht zu Korrekturen der Eröffnungsbilanz

Änderungen der allgemeinen Kapitalrücklage haben sich u.a. im Jahr 2012 durch vorgenommene notwendige Korrekturen der Eröffnungsbilanz ergeben. Gem. § 12 KomDoppikEG M-V besteht die Möglichkeit, bei festgestellten Unvollständigkeiten der Eröffnungsbilanz diese zu berichtigen. Die sich hieraus ergebenden Wertänderungen sind ergebnisneutral mit der Kapitalrücklage zu verrechnen. Es sind im Jahr 2012 Korrekturen der Eröffnungsbilanz als Saldo in Höhe von -745.842,51 EUR vorgenommen worden.

Summen	Minderung EUR -2.948.286,34	Erhöhung EUR 2.202.443,83	kumuliert Veränderung EUR -745.842,51
Bilanzposition	Minderung Kapitalrücklage EUR	Erhöhung Kapitalrücklage EUR	Bezeichnung
A 1.1.2		1.832.418,54	Nacherfassung geleistete Zuwendung an SHL für Südhafen, 3.BA, Teil 2, Städtebaulicher Vertrag vom 20.11.2006
A 1.1.3	-15,15		Abgang Investitionszuschuss (AG 11800) in 1/2012, somit Korrektur Afa für 1 Monat
A 1.1.3	-14.337,98		mit Übernahme SSV in KH nochmalige Übernahme Investitionszuschuss (AG 11800)
A 1.1.3	-0,93		Abgang Investitionszuschuss (AG 11802) in 1/2012, somit Korrektur Afa für 1 Monat
A 1.1.3	-883,88		mit Übernahme SSV in KH nochmalige Übernahme Investitionszuschuss (AG 11802)
A 1.1.3	-1,80		Abgang Investitionszuschuss (AG 11799) in 1/2012, somit Korrektur Afa für 1 Monat
A 1.1.3	-1.706,44		mit Übernahme SSV in KH nochmalige Übernahme Investitionszuschuss (AG 11799)
A 1.1.3	-13,30		Abgang Investitionszuschuss (AG 11795) in 1/2012, somit Korrektur Afa für 1 Monat
A 1.1.3	-12.504,91		mit Übernahme SSV in KH nochmalige Übernahme Investitionszuschuss (AG 11795)
A 1.1.3	-21,97		Abgang Investitionszuschuss (AG 11790) in 1/2012, somit Korrektur Afa für 1 Monat
A 1.1.3	-20.527,21		mit Übernahme SSV in KH nochmalige Übernahme Investitionszuschuss (AG 11790)
A 1.1.3	-12,54		Abgang Investitionszuschuss (AG 11801) in 1/2012, somit Korrektur Afa für 1 Monat
A 1.1.3	-11.865,68		mit Übernahme SSV in KH nochmalige Übernahme Investitionszuschuss (AG 11801)
A 1.2.2		420,50	AG 14980,132909-5-90-0-0, falsches Bewertungsverfahren, Anpassung Betrag
A 1.2.2		24,95	132878-4-19-1,Nacherfassung mit 699 qm zu 0,05 EUR
A 1.2.2		71.904,00	132652-1-19-2-0,AG 50002988, Grdst. Im Eigentum der HST, Nacherfassung mit 42,00€/m²,1.712m²
A 1.2.2		16.004,40	AG 16687, 132576-45-137-4-0 wertmäßige Anpassung wg. falscher Summenbildung
A 1.2.2	-34.700,00		AG 16687, 132576-45-137-4-0 gem. Tauchvertrag 2.758m² an Gemeinde Wendorf
A 1.2.2		6.826,50	Korrektur EB, AG50003008, 132576-32-62-0-0, 2.311m² Fahrweg 1,50€/m², 2.240m² Verkehrsbegleitfläche zur Straße 1,50 €/m²,
A 1.2.2		121,50	AG 50003009, 132576-32-59-0-0, 81m² Fahrweg 1,50 €/m²
A 1.2.2		5,00	AG 50003011, 132576-32-58-0-0,100m² Schutzfläche 0,05 €/m²,
A 1.2.2		3,15	AG 50003012, 132576-32-57-0-0, 63m² Schutzfläche 0,05 €/m²
A 1.2.2	-23.300,00		Korrektur aufgrund fehlerhafter Datenübernahme aus Ankom, AG 13763, Außerplanmäßige Abschreibung,
A 1.2.2	-60,00		Korrektur aufgrund fehlerhafter Datenübernahme aus Ankom, AG 16335, Außerplanmäßige Abschreibung,
A 1.2.2	-13.200,00		Korrektur aufgrund fehlerhafter Datenübernahme aus Ankom, AG 16502, Außerplanmäßige Abschreibung,
A 1.2.2	-70.284,00		Korrektur aufgrund fehlerhafter Datenübernahme aus Ankom, AG 16607, Außerplanmäßige Abschreibung,
A 1.2.3		25,45	Anpassung Betrag fehlerhafte Bewertung (Kommastelle) Flurstück 132577-2-1-34
A 1.2.3	-25.844,23		Korrektur RBW Ossenreyerstraße 1 nach Bewertung
A 1.2.3	-374.010,00		Korrektur aufgrund fehlerhafter Datenübernahme aus Ankom, AG 13848, Außerplanmäßige Abschreibung,
A 1.2.3	-285.150,00		Korrektur aufgrund fehlerhafter Datenübernahme aus Ankom, AG 13849, Außerplanmäßige Abschreibung,
A 1.2.3	-3.600,00		Korrektur aufgrund fehlerhafter Datenübernahme aus Ankom, AG 14937, Außerplanmäßige Abschreibung,
A 1.2.4		10.327,50	AG50003007,132576-32-63-0-0,6.885m²,mehrbahnige Straße, 1,50€/m²
A 1.2.4		490,80	132706-1-15-1,818m² á 0,60€/m² Tauchvertrag Neu AG 50003015
A 1.2.4		186,00	132706-1-16-1,310m² á 0,60€/m² Tauchvertrag Neu AG 50003016

Bilanzposition	Minderung Kapitalrücklage EUR	Erhöhung Kapitalrücklage EUR	Bezeichnung
A 1.2.4	-77.675,00		Korrektur aufgrund fehlerhafter Datenübernahme aus Ankom, AG 14717, Außerplanmäßige Abschreibung,
A 2.1.3	-230,00		FS 132576-77-00 mit 5qm zu viel erfasst, Verkauf in 2010, mengenmäßige Korrektur 5qm, wertmäßige Korrektur 230,00 EUR
B 2.1.1	-1.832.418,54		Nacherfassung SoPo für Südhafen, 3.BA, Teil 2 Zuwendungsbescheid AZ:VIII530-631-21-06-2006
B 3		262.485,54	Reduzierung des Rückstellungsbetrages für Grabnutzungsentgelte
B 3	-112.435,65		Falschberechnung Pensionsrückstellungen
B 3	-22.487,13		Falschberechnung Beihilferückstellungen
B 3		1.200,00	Rückstellungen für bilanzierungsfähige Gerichtsverfahren
B 4.4	-11.000,00		Anpassung Betrag fehlerhafte Bewertung (Kommastelle) Flurstück 132577-2-1-34