



JAHRESABSCHLUSS DER STADT NEUBRANDENBURG ZUM 31.12.2013

VORWORT.....	I
SCHLUSSBILANZ.....	II
ERGEBNISRECHNUNG.....	III
FINANZRECHNUNG.....	IV
ANHANG.....	V

ANLAGEN

Anlage 1 – Übersicht über Erträge und Aufwendungen

Anlage 2 – Anlagenübersicht

Anlage 3 – Forderungsübersicht

Anlage 4 – Verbindlichkeitenübersicht

Anlage 5 – Haftungsverhältnisse

Anlage 6 – Mitgliedschaften

Anlage 7 – Sonstige wesentliche Verträge

Anlage 8 – Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Anlage 9 – Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

I VORWORT

Die Gemeinde hat gemäß § 60 Abs. 1 Kommunalverfassung M-V (KV M-V) für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Neubrandenburg war die erste kreisfreie Stadt in Mecklenburg-Vorpommern, die den Umstieg zur Doppik zum 01.01.2008 vollzogen hat und damit ihre Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vollständig nach der Doppik darstellt. Somit konnten keine Erfahrungen anderer Kommunen genutzt werden. Bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz und der ersten Jahresabschlüsse entstanden hierdurch erhebliche Zeitrückstände. Trotz enormer Anstrengungen kann auch der Jahresabschluss 2013 nur mit erheblicher Verspätung erstellt werden.

Der Jahresabschluss ist entsprechend den Bestimmungen der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik gegliedert. Ihm sind gemäß § 42 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik M-V (GemHVO-Doppik M-V) der

Anhang,
Anlagenübersicht,
Forderungsübersicht,
Verbindlichkeitenübersicht und
eine Übersicht über die aus Vorjahren fortgeltenden Haushaltsermächtigungen

beigefügt.

Entsprechend dem Erlass des Ministeriums für Inneres und Sport vom 12.04.2016 wird auf einen Rechenschaftsbericht als Anlage zum Jahresabschluss 2013 verzichtet.

II SCHLUSSBILANZ

Schlussbilanz zum 31.12.2013

AKTIVA		31.12.2012	31.12.2013	Veränderung zum Vorjahr
Beschreibung		Währung in EUR		
A.1	Anlagenvermögen	405.581.611,11	408.967.571,20	3.385.960,09
A.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.144.893,38	5.221.186,89	1.076.293,51
A.1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte u. ähnl. Rechte, Lizenzen	215.659,79	176.862,47	-38.797,32
A.1.1.2	Geleistete Zuwendungen	1.974.999,75	2.138.548,34	163.548,59
A.1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse	9.999,33	8.332,77	-1.666,56
A.1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
A.1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögenswerte	1.944.234,51	2.897.443,31	953.208,80
A.1.2	Sachanlagen	9.624.819,42	10.306.027,06	681.207,64
A.1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00
A.1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00
A.1.2.3	Bebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00
A.1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.634.909,33	1.593.365,90	-41.543,43
A.1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	1.094,68	444,38	-650,30
A.1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	577.850,70	627.052,44	49.201,74
A.1.2.7	Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	712.550,19	610.458,02	-102.092,17
A.1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.592.502,16	1.528.973,59	-63.528,57
A.1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
A.1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	5.105.912,36	5.945.732,73	839.820,37
A.1.3	Finanzanlagen	391.811.898,31	393.440.357,25	1.628.458,94
A.1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	209.899.624,73	209.899.624,73	0,00
A.1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	93.566,41	93.566,41	0,00
A.1.3.3	Beteiligungen	95.998,43	95.998,43	0,00
A.1.3.4	Ausl. an Untern., mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
A.1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg	173.854.842,66	172.937.663,30	-917.179,36
A.1.3.6	Ausleihungen an Sonderverm., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg	0,00	0,00	0,00
A.1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagenverm.	106.106,94	106.106,94	0,00
A.1.3.8	Anteilige Rücklagen d. Versorgungskassen zur Abdeckung v. Pensionsverpfl.	7.639.346,11	10.197.996,77	2.558.650,66
A.1.3.9	Sonstige Ausleihungen	122.413,03	109.400,67	-13.012,36

AKTIVA	Beschreibung	31.12.2012	31.12.2013	Veränderung zum Vorjahr
Währung in EUR				
A.2	Umlaufvermögen	9.605.784,46	9.335.303,49	-270.480,97
A.2.1	Vorräte	0,00	0,00	0,00
A.2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
A.2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
A.2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen oder Waren	0,00	0,00	0,00
A.2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
A.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.005.600,24	8.651.455,70	-354.144,54
A.2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Ford. aus Transferleistg.	2.590.942,01	2.413.021,05	-177.920,96
A.2.2.2	Privatrechtl. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.027,15	4.511,79	-9.515,36
A.2.2.3	Forderungen gegen verbundenen Unternehmen	3.940.492,54	3.400.143,00	-540.349,54
A.2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	28.309,21	0,00	-28.309,21
A.2.2.5	Forderungen gegen Sonderverm., Zweckverb., Anst. d. öff. Rechts, rechtsf.k.Stift	70.368,75	1.799.447,99	1.729.079,24
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.360.910,15	896.610,87	-464.299,28
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.000.550,43	137.721,00	-862.829,43
A.2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
A.2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
A.2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
A.2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
A.2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten u. Schecks	600.184,22	683.847,79	83.663,57
A.3	Rechnungsabgrenzungsposten	743.297,39	732.712,18	-10.585,21
A.3.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
A.3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	743.297,39	732.712,18	-10.585,21
A.4	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
A.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
A.SUMME	Bilanzsumme AKTIVA	415.930.692,96	419.035.586,87	3.104.893,91

PASSIVA		Beschreibung	31.12.2012	31.12.2013	Veränderung zum Vorjahr
Währung in EUR					
P.1	Eigenkapital		228.336.331,01	233.660.825,70	5.324.494,69
P.1.1	Kapitalrücklage		235.612.311,94	240.936.806,63	5.324.494,69
P.1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		235.612.311,94	240.936.806,63	5.324.494,69
P.1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklage		0,00	0,00	0
P.1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0
P.1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
P.1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00
P.1.3	Ergebnisvortrag		0,00	-7.275.980,93	-7.275.980,93
P.1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-7.275.980,93	0,00	7.275.980,93
P.2	Sonderposten		5.299.466,14	4.627.181,33	-672.284,81
P.2.1	Sonderposten zum Anlagenvermögen		2.175.257,91	2.348.244,55	172.986,64
P.2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.663.680,22	1.590.498,18	-73.182,04
P.2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00
P.2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagenvermögen		511.577,69	757.746,37	246.168,68
P.2.2	Sonderposten für Gebührenaussgleich		2.850.117,67	1.967.003,10	-883.114,57
P.2.3	Sonderposten mit Rücklagenanteil		0,00	0,00	0,00
P.2.4	Sonstige Sonderposten		274.090,56	311.933,68	37.843,12
P.3	Rückstellungen		50.038.122,00	50.706.289,97	668.167,97
P.3.1	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen		38.088.117,60	40.408.678,81	2.320.561,21
P.3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
P.3.3	Sonstige Rückstellungen		11.950.004,40	10.297.611,16	-1.652.393,24
P.4	Verbindlichkeiten		132.207.324,62	130.018.477,13	-2.188.847,49
P.4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
P.4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		91.596.773,12	92.561.960,38	965.187,26
P.4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.-fördermaßnahmen		5.367.061,60	5.134.930,02	-232.131,58
P.4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		86.229.711,52	87.427.030,36	1.197.318,84
P.4.3	Verb. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen		0,00	0,00	0,00
P.4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
P.4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		177.780,99	226.744,30	48.963,31
P.4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		69.386,62	36.540,22	-32.846,40
P.4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		722.007,53	864.146,86	142.139,33
P.4.8	Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
P.4.9	Verb. gegen Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., AöR, rechtsf. komm.Stftg		7.539.566,68	6.877.279,89	-662.286,79
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		31.123.997,89	28.572.221,70	-2.551.776,19

PASSIVA		Beschreibung	31.12.2012	31.12.2013	Veränderung zum Vorjahr
				Währung in EUR	
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		977.811,79	879.583,78	-98.228,01
P.5	Rechnungsabgrenzungsposten		49.449,19	22.812,74	-26.636,45
P.5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
P.5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
P.5.3	Sonstige		49.449,19	22.812,74	-26.636,45
P.SUMME	Bilanzsumme Passiva		415.930.692,96	419.035.586,87	3.104.893,91

III ERGEBNISRECHNUNG

Doppische Ergebnisrechnung 2013

<u>Ergebnisrechnung zum Jahresabschluss 2013</u>	Ermächtigung des HHJ 2013	Übertrag Erm. aus Vorjahr	Gesamtermächtigung HHJ 2013	Ergebnis des HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnisveränd. ggü Vorjahr	Übertragung Erm. in Folgejahre
36 + Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnismrücklagen, nachrichtlich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Jahresergebnis.	-5.543.296,21	-41.742,95	-5.585.039,16	0,00	5.585.039,16	-7.275.980,93	7.275.980,93	-54.396,04
38 Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	-5.031.357,36	-69.367,00	-5.100.724,36	-7.275.980,93	-2.175.256,57	0,00	-7.275.980,93	-54.742,95
39 Ergebnisvortrag in das Folgejahr (37+38)	-10.574.653,57	-41.742,95	-10.685.763,52	-7.275.980,93	3.409.782,59	-7.275.980,93	0,00	-54.396,04

IV FINANZRECHNUNG

Doppische Finanzrechnung 2013

<u>Finanzrechnung zum Jahresabschluss 2013</u>	Ermächtigung des HHJ 2013	Übertrag Erm. aus Vorjahr	Gesamtermächti- gung HHJ 2013	Ergebnis des HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnisveränd. ggü Vorjahr	Übertragung Erm. in Folgejahre
39 - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39A - sonst. Invest. Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.450.664,43	11.296.576,78	17.747.241,21	8.770.535,34	-8.976.705,87	3.237.080,45	5.533.454,89	11.063.285,12
41 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-463.903,79	-11.296.576,78	-11.760.480,57	-1.992.034,65	9.768.445,92	3.475.529,13	-5.467.563,78	-11.063.285,12
42 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.285.800,00	-11.312.007,69	-12.597.807,69	1.140.476,18	13.738.283,87	1.559.609,30	-419.133,12	-11.087.720,74
43 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	135.900,00	0,00	135.900,00	0,00	-135.900,00	845.000,00	-845.000,00	0,00
44 - Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten für Investitionen	2.178.500,00	0,00	2.178.500,00	2.172.201,58	-6.298,42	2.665.583,94	-493.382,36	0,00
45 Saldo der Ein- und Auszahlungen von Krediten für Investitionen	-2.042.600,00	0,00	-2.042.600,00	-2.172.201,58	-129.601,58	-1.820.583,94	-351.617,64	0,00
46 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	3.313.000,00	0,00	3.313.000,00	1.197.318,84	-2.115.681,16	502.105,49	695.213,35	0,00
47 - Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsf.	3.313.000,00	0,00	3.313.000,00	1.197.318,84	-2.115.681,16	502.105,49	695.213,35	0,00
49 + Abnahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 - Zunahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	83.663,57	83.663,57	131.652,65	-47.989,08	0,00
51 Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	-83.663,57	-83.663,57	-131.652,65	47.989,08	0,00
52 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.270.400,00	0,00	1.270.400,00	-1.058.546,31	-2.328.946,31	-1.450.131,10	391.584,79	0,00
53 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0,00	0,00	20.637.438,01	20.637.438,01	22.728.601,04	-2.091.163,03	0,00
54 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0,00	0,00	20.719.367,88	20.719.367,88	22.838.079,24	-2.118.711,36	0,00
55 Saldo d. Ein- und Auszahlung a. durchlaufenden Geldern u. ungekl. Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	-81.929,87	-81.929,87	-109.478,20	27.548,33	0,00
56 Kontrollrechnung 42+52+55-56100	-15.400,00	-11.312.007,69	-11.327.407,69	0,00	11.327.407,69	0,00	0,00	-11.087.720,74
57 Stand Kredite z. Sicher. d. Zahlungsf. zum 31.12. d. HH-Vorjahres	0,00	0,00	0,00	-86.229.711,52	-86.229.711,52	-85.727.606,03	-502.105,49	0,00
58 Stand Kredite z. Sicher. d. Zahlungsf. zum 31.12. d. Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	-87.427.030,36	-87.427.030,36	-86.229.711,52	-1.197.318,84	0,00
59 Stand der liquiden Mittel zum 31.12. d. HH-Vorjahres	0,00	0,00	0,00	600.184,22	600.184,22	468.531,57	131.652,65	0,00
60 Stand der liquiden Mittel zum 31.12. d. Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	683.847,79	683.847,79	600.184,22	83.663,57	0,00
61 Einzahlung aus ILV	2.510.600,00	0,00	2.510.600,00	2.590.406,76	79.806,76	1.524.331,25	1.066.075,51	0,00
62 Auszahlung aus ILV	2.510.600,00	0,00	2.510.600,00	2.590.406,76	79.806,76	1.524.331,25	1.066.075,51	0,00

V ANHANG

Anhang zum Jahresabschluss der Stadt Neubrandenburg zum 31.12.2013

I	RECHTSGRUNDLAGEN.....	5
III	ABWEICHUNGEN VON DEN BISHER ANGEWANDTEN BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN.....	5
IV	ERLÄUTERUNGEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ.....	5
A.1	Anlagevermögen.....	5
A.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände.....	6
A.1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte, Lizenzen.....	6
A.1.1.2	Geleistete Zuwendungen.....	7
A.1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse.....	8
A.1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögenswerte.....	8
A.1.2	Sachanlagen.....	9
A.1.2.4	Infrastrukturvermögen.....	9
A.1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden.....	10
A.1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler.....	10
A.1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge.....	11
A.1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung.....	12
A.1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau.....	15
A.1.3	Finanzanlagen.....	15
A.1.3.1	Verbundene Unternehmen.....	16
A.1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen.....	17

A.1.3.3	Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht.....	17
A.1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige Stiftungen.....	18
A.1.3.5.1	Eigenbetriebe.....	18
A.1.3.5.2	Zweckverbände.....	19
A.1.3.5.3	Städtebauliches Sondervermögen.....	19
A.1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens.....	20
A.1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen.....	21
A.1.3.9	Sonstige Ausleihungen.....	21
A.2	Umlaufvermögen.....	22
A.2.1	Vorräte.....	22
A.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....	22
A.2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen.....	23
A.2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.....	24
A.2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen.....	24
A.2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d. öff. Rechts.....	25
A.2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich.....	26
A.2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände.....	26
A.2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks.....	27
A.3	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten.....	27
P.1	Eigenkapital.....	28
P.1.1	Kapitalrücklage.....	28
P.1.3	Ergebnisvortrag.....	29

P.1.4	Jahresergebnis.....	29
P.2	Sonderposten.....	29
P.2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen.....	29
P.2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen zum Anlagevermögen	29
P.2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten.....	30
P.2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen.....	30
P.2.2	Sonderposten für Gebührenaussgleich.....	31
P.2.4	Sonstige Sonderposten	32
P.3	Rückstellungen.....	34
P.3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	34
P.3.3	Sonstige Rückstellungen	35
P.4	Verbindlichkeiten.....	37
P.4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	38
P.4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen.....	38
P.4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit.....	39
P.4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	39
P.4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen.....	40
P.4.9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	40
P.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich.....	40
P.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten.....	40
P.5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten.....	41

V.	ANGABEN ZUR ERGEBNISRECHNUNG.....	42
VI.	ANGABEN ZUR FINANZRECHNUNG	53
1.	Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit.....	55
2.	Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit.....	58
3.	Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen	59
VII.	ANGABEN ZU DEN TEILRECHNUNGEN	60
1.	Teilhaushalt 1 – Bereich Oberbürgermeister.....	63
2.	Teilhaushalt 2 – Innere Verwaltung.....	70
3.	Teilhaushalt 3 – Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	80
4.	Teilhaushalt 4 - Sicherheit und Ordnung.....	92
5.	Teilhaushalt 5 - Kreisaufgaben.....	101
6.	Teilhaushalt 6 - Wirtschaftliche Unternehmen.....	125
7.	Teilhaushalt 7- Allgemeine Finanzwirtschaft.....	133
8.	Teilhaushalt 8- Kultur, Stadtmarketing, Schule und Sport.....	140
VIII.	SONSTIGE ANGABEN	153
1.	Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind.....	153
2.	Haftungsverhältnisse.....	153
3.	Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer.....	153
4.	Mitgliedschaften.....	153
5.	Sonstige wesentliche Verträge	153
6.	Personalbestand.....	154

I RECHTSGRUNDLAGEN

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2013 der Stadt Neubrandenburg wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 bis 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2, 3 und Abs. 6 bis 8; 39 Abs. 2; 42 Abs. 1; 43 Abs. 1 bis 3; 44 Abs. 3 und 4; 45 Abs. 3 und 4; 46 Abs. 2 und 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO-Doppik erstellt.

II GLIEDERUNG

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik i. d. F. vom 13.12.2011 fanden für die Bilanz Beachtung.

III ANGEWANDTE BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Die Bilanz ist in EUR aufgestellt. Für die Bewertung der einzelnen Bilanzposten des Jahresabschlusses ist die Bilanzierungs- und Bewertungsrichtlinie der Stadt Neubrandenburg maßgebend. Die Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden haben sich gegenüber dem Jahresabschluss 2012 nicht geändert.

Die bereits vorhandenen Vermögensgegenstände wurden auf der Grundlage der Bewertungsmethoden der Eröffnungsbilanz erfasst und bewertet. Zugänge im Haushaltsjahr wurden mit Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die linearen Abschreibungen, bewertet.

Die Anfangsbestände der Bilanz stimmen mit den Endbeständen der Schlussbilanz 2012 überein. Aufgrund des Vorsichtsprinzips sind Tatsachen, die zwischen Bilanzstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind, in der Bilanz berücksichtigt worden.

Abweichungen von diesen Richtlinien sind nachfolgend dargestellt.

IV ERLÄUTERUNGEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ

A.1 Anlagevermögen

Die Aufstellung des Anlagevermögens ist aus der in Anlage 2 beigefügten Anlagenübersicht ersichtlich.

A.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

A.1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte, Lizenzen

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	215.659,79	176.862,47	-38.797,32

Erworbene immaterielle Vermögensgegenstände werden mit ihren Anschaffungskosten aktiviert und planmäßig über die voraussichtliche Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Geringwertige immaterielle Vermögensgegenstände mit einem Wert von 60,00 EUR bis 410,00 EUR netto sind für jedes Produkt auf Sammelanlagen eines Jahres gebucht, welche im gleichen Jahr in voller Höhe abgeschrieben werden. Der Restbuchwert der einzelnen Anlagen ergibt sich jeweils anhand der entsprechenden Anzahl der Lizenzen für eine Software.

Im Bereich der Schulen fielen für die Beschaffung von Software und Lizenzen Anschaffungskosten in Höhe von 2,3 TEUR an. Unter anderem wurden Lernsoftware Mathematik, Deutsch und Englisch, Software für die Schulverwaltung (Zeugniserstellung, Stundenplan etc.) sowie für die Grund- und Regionalschulen inventarisiert.

Weitere Software für die Fortführung und Weiterführung wie z. B. die Anschaffung der Gebührenschnittpunktdatei als Schnittstelle von der Buchungssoftware zum IKOL Kfz-Programm (3,1 TEUR), Baramundi Software als Softwareverteilungslösung (15,8 TEUR), Software für den vorbeugenden Brandschutz (11,3 TEUR), Arcserve Backup Software (1,0 TEUR), Sophos Safe Guard Software (3,3 TEUR), NCP Secure Entry Client für eine sichere VPN- Anbindung (0,9 TEUR), Adobe Acrobat Professional Lizenzen (15,2 TEUR) und Windows Server Standard 2012 und 2013 Software (3,2 TEUR) wurden angeschafft und im Anlagevermögen aktiviert.

Für den Aufbau einer virtuellen Bibliothek wurden digitale Medien in Höhe von 19,4 TEUR angeschafft.

Insgesamt betragen die Abschreibungen dieses Bilanzpostens 114,1 TEUR.

A.1.1.2 Geleistete Zuwendungen

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Geleistete Zuwendungen	1.974.999,75	2.138.548,34	163.548,59

Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens wurden mit ihren tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Die geleisteten Zuwendungen wurden linear über den Zeitraum der Zweckbindung, höchstens jedoch über die wirtschaftliche Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes abgeschrieben.

Für den Musikschulzweckverband Kon.centus wurde ein Investitionszuschuss in Höhe von 6,0 TEUR für die Anschaffung neuer Musikinstrumente ausgezahlt.

Aufgrund des baulichen Zustands der Vereinssportstätte „Kanubootshaus Motor Süd“ wurde ein Zuschuss in Höhe von 43,1 TEUR ausgezahlt, um eine entsprechende Sanierung vorzunehmen. Mit Fertigstellung der Sanierung wurde ein Aktivposten in Höhe des Investitionszuschusses gebildet.

Weiterhin wurde eine fertiggestellte Baumaßnahme für die „Erweiterung der Landesleistung Schießen“ in Höhe von 42,5 TEUR im Anlagevermögen mit einer Restnutzungsdauer von 24 Jahren aktiviert.

Es erfolgte eine Umbuchung vom Bilanzposten geleistete Anzahlungen auf immaterielles Vermögen des vom Veranstaltungszentrum Neubrandenburg aktivierten Vermögens in Höhe von 259,6 TEUR (Werferkabinett).

Die Flughafen Trollehagen GmbH entnahm aus der Kapitalrücklage 28,8 TEUR für die Deckung von Abschreibungen und Anlagenabgängen. Der Investitionszuschuss von der Flughafen GmbH wurde im Haushaltsjahr 2013 verwendet für die Anschaffung einer Steuerungsanlage für den Tower (19,0 TEUR) und einer metrologischen Anlage (6,0 TEUR). Entsprechend dem städtischen Anteil von 56,3 % erfolgte eine Umbuchung des aktivierten Anlagevermögens (15,3 TEUR) vom Bilanzposten geleistete Anzahlungen auf immaterielles Vermögen.

Insgesamt betragen die Abschreibungen dieses Bilanzpostens 207,5 TEUR.

A 1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Geleistete Investitionszuschüsse	9.999,33	8.332,77	-1.666,56

Der Bilanzposten beinhaltet ein Nutzungsrecht für einen Raum im Amtshaus Broda über 15 Jahre. Die Abschreibungen dieses Bilanzposten betragen 1,7 TEUR.

A.1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögenswerte

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.944.234,51	2.897.443,31	953.208,80

Die geleisteten Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände beinhalten Zuwendungen aus dem Kernhaushalt an die städtebaulichen Sondervermögen (SSV). Im Einzelnen sind diese Zuwendungen aus den Jahresabschlüssen des jeweiligen SSV ersichtlich. Die Berechnung und Aufteilung der Zuwendungen erfolgte entsprechend dem Finanzierungsverhältnis von Bund, Land und Stadt sowie unter Berücksichtigung zusätzlicher Eigenmittel der Stadt.

Der Zuschuss der Stadt Neubrandenburg an die VZN GmbH in Höhe von 259,7 TEUR wurde 2013 für nachträgliche Anschaffungs- und Herstellungskosten des Werferkabinetts verwendet, sodass sich die Anzahlung auf immaterielle Vermögensgegenstände um 259,7 TEUR verringert. Die Aktivierung der Vermögensgegenstände wurde als geleistete Zuwendung in der Bilanz der Stadt Neubrandenburg ausgewiesen.

A.1.2 Sachanlagen

Das wesentliche Sachanlagevermögen der Stadt Neubrandenburg wurde im Rahmen der Gründung des Eigenbetriebes Immobilienmanagement (SIM) auf ihn übertragen und in seiner Bilanz erfasst. Die Bilanzierung des Eigenbetriebes Immobilienmanagement erfolgt in der Bilanz des Kernhaushaltes unter dem Posten Finanzanlagen.

Zugänge zum Sachanlagevermögen der Stadt wurden mit den Anschaffungskosten bewertet.

A 1.2.4 Infrastrukturvermögen

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Infrastrukturvermögen	1.634.909,33	1.593.365,90	-41.543,43

Bilanziert sind unter dem Posten Straßenleuchten und die Entsorgungsanlagen für Schmutz- und Regenwasser in dem Entwicklungsgebiet Wolgaster Straße. Die Abschreibungen dieses Bilanzposten betragen 41,5 TEUR.

Die jährliche Abschreibungsquote beläuft sich auf 2,0 % aufgrund der konstanten durchschnittlichen Nutzungsdauer der Ver- und Entsorgungsanlage der Wolgaster Straße.

A 1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Bauten auf fremden Grund und Boden	1.094,68	444,38	-650,30

Es handelt sich hier um einen Container auf dem Gelände der Deponie. Die Abschreibungen betragen 0,7 TEUR, das entspricht einer jährlichen Abschreibungsquote von 15 %.

A.1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Kunstgegenstände, Denkmäler	577.850,70	627.052,44	49.201,74

Für Kunstgegenstände erfolgten keine Abschreibungen, mit Ausnahme des Stasilehrpfades und der Informationsstelen der Gedenkstätte Fünfeichen, denen eine Nutzungsdauer von 15 Jahren zugrunde gelegt wurde, da diese Denkmalpfade den Umwelteinflüssen ausgesetzt sind.

Die Bestandsveränderung resultiert überwiegend aus Zugängen von Zeichnungen auf Papier, Acryl, Aquarelle, Radierungen, Collagen, Gemälden sowie auch Künstlerbriefen und Fotografien von angesehenen Künstlern. Ein Großteil dieser Zugänge stammt aus Schenkungen und Spenden, denen ein entsprechender Sonderposten auf der Passivseite gegenüber steht.

Insgesamt betragen die Abschreibungen dieses Bilanzpostens 3,4 TEUR.

A.1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	712.550,19	610.458,02	-102.092,17

Für den Brandschutz wurde ein neuer Caddy Kastenwagen (33,4 TEUR) und eine weitere Tragkraftspritze FOX III (11,6 TEUR) angeschafft und bilanziert.

Mit Umbaukosten in Höhe von 21,2 TEUR wurde eine weitere Verkehrsüberwachungsanlage mit einer ROBOT SmartCamera ausgestattet. Die Aktivierung erfolgte zu den Anschaffungskosten.

Des Weiteren wurden Vermögensgegenstände des Brandschutzes, deren wirtschaftliche Nutzungsdauer abgelaufen ist, über dem Restbuchwert an Dritte veräußert.

Anlagen	Anschaffungskosten	Ende Restnutzungsdauer	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veräußerungsbetrag in EUR
Krankentransportwagen NB-2562	53.684,13	30.04.2006	1,00	0,00	3.876,35
Gerätewagen NB-FW 509	3.500,00	17.10.2013	930,09	0,00	2.300,00
Gesamt	57.184,13		931,09	0,00	6.176,35

Die Abschreibungen betragen 171,4 TEUR.

A.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.592.502,16	1.528.973,59	-63.528,57

Der Medienbestand der Regionalbibliothek ist nach Anschaffungsjahren getrennt erfasst worden. Für Medien wurde einheitlich eine Nutzungsdauer von fünf Jahren festgelegt. Die Anschaffungskosten wurden anhand der Medienanschaffungen ermittelt. Der Restbuchwert nach Ablauf der Nutzungsdauer dieser Anlagen entspricht der Anzahl, der in dem Jahr angeschafften Medien (1,00 EUR pro Vermögensgegenstand). Die Anschaffungs- und Herstellungskosten des Medienbestandes erhöhten sich 2013 aufgrund von Medienneuanschaffungen um 150,9 TEUR.

Die Neuanschaffungen für Schulausstattungen im Jahr 2013 wurden einzeln erfasst und bewertet. Da Möbel für Schüler einer stärkeren Abnutzung unterliegen als die Möbel der Büroräume für Lehrer und Sekretärinnen, wurden bei der Bewertung dieser Vermögensgegenstände unterschiedliche Gesamtnutzungsdauern – entsprechend der landeseinheitlichen Abschreibungstabelle – unterstellt.

Für die Schulausstattung wurden 2013 Investitionen in Höhe von 20,4 TEUR getätigt.

- Gitarrenverstärker BOSE (1,9 TEUR)
- Drumsets SONOR (1,5 TEUR)
- Stand-Geschirrspüler Siemens (0,5 TEUR)
- Klappschiebetafel Whiteboard (0,7 TEUR)
- Smartboard (1,6 TEUR)
- Ausstattung wie z. B. Materialschrank, Mittelwandschrank, Klassenregale, Sofa (6,3 TEUR)
- Beamer (4,1 TEUR)
- TV-Geräte (2,5 TEUR)
- Musikanlage (1,3 TEUR)

Geringwertige Vermögensgegenstände bis zu einem Nettowert von 410,00 EUR wurden in Höhe von 37,5 TEUR angeschafft.

Die Anschaffung neuer MRT Bedienhandapparate für den Brandschutz in Höhe von 28,9 TEUR sowie weitere Einbaukosten für die Funkmeldeempfänger wurden aus Mitteln des BOS Digitalfunks des Brandschutzes angespart und dementsprechend finanziert.

Die EDV-Ausstattung wurde in Höhe von 27,3 TEUR erweitert.

- SEAGATE Harddisk m. NAS Gebäude (1,3 TEUR)
- Flachbettdrucker (3,1 TEUR)
- Farblaserdrucker (1,1 TEUR)
- Scanner (8,0 TEUR)
- Samsung Tablet-PC (4,5 TEUR)
- Samsung Smart PC m. Microsoft (1,6 TEUR)
- WatchGuard (0,5 TEUR)
- Apple IPAD (0,6 TEUR)
- Notebook (1,8 TEUR)
- Beamer (0,4 TEUR)
- diverse Servertechnik (unter anderem HP ProCurve Switch, Festplatten, Modem) (4,4 TEUR)

Im Bereich Brandschutz und Rettungsdienst wurden Neuanschaffungen in Höhe von 96,9 TEUR vorgenommen.

- Batterieladegerät (0,9 TEUR)
- Hitzeschutzbekleidung (2,5 TEUR)
- Fitness Elipsentrainer (4,0 TEUR)
- Hebekissensatz VETTER (8,2 TEUR)
- Motorkettensäge STIHL (1,0 TEUR)
- Rettungsgerät für Drehleiter (0,8 TEUR)
- Holstrahlrohr (9,8 TEUR)
- Videolaryngoskop (9,3 TEUR)
- Sand- und Salzstreuer (1,9 TEUR)
- Rollgitterwagen (0,6 TEUR)
- Tafel Führungssystem (1,0 TEUR)
- Schiebeleiter (1,2 TEUR)
- Notebook (2,1 TEUR)

- Dienst- und Schutzbekleidung für den Rettungsdienst (Rettungsdienstjacke, Einsatzhosen NOMEX, Rettungsdiensthandschuh) (8,3 TEUR)
- Waschmaschine Bauknecht (0,4 TEUR)
- Wasserkuppe AED (0,5 TEUR)
- digitaler Meldeempfänger (0,3 TEUR)
- OfficeJet Drucker (0,2 TEUR)
- Dienst- und Schutzbekleidung für den Brandschutz (Einsatzhosen, Feuerwehrhelme, Bundjacken, Latzhosen, Feuerwehrstiefel) (28,3 TEUR)
- Navigationsgerät (0,4 TEUR)
- Atemschutzüberwachungstafel (0,2 TEUR)
- Medikamentenkühlschränke (0,8 TEUR)
- Atemschutzmasken (8,8 TEUR)
- diverse Werkzeuge und Kleinmaterial für den Brandschutz (5,4 TEUR)

Die Anschaffungskosten der sonstigen Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von 17,4 TEUR setzt sich u. a. aus folgenden Anschaffungen zusammen:

- Plantronics Headsets (0,4 TEUR)
- Handy HTC One (0,1 TEUR)
- Stapelstühle Standesamt (2,7 TEUR)
- Laminiergerät (0,8 TEUR)
- Fahrtisch und Armlehnstühle (0,5 TEUR)
- Kühlschrank (0,1 TEUR)
- Pflanzkübel Standesamt (0,8 TEUR)
- Bücherwagen (1,7 TEUR)
- Motivanlage Marktplatzstele PVC-Banner (9,8 TEUR)

Die Abschreibungen dieser Bilanzposten betragen 455,5 TEUR.

A.1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Geleistete Anzahlung auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	5.105.912,36	5.945.732,73	839.820,37

Der Bilanzposten beinhaltet Zuwendungen der Stadt für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten der Städtebaulichen Sondervermögen. Die entsprechende Bilanzierung bei den Städtebaulichen Sondervermögen erfolgte unter Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich.

Mit Fertigstellung der Baumaßnahme im entsprechenden Sanierungsgebiet erfolgte in der Bilanz des Kernhaushaltes eine Umbuchung von geleistete Anzahlungen auf die Finanzanlage des Eigenbetriebes Immobilienmanagement in Höhe von 1.803,8 TEUR, da die Objekte im Anlagevermögen des Eigenbetriebs aktiviert wurden.

A.1.3 Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen werden die Vermögenswerte angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken dienen. Dazu gehören die Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Ausleihungen, anteilige Rücklagen, sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens und das Sondervermögen mit Sonderrechnung.

A.1.3.1 Verbundene Unternehmen

Unternehmen	Stand 31.12.2012 in EUR	Stand 31.12.2013 in EUR
Neubrandenburger Stadtwerke (neu.sw)	77.895.029,19	77.895.029,19
Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH (neuwoges mbH)	130.528.766,23	130.528.766,23
Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH (VZN GmbH)	25.600,00	25.600,00
Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH (SJZ GmbH)	640.393,59	640.393,59
Wirtschaftsentwicklungs- und Qualifizierungsgesellschaft Neubrandenburg (NEUMAB-WQG mbH)	46.527,56	46.527,56
TIG Technologie-, und Innovations- und Gründerzentrum Neubrandenburg GmbH	25.600,00	25.600,00
Zentrum für Lebensmitteltechnologie M-V GmbH (neu.zlt)	254.394,27	254.394,27
Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg (TOG)	368.170,96	368.170,96
Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH (FNT)	115.142,93	115.142,93
Gesamt	209.899.624,73	209.899.624,73

Zum Vorjahr haben sich keine Änderungen ergeben.

A.1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Bilanzposten	Stand 31.12.2012 in EUR	Stand 31.12.2013 in EUR
Wohnungsbaudarlehen neuwoges 1/93/64	30.677,51	30.677,51
Wohnungsbaudarlehen neuwoges 1/95/64	62.888,90	62.888,90
Gesamt	93.566,41	93.566,41

Die Ausleihungen beinhalten die von der Stadt an die Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH ausgereichten Wohnungsbaudarlehen. Dazu liegen die Beschlüsse der Stadtvertretung bzw. des Hauptausschusses, die Genehmigungen des Innenministeriums und die Darlehensverträge vor. Die Bewertungsmethoden sind gegenüber der Eröffnungsbilanz unverändert. 2008 bis 2013 erfolgten vereinbarungsgemäß keine Rückzahlungen.

A.1.3.3 Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Unternehmen	Stand 31.12.2012 in EUR	Stand 31.12.2013 in EUR
Stadtwirtschaft Neubrandenburg GmbH	36.053,99	36.053,99
Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH	59.944,44	59.944,44
Gesamt	95.998,43	95.998,43

Die Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Jahresabschluss 2012 unverändert.

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

A.1.3.5.1 Eigenbetriebe

Eigenbetrieb	Sitz des Unternehmens	Eigenkapital 31.12.2012 in EUR	davon: Stammkapital in EUR	Eigenkapital 31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Immobilienmanagement	Friedrich-Engels-Ring 53, 17033 Neubrandenburg	171.964.221,87	10.000.000,00	171.001.974,12	-962.247,75
Gesamt		171.964.221,87	10.000.000,00	171.001.974,12	-962.247,75

Die Finanzanlage der Eigenbetriebe wird nach der Eigenkapitalspiegelmethode bebucht.

Beim Eigenbetrieb Immobilienmanagement ergibt sich die Verringerung um 962,3 TEUR gegenüber dem 31.12.2012 aus:

- Verlustübernahme	-3.030,0 TEUR
- Einstellung von Zuschüssen der Stadt in die Kapitalrücklage aufgrund FAG	+1.463,2 TEUR
- Eigenanteil Stadt Maßnahmen Sanierungsgebiet	+1.803,8 TEUR
- Übertragung Verkehrsflächen	+61,1 TEUR
- Umgliederung Verbindlichkeiten Baumaßnahme Tiefgarage Marktplatz	+447,6 TEUR
- Erhöhung Geschäftsanteile an der Stadtwirtschaft Neubrandenburg GmbH	+152,8 TEUR

Die bestehende Kapitalrücklage des Eigenbetriebes Immobilienmanagement beinhaltet in Vorjahren der Stadt Neubrandenburg zugeflossene Sonderbedarfszuweisungen nach § 11 FAG. Gemäß Verwaltungsvorschrift GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, in der zum 01.01.2008 in Kraft getretenen Fassung, sind diese Mittel als Sonderposten aus Zuwendungen zu bilanzieren. In den Bilanzen der Städtebaulichen Sondervermögen (SSV) sind Bauobjekte solange als unfertige Erzeugnisse aufgeführt, bis sie fertiggestellt sind. Mit Fertigstellung werden sie über Bestandsveränderungen aus den SSV-Bilanzen ausgebucht. Zu diesem Zeitpunkt werden sie im Anlagevermögen des Eigenbetriebes aktiviert. Dieser bucht den Eigenanteil der Stadt in die Kapitalrücklage. Für die Fördermittel wird ein zum akti-

vierten Anlagegut korrespondierender Sonderposten gebildet. Für die Zeit, in der die Objekte als unfertige Erzeugnisse in den SSV-Bilanzen ausgewiesen werden, ist der Eigenanteil der Stadt als Anzahlungen auf geleistete Zuwendungen gebucht. Nach Aktivierung der Anlagen im Anlagevermögen des Eigenbetriebes ist der Betrag, den dieser in die Kapitalrücklage einlegt, in der Kernbilanz von Anzahlung auf geleistete Zuwendungen in die Kapitalrücklage umzubuchen. Grund ist, dass die Kapitalrücklagenänderungen des Eigenbetriebes im Rahmen der Eigenkapitalspiegelbildmethode in den Finanzanlagen der Kernbilanz abgebildet werden.

A.1.3.5.2 Zweckverbände

Die Stadt Neubrandenburg ist Mitglied in folgenden bilanzierungspflichtigen Verbänden:

- Musikschulzweckverband Kon.centus
- Zweckverband kommunales Studieninstitut
- Kommunaler Versorgungsverband Mecklenburg-Vorpommern

Die Finanzierung erfolgt jeweils durch Umlagen der Mitglieder. Anschaffungskosten sind nicht angefallen. Eine Bilanzierung erfolgt daher nur mit einem Erinnerungswert von je 1,00 EUR.

A.1.3.5.3 Städtebauliches Sondervermögen

Städtebauliches Sondervermögen	Stand 31.12.2012 in EUR	Stand 31.12.2013 in EUR	Veränderung
SSV Altstadt	1.694.175,45	1.761.599,74	67.424,29
SSV Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt	196.441,34	174.085,44	-22.355,90
SSV Wolgaster Straße	1,00	1,00	0,00
Gesamt	1.890.617,79	1.935.686,18	45.068,39

Bei den Beteiligungen am Städtebaulichen Sondervermögen handelt es sich um von der Stadt eingebrachtes D.4.-Vermögen. Die Bilanzierung erfolgte entsprechend in den Bilanzen der Städtebaulichen Sondervermögen „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt“ und „Altstadt“ in der Kapitalrücklage. Eine Ausnahme stellt das

Städtebauliche Sondervermögen „Wolgaster Straße“ dar. Da die Stadt jedoch die Grundstücke im Städtebaulichen Sondervermögen eingebracht hat, muss die Bilanzierung der Finanzanlage mit einem Erinnerungswert von 1,00 EUR erfolgen. Die entstandene Finanzierungslücke muss die Stadt ausgleichen und hat eine entsprechende Verbindlichkeit zum Ausgleich an das Städtebauliche Sondervermögen „Wolgaster Straße“ eingestellt.

A.1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens

Unternehmen	Stand 31.12.2012 in EUR	Stand 31.12.2013 in EUR	Veränderung
Ostmecklenburgisch-Vorpommersche Verwertungs- und Deponie GmbH	9.450,00	9.450,00	0,00
ekz. bibliotheksservice GmbH	26.156,94	26.156,94	0,00
Sparkassenbrief der Annaliese-Wagner-Stiftung	70.500,00	70.500,00	0,00
Gesamt	106.106,94	106.106,94	0,00

Die Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Jahresabschluss 2012 unverändert. Die indirekten Beteiligungen wurden nicht bilanziert, weil diese über die jeweiligen Bilanzen der direkten Beteiligungen erfasst sind.

A.1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Beteiligung an der Versorgungsrücklage	730.546,58	839.554,04	109.007,46
Anteilige Rücklagen der Versorgungskasse	6.908.799,53	9.358.442,73	2.449.643,20
Gesamt	7.639.346,11	10.197.996,77	2.558.650,66

Die anteiligen Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen sind durch den Kommunalen Versorgungsverband Mecklenburg-Vorpommern zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Sie gliedern sich in die Positionen Beteiligungen an der Versorgungsrücklage und der anteiligen Versorgungsrücklage.

A.1.3.9 Sonstige Ausleihungen

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Sonstige Ausleihungen	122.413,03	109.400,67	-13.012,36
Gesamt	122.413,03	109.400,67	-13.012,36

Bei den sonstigen Ausleihungen handelt es sich um gewährte Darlehen an private Unternehmen zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus. Es handelt sich um zinslose Darlehen. Eine Abzinsung ist nicht erfolgt, da die Darlehen der Förderung des Wohnungsbaus dienen. Wertberichtigungen waren nicht erforderlich. Zwei weitere Wohnungsbaudarlehen sind unter 1.3.2 – Ausleihungen an verbundene Unternehmen bilanziert.

A.2 Umlaufvermögen

A.2.1 Vorräte

Zu den Vorräten gehören die Vermögensgegenstände, die zur Veräußerung, Verarbeitung oder zum Verbrauch angeschafft oder hergestellt worden sind. Unter Vorräten werden in der Stadt Neubrandenburg nur Bestände an Verbrauchs- oder Vorratsgütern aufgenommen, die einen Anschaffungs- oder Herstellungswert von mindestens 100 EUR je Vorratsgut haben. Dieser Wert wird für das Vorratsvermögen der Stadt nicht erreicht, sodass kein Ausweis in der Bilanz erfolgt.

A.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.590.942,01	2.413.021,05	-177.920,96
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.027,15	4.511,79	-9.515,36
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.940.492,54	3.400.143,00	-540.349,54
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	28.309,21	0,00	-28.309,21
Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverb., Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	70.368,75	1.799.447,99	1.729.079,24
Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.360.910,15	896.610,87	-464.299,28
Sonstige Vermögensgegenstände	1.000.550,43	137.721,00	-862.829,43
Gesamt	9.005.600,24	8.651.455,70	-354.144,54

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nominalwert unter Berücksichtigung von angemessenen Einzelwertberichtigungen und Pauschalwertberichtigungen angesetzt. Forderungen, deren Fälligkeit vor dem 31.12.2010 liegen, wurden dem Vorsichtsprinzip folgend, mit Ausnahmen Leistungsbezieher SGB II, Abwasser und der Vorsteuer, im Jahresabschluss zu 100 % wertberichtigt.

Die Zusammensetzung der Forderungen nach Art und Fälligkeit ist aus der in der Anlage 3 beigefügten Forderungsübersicht ersichtlich.

A.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Steuern und Abgaben	1.647.059,31	1.679.625,09	32.565,78
Transferleistungen	799.473,87	544.608,81	-254.865,06
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	589.344,57	692.961,52	103.616,95
Nebenforderungen Stadtkasse	0,00	27.987,01	27.987,01
Wertberichtigungen	-444.935,74	-532.161,38	-87.225,64
Gesamt	2.590.942,01	2.413.021,05	-177.920,96

Die Forderungen aus Transferleistungen bestehen gegenüber den Leistungsbeziehern nach dem SGB II und haben sich gegenüber dem Jahresabschluss 2012 um 254,9 TEUR verringert. Die Berechnung wurde anhand der Meldung der Bundesagentur für Arbeit bis Eintritt der Kreisgebietsreform zum 03.09.2011 vorgenommen. Insgesamt sind 544,6 TEUR offene Forderungen in der Bilanz ausgewiesen, die der Liquidität der Stadt nicht zur Verfügung stehen.

Die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen weisen insbesondere Säumniszuschläge, Mahngebühren und sonstige ordnungsrechtliche Erträge aus. Die Wertberichtigung für den gesamten Bilanzposten wurde mit 532,2 TEUR vorgenommen.

Eine Unterteilung der Steuerforderungen in Grundsteuer, Gewerbesteuer und sonstige Steuern wurde seitens der Stadt in der Forderungsübersicht nicht vorgenommen. Gemäß dem landeseinheitlichen Kontenplan sind die jeweiligen Bilanzkonten für die Steuerforderungen lediglich nach Bereichsabgrenzungen zu unterteilen. Eine erneute Unterteilung nach der Steuerart ist nicht vorgeschrieben. Der Stadt Neubrandenburg steht es daher frei, eine weitere Untergliederung in der Bilanz in den Steuerforderungen vorzunehmen. Da diese tiefere Unterteilung manuell vorgenommen werden müsste, hat die Stadt Neubrandenburg darauf verzichtet.

Des Weiteren sind unter diesem Bilanzposten Forderungen nach dem Gesetz über Ordnungswidrigkeiten unter Berücksichtigung von Wertberichtigungen in Höhe von 277,2 TEUR ausgewiesen. Der Wert wurde auf der Grundlage der Anordnung der Fachabteilung vom 03.03.2014 eingebucht. Dabei muss berücksichtigt werden, dass eine periodengerechte Sollermittlung zum 31.12.2013 aus dem Nebenbuch nachträglich nicht möglich ist. Die erfassten Forderungen können stichtagsbezogen ermittelt werden und beinhalten bereits nach dem Abschlussstichtag vorgenommene Buchungen wie Niederschlagungen, Erlasse, Korrekturen und Ist-Zahlungen, soweit sie sich auf eine Sollstellung bis zum 31.12.2013 beziehen. Mit Einführung der Schnittstelle zum 01.01.2015 zwischen dem Ordnungswidrigkeitenprogramm und dem Buchungsprogramm werden die Forderungen auch unterjährig dargestellt und eine Abgrenzung zum Abschlussstichtag ist möglich.

A.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Gesamt	14.027,15	4.511,79	-9.515,36
Gesamt	14.027,15	4.511,79	-9.515,36

Der Bilanzposten besteht im Wesentlichen aus einer Forderung aus Anlagenverkäufen.

A.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Gesamt	3.940.492,54	3.400.143,00	-540.349,54
darunter: Abwasser	2.850.117,67	1.965.890,03	-884.227,64

Dieser Bilanzposten weist hauptsächlich Forderungen gegenüber der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH und der Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH aus.

Die Forderungen gegenüber den städtischen Unternehmen sind durch Saldenbestätigungen belegt. Die sonstigen Vermögensgegenstände gegenüber verbundenen Unternehmen beinhalten im Wesentlichen Forderungen gegenüber den Neubrandenburger Stadtwerken, die hauptsächlich aus der Abrechnung der Abwasserbeseitigung für das Jahr 2013 resultieren. Die Stadt erhebt nach Maßgabe einer Satzung für die Inanspruchnahme der öffentlichen Einrichtung zur zentralen Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung Benutzungsgebühren. In Höhe des Überschusses ist auf der Passivseite ein Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt worden, der 1.965,9 TEUR per 31.12.2013 beträgt. Mit Feststellung des Jahresabschlusses 2008 (Beschluss-Nr. 451/29/12 vom 21.06.2012) wurde der Oberbürgermeister beauftragt, die Forderungen gegenüber der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH aus der Geschäftsbesorgung Abwasser per 31.12.2008 in Höhe von 2.675,6 TEUR einzutreiben. Dies wurde mit Schreiben vom 22.06.2012 veranlasst. Ein Zahlungseingang erfolgte bisher noch nicht. Die neu.sw ist dem Ansinnen der Stadt Neubrandenburg nicht gefolgt, die bei ihr aufgelaufene Gebührenüberdeckung zeitweilig der Stadt Neubrandenburg zur Verfügung zu stellen. Eine Nachfrage beim Innenministerium führte bisher zu keinem Ergebnis. Eine Änderung der Abwassergebührensatzung ist in den entsprechenden Gremien beraten und beschlossen worden. In der zugrunde liegenden Kalkulation ist der Abbau der aufgelaufenen Überdeckung bis einschließlich 2014 vorgesehen.

Des Weiteren bestehen noch Forderungen der Stadt aus gestundeten Bürgschaftszinsen gegenüber der Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH und andererseits Verbindlichkeiten hinsichtlich der Leistung eines jährlichen Sanierungsbeitrages. Beide resultieren aus einer Sanierungsvereinbarung der neuwoges mit den finanzierenden Banken, deren Vertragspartner die Stadt Neubrandenburg als Gesellschafterin ist.

A.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d. öff. Rechts

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverb., Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	70.368,75	1.799.447,99	1.729.079,24

Der Bilanzposten weist insbesondere die Forderungen gegenüber dem Eigenbetrieb und dem Städtebaulichen Sondervermögen aus. Für das Haushaltsjahr hat die Stadt eine Forderung gegenüber dem Eigenbetrieb aus der Umsatzsteuer für die Tiefgarage Marktplatz in Höhe von 1.202,7 TEUR eingestellt. Diese resultiert aus der bereits getätigten Erstattung des Finanzamtes an den Eigenbetrieb. In Höhe des Anteils der Städtebaufördermittel wurde eine Verbindlichkeit an das SSV Altstadt eingestellt. Die Forderung wurde 2015 beglichen.

A.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Abgabenforderungen	12.452,74	28.775,86	16.323,12
Transferleistungen	6.986,38	0,00	-6.986,38
Sonstige Forderungen	1.341.471,03	867.835,01	-473.636,02
Wertberichtigungen	0,00	0,00	0,00
Gesamt	1.360.910,15	896.610,87	-464.299,28

In den sonstigen Forderungen gegen den öffentlichen Bereich sind Forderungen aus dem Schullastenausgleich gegen Gemeinden und Landkreise enthalten. Der Landkreis Mecklenburgische Seenplatte hat von 72,2 TEUR 62,6 TEUR anerkannt und die Forderung in 2014 beglichen. Offen ist die Forderung an die Hansestadt Rostock in Höhe von 19,3 TEUR. Hier besteht weiterhin Klärungsbedarf. Die Nachweisführung gestaltet sich wegen fehlender Unterlagen schwierig.

Des Weiteren bestehen Forderungen gegenüber dem Landkreis Mecklenburgische Seenplatte aufgrund der Landkreisneuordnung in Höhe von 192,7 TEUR. Aufgrund der Landkreisneuordnung wurde das Anlagevermögen um die Anlagegüter, die an den Landkreis im Rahmen der Aufgabenneuordnung übergegangen sind, verringert und eine entsprechende Forderung an den Landkreis eingestellt. Davon sind per 31.12.2013 noch 192,7 TEUR offen.

Weitere Forderungen gegenüber dem Landkreis ergeben sich aus den Verträgen zum ÖPNV.

A.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Sonstige Vermögensgegenstände	1.000.550,43	137.721,00	-862.829,43

Die Reduzierung ergibt sich hauptsächlich aus der Umsatzsteuererstattung für die Tiefgarage. Weitere Erläuterungen dazu siehe A.2.2.5.

A.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Kassenbestand, Bankguthaben	600.184,22	683.847,79	83.663,57

Der Stand der Barkassen stimmt mit dem Stand des Kassenbuches zum Bilanzstichtag überein. Das Festgeldguthaben BOS in Höhe von 652,4 TEUR ist durch die Abrechnung der Sparkasse Neubrandenburg-Demmin belegt. Der Bestand auf dem Girokonto der Annalise-Wagner-Stiftung stimmt mit dem Kontoauszug per 31.12.2013 überein. Da die Stadt Neubrandenburg wirtschaftlich nicht über das Vermögen des BOS und der Stiftung verfügen kann, wurde in gleicher Höhe jeweils ein Sonderposten passiviert.

A.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	743.297,39	732.712,18	-10.585,21

Die Bewertung erfolgte anhand der Auszahlungen im Haushaltsjahr 2013, die Aufwendungen der Haushaltsfolgejahre betreffen.

P.1 Eigenkapital

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Eigenkapital	228.336.331,01	233.660.825,70	5.324.494,69

P.1.1 Kapitalrücklage

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Kapitalrücklage	235.612.311,94	240.936.806,63	5.324.494,69

Die Kapitalrücklage veränderte sich 2013 wie folgt:

+5.274.875,09 EUR	Zuweisungen gemäß § 11 FAG für übergemeindliche Aufgaben mit investiver Bindung
+412.586,62 EUR	Zuweisungen aus dem FAG gemäß § 12 für Schlüsselzuweisungen mit investiver Bindung
+1.292.355,87 EUR	Veränderungen aus den Städtebaulichen Sondervermögen
-1.199.275,93 EUR	Veränderungen aus Eigenbetrieb Immobilienmanagement
-23.331,40 EUR	Entnahme aus der Kapitalrücklage aufgrund Dienstherrnwechsel
+7.017,34 EUR	Korrektur Tilgung Verbindlichkeit Nord LB 2011 – 2013
+8.764,47 EUR	Korrektur Abschreibung SSV Oststadt
-448.497,37 EUR	Entnahme nach § 18 Abs. 2 Satz 1 GemHVO-Doppik

P.1.3 Ergebnisvortrag

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Ergebnisvortrag	0,00	-7.275.980,93	-7.275.980,93

P.1.4 Jahresergebnis

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Jahresergebnis	-7.275.980,93	0,00	7.275.980,93

Das Jahresergebnis wird im Punkt V. – Angaben zur Ergebnisrechnung erläutert.

P.2 Sonderposten

P.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen

P.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen zum Anlagevermögen

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Sonderposten aus Zuwendungen zum Anlagevermögen	1.663.680,22	1.590.498,18	-73.182,04

Die Stadt Neubrandenburg hat in vorangegangenen Haushaltsjahren Zuwendungen für Investitionen erhalten (sog. Infrastrukturpauschale), die gem. § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik als Sonderposten zum Anlagevermögen auszuweisen sind.

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

Die Regionalbibliothek hat in 2013 einen Zuschuss aus Landesmitteln in Höhe von 34,4 TEUR für die Anschaffung von Medien erhalten.

Ein Sonderposten in Höhe von 44,0 TEUR wurde gebildet für die Anschaffung von Funkmeldeempfängern und Bedienapparaten mit dazugehörigen Ladegeräten im Brandschutz.

Die ertragswirksamen Auflösungen dieses Bilanzpostens betragen 150,2 TEUR.

P.2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Seitens der Kernverwaltung der Stadt Neubrandenburg wurden keine Beiträge und ähnliche Entgelte für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erhoben. Ein entsprechender Sonderposten ist demnach nicht auszuweisen.

P.2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	511.577,69	757.746,37	246.168,68

Die Anzahlungen beinhalten Mittel gem. § 15 Abs. 3 FAG für den Aufbau des BOS-Digitalfunks in Mecklenburg-Vorpommern in Höhe von 102,1 TEUR, die als Anzahlung auf Sonderposten zum Anlagevermögen auszuweisen sind. Aufgrund der Aktivierung der Funkmeldeempfänger wurde hier eine Umbuchung in Höhe von 44,0 TEUR in Sonderposten aus Zuweisungen vorgenommen.

Die Zuweisung des Landes zur Förderung des Brandschutzes 2013 in Höhe von 132,2 TEUR verbleibt im aktuellen Haushaltsjahr in dieser Bilanzposition, da sich die Anschaffung des neuen Hilfslöschfahrzeuges in den Januar 2014 verschiebt

P.2.2 Sonderposten für Gebührenaussgleich

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	Zuführung in EUR	Entnahme/Auflösung in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Abwasserbeseitigung	2.850.117,67	0,00	884.227,64	1.965.890,03	-884.227,64
Rettungsdienst	0,00	1.355,02	241,95	1.113,07	1.113,07

Gemäß § 39 Abs. 1 GemHVO-Doppik ist in Höhe der Kostenüberdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen, die auszugleichen sind, ein Sonderposten für den Gebührenaussgleich zu bilden.

Das Produkt Rettungsdienst schloss 2013 mit einem positiven Ergebnis von 1,4 TEUR ab. Dieser Betrag wurde dem Sonderposten zugeführt. Im Jahresabschluss 2012 ergab sich nach Auflösung des Sonderpostens und des Forderungsausgleiches durch den DRK Kreisverband MST e. V. ein Verlust von 241,95 EUR im Produkt Rettungsdienst. Dieser Betrag wurde 2013 dem Sonderposten entnommen. Dadurch verbleibt in 2013 in der Ergebnisrechnung ein positives Ergebnis von 241,95 EUR. Dieses gleicht das negative Ergebnis in gleicher Höhe aus dem Jahr 2012 aus.

Zur Veränderung der Abwasserbeseitigung siehe Erläuterungen zu A.2.2.3.

P.2.4 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten beinhalten Schenkungen, die die Stadt mit Zweckbestimmungen erhalten hat, Nachlässe sowie das Stiftungsvermögen der „Annalise-Wagner-Stiftung“. Der Sonderposten zur Annalise-Wagner-Stiftung veränderte sich zum 31.12.2013 um die Zuführung der Zinsen.

Sonstige Sonderposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Stadtarchiv Nachlass: Familie Menke	1,00	1,00	0,00
Stadtarchiv Nachlass: Ida Schulz	1,00	1,00	0,00
Stadtarchiv Nachlass: Lore Lamp	1,00	1,00	0,00
Stadtarchiv Nachlass: Werner Lexow	1,00	1,00	0,00
Stadtarchiv Nachlass: Dietrich Kienscherf	1,00	1,00	0,00
Stadtarchiv Nachlass: Dr. Gerhard Lübs	1,00	1,00	0,00
Stadtarchiv Vorlass: Hartmut Boek	1,00	1,00	0,00
Stadtarchiv Vorlass: Dieter Krüger	1,00	1,00	0,00
Stadtarchiv Vorlass: Klaus Bohn	1,00	1,00	0,00
Stadtarchiv Vorlass: Julius Kessow	1,00	1,00	0,00
Stadtarchiv Vorlass: Joachim Milster	1,00	1,00	0,00
Stadtarchiv Vorlass: Egon Kühnbach	1,00	1,00	0,00
Kunstsammlung Nachlass: Marie Hager	1,00	1,00	0,00
Kunstsammlung Nachlass: Wilma Pietzke	1,00	1,00	0,00
Kunstsammlung Vorlass: Jochen-Harro Bierzunsk	1,00	1,00	0,00
Kunstsammlung Nachlass: Ekkehard Thieme	1,00	1,00	0,00
Kunstsammlung Nachlass: Walter Günteritz	1,00	1,00	0,00
Kulturförderung Nachlass: Brigitte Reimann	108.547,26	108.547,26	0,00
Annalise Wagner-Stiftung	78.240,23	79.772,73	1.532,50
Regionale Schule Ost: Schenkung Software	201,26	94,08	-107,18

Sonstige Sonderposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Regionale Schule Ost: Schenkung Kamera	0,00	0,00	0,00
Grundschule Ost: Schenkung PC + Monitor	6,00	0,00	-6,00
Grundschule Ost: Schenkung PC-Technik	0,00	0,00	0,00
Grundschule Ost: Schenkung Camcorder	703,07	613,57	-89,50
Grundschule Ost: Server	315,00	0,00	-315,00
Kunstsammlung: Pigmentmalerei	2.600,00	2.600,00	0,00
Kunstsammlung: Konvolut Werner Stötzer	33.000,00	33.000,00	0,00
Kunstsammlung: Nachlass Albert Wigand	1,00	1,00	0,00
Grundschule Nord: Spende Runner (Spielzeug)	6,00	6,00	0,00
Grundschule Nord: Spende Fun Racer (Spielzeug)	1.093,74	977,04	-116,70
Kunstsammlung: Künstlerbrief Wilma Pietzke	500,00	500,00	0,00
Kunstsammlung: Aquarell „Junge Frau“	1.500,00	1.500,00	0,00
Kunstsammlung: Fotografien von Axel Heller	1.140,00	1.140,00	0,00
Kunstsammlung: 24 Werke von 11 Künstlern	41.850,00	41.850,00	0,00
Kunstsammlung: 12 Grafiken von 4 Künstlern	4.350,00	4.350,00	0,00
Regionalmuseum: Spende Sportpokal	0,00	200,00	200,00
Kunstsammlung: Schenkung v. Freundeskreis	0,00	3.260,00	3.260,00
Grundschule Nord: Spende Spielgeräte	0,00	5,00	5,00
Kunstsammlung: 24 Radierungen v. Hans Vent	0,00	2.400,00	2.400,00
Kunstsammlung: 11 Werke v. Bernd Heise	0,00	31.100,00	31.100,00
Gesamt	274.070,56	311.933,68	37.863,12

P.3 Rückstellungen

P.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Pensionsrückstellungen	31.12.2012 in EUR	Entnahme/Auflösung in EUR	Zuführung in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Aktive Beamte	20.329.116,00	2.313.014,00	2.624.328,00	20.640.430,00	311.314,00
Versorgungsempfänger	11.410.982,00	112.211,00	1.734.698,00	13.033.469,00	1.622.487,00
Gesamt	31.740.098,00	2.425.225,00	4.359.026,00	33.673.899,00	1.933.801,00

Rückstellungen für Pensionen wurden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zum Teilwert nach § 6 a Abs. 3 EStG bilanziert. Dabei wurden ein Rechnungszinssatz von 6 % und die aktuellen biometrischen Tabellen nach Heubeck zugrunde gelegt. Die Berechnung wurde vom Kommunalen Versorgungsverband Mecklenburg-Vorpommern für die Stadt Neubrandenburg durchgeführt. Der Anteil der Mitarbeiter des Eigenbetriebes Immobilienmanagement wurde abgesetzt, da der Eigenbetrieb für diese Mitarbeiter in seiner Bilanz Pensionsrückstellungen zu bilden hat.

Beihilferückstellungen	31.12.2012 in EUR	Entnahme/Auflösung in EUR	Zuführung in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Aktive Beamte	4.065.823,20	352.448,96	414.711,77	4.128.086,01	62.262,81
Versorgungsempfänger	2.282.196,40	22.442,20	346.939,60	2.606.693,80	324.497,40
Gesamt	6.348.019,60	374.891,16	761.651,37	6.734.779,81	386.760,21

Die Berechnung der Beihilferückstellung wurde nach den Verwaltungsvorschriften zur § 35 GemHVO-Doppik durch Anwendung eines sachgerechten prozentualen Satzes in Höhe von 20 % auf die Pensionsrückstellungen ermittelt, der nach den Hochrechnungen des Kommunalen Versorgungsverbandes M-V mitgeteilt wurde.

Den Rückstellungen stehen anteilige Rücklagen der Versorgungskasse (Bilanzposten A.1.3.8) in Höhe von 9.358,4 TEUR gegenüber.

P.3.3 Sonstige Rückstellungen

Art der Rückstellung	31.12.2012 in EUR	Entnahme/Auflösung in EUR	Zuführung in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Rekultivierung und Nachsorge Deponie	4.682.096,97	136.083,15	11.050,28	4.557.064,10	-125.032,87
Nicht genommener Urlaub	419.275,43	419.275,43	363.645,19	363.645,19	-55.630,24
Geleistete Mehrarbeit	183.705,02	183.705,02	175.138,37	175.138,37	-8.566,65
Inanspruchnahme Altersteilzeit – Beamte	310.098,49	164.865,10	0,00	145.233,39	-164.865,10
Aufstockungsbetrag Altersteilzeit – Beamte	135.911,06	68.319,15	0,00	67.591,91	-68.319,15
Inanspruchnahme Altersteilzeit – Beschäftigte	3.504.711,63	1.206.639,16	216.623,83	2.514.696,30	-990.015,33
Aufstockungsbetrag Altersteilzeit – Beschäftigte	1.591.847,78	450.246,98	229.671,95	1.371.272,75	-220.575,03
Drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	22.000,00	7.000,00	15.000,00	30.000,00	8.000,00
Rückstellung für Lizenznachzahlungen	0,00	0,00	59.500,00	59.500,00	59.500,00
Archivierung	441.159,09	0,00	183.809,68	624.968,77	183.809,68
Rückzahlungen aus Landesblindengeld	73.242,57	73.242,57	0,00	0,00	-73.242,57
Kanalbaubeiträge	36.441,73	36.441,73	0,00	0,00	-36.441,73
Rückzahlungen aus Unterhaltssicherungsgesetz	135.000,00	135.000,00	0,00	0,00	-135.000,00
Leistungsorientierte Bezahlung LOB	187.520,65	187.520,65	198.781,81	198.781,81	11.261,16
Nachversicherung Beamtenanwärter	36.500,00	21.900,00	13.500,00	28.100,00	-8.400,00
Rückforderung von Landesmitteln für Suchtberatung	1.642,10	736,17	0,00	905,93	-736,17
1/12 Anteil aus UVG	132.843,24	132.843,24	0,00	0,00	-132.843,24
Rückzahlung BuT-Mittel	56.008,64	0,00	0,00	56.008,64	0,00
Tilgung Kassenkredit Wolgaster Straße	0,00	0,00	104.216,55	104.216,55	104.216,55
Eingezahltes UVG	0,00	0,00	487,45	487,45	487,45
Gesamt	11.950.004,40	3.223.818,35	1.571.425,11	10.297.611,16	-1.652.393,24

Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge Deponie

Die Rückstellung wurde mit der Eröffnungsbilanz auf der Grundlage eines Gutachtens über die zu erwartenden Rekultivierungs- und Nachsorgekosten gebildet. Mit dem Zeitpunkt der Landkreisneuordnung wird die Deponie vom Eigenbetrieb Immobilienmanagement bewirtschaftet. 2013 wurde aus der Rückstellung ein Betrag in Höhe von 136,1 TEUR entnommen. Die sich aus dem ergebenden Bestand berechneten Zinsen wurden in Höhe von 11,1 TEUR der Rückstellung zugeführt. Eine Abzinsung wurde nicht vorgenommen.

Rückstellungen für Altersteilzeit

Die Rückstellungen für Altersteilzeit berücksichtigen sowohl den Erfüllungsrückstand als auch die Verpflichtung zur Zahlung von Aufstockungsbeträgen. Eine Abzinsung wurde nicht vorgenommen.

Rückstellungen für eine drohende Rückforderung von Landesblindengeld und Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz

Aufgrund unrechtmäßiger Zahlungen von Landesblindengeld und Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz einer ehemaligen Beschäftigten der Stadt Neubrandenburg war zum Bilanzstichtag bereits mit einer Rückforderung vom Land M-V zu rechnen. Bis zur Bilanzaufstellung ist der entsprechende Rückforderungsbescheid des Landes Mecklenburg-Vorpommern zum Landesblindengeld ergangen, der die Rückzahlung genau beziffert. Die durch die Stadt Neubrandenburg erhobene Klage beim Verwaltungsgericht wurde durch eine gütliche Beilegung des Rechtsstreits abgeschlossen und ein Betrag von 1,4 TEUR an das Land Mecklenburg-Vorpommern überwiesen. Die restliche Rückstellung wurde ertragswirksam aufgelöst. Das Verfahren für die Leistungen nach dem Unterhaltssicherungsgesetz wurde ebenfalls beendet und die Rückstellung ertragswirksam aufgelöst.

Rückstellung für Lizenznachzahlungen

Aufgrund eines Lizenzverstoßes wird mit einer Zahlung an den Lizenzinhaber gerechnet. Eine Rückstellung in der voraussichtlichen Höhe von 59,5 TEUR war daher zu bilden.

Rückstellung für Mittel aus dem Bildungs- und Teilhabepaket (BuT)

Als kreisfreie Stadt erhielt die Stadt Neubrandenburg als zuständige Behörde Mittel aus dem Bildungs- und Teilhabepaket. Die Aufgabenzuständigkeit ging zum 04.09.2011 auf den Landkreis Mecklenburgische Seenplatte über. Zum 31.12.2011 verfügte die Stadt Neubrandenburg über unverbrauchte BuT-Mittel von 770.693,53 EUR. Die Übertragung dieser Mittel an den Landkreis Mecklenburgische Seenplatte wurde aus der Vermögensauseinandersetzung ausgeklammert. Mit

Beschluss der Stadtvertretung vom 11.12.2014 (DS-Nr.: VI/153, Beschluss-Nr.: 96/06/14) wurde die Zahlung von 714.684,89 EUR veranlasst. Über die Zahlungsverpflichtung des Restbetrages bestand zwischen der Stadt Neubrandenburg und dem Landkreis Mecklenburgische Seenplatte kein Einvernehmen. Daher wurde über den Restbetrag eine Rückstellung gebildet.

P.4 Verbindlichkeiten

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Anleihen	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	91.596.773,12	92.561.960,38	965.187,26
darunter			
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	5.367.061,60	5.134.930,02	-232.131,58
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	86.229.711,52	87.427.030,36	1.197.318,84
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	177.780,99	226.744,30	48.963,31
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	69.386,62	36.540,22	-32.846,40
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	722.007,53	864.146,86	142.139,33
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	7.539.566,68	6.877.279,89	-662.286,79
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	31.123.997,89	28.572.221,70	-2.551.776,19
Sonstige Verbindlichkeiten	977.811,79	879.583,78	-98.228,01
Gesamt	132.207.324,62	130.018.477,13	-2.188.847,49

Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Rückzahlungsbetrag passiviert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber den städtischen Unternehmen sind stichprobenartig durch Saldenbestätigungen mit den Unternehmen abgestimmt. Eine Untergliederung der Verbindlichkeiten wurde nach den vorgegebenen Kriterien durchgeführt.

Die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten ist aus der in der Anlage 4 beigefügten Verbindlichkeitenübersicht ersichtlich.

P.4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

P.4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Es wird darauf hingewiesen, dass zu den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen auch die Investitionskredite vom Land zugerechnet werden müssen, die laut Bilanzvorgabe in Höhe von 27.819,1 TEUR bei den Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich ausgewiesen sind.

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt und sind durch Tilgungspläne belegt. Weitere Informationen sind der Verbindlichkeitenübersicht zu entnehmen.

P.4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Deutsche Bank	30.043.503,11	30.046.252,88	2.749,77
Sparkasse Neubrandenburg-Demmin	46.186.208,41	42.380.777,48	-3.805.430,93
Nord/LB	10.000.000,00	0,00	-10.000.000,00
DKB	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Gesamt	86.229.711,52	87.427.030,36	1.197.318,84

Die Genehmigung zur Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit durch die Rechtsaufsichtsbehörde lag für 103.000,0 TEUR vor. Der Kreditrahmen wurde nicht überschritten.

P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
gegenüber privatem Bereich	177.780,99	226.708,91	48.927,92
gegenüber sonstigem Bereich	0,00	35,39	35,39
Gesamt	177.780,99	226.744,30	48.963,31

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen fast ausschließlich gegenüber dem privaten Bereich.

P.4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
aus Lieferungen und Leistungen	10.933,11	9.166,36	-1.766,75
aus Transferleistungen	711.074,42	854.980,50	143.906,08
Gesamt	722.007,53	864.146,86	142.139,33

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen beinhalten den Gesellschafterbeitrag an die neuwoges aufgrund der Sanierungsvereinbarung in Höhe von 822,1 TEUR.

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

Der Bilanzposten umfasst im Wesentlichen Verbindlichkeiten gegenüber dem Städtebaulichen Sondervermögen

5.036,0 TEUR aus der Verbindlichkeit gegenüber dem Städtebaulichen Sondervermögen Wolgaster Straße (siehe A.1.3.5.3)

209,7 TEUR aus einer Kreditaufnahme zur Sicherung der Eigenmittel zur Kofinanzierung des Zukunftsinvestitionsprogramms

849,5 TEUR aus der Vorsteuererstattung an die KEG (siehe A.2.2.5)

und gegenüber dem Eigenbetrieb Immobilienmanagement

127,7 TEUR aus Betriebskosten und Mieten

P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich resultieren hauptsächlich aus Investitionskrediten vom Land in Höhe von insgesamt 27.819,1 TEUR.

P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten resultieren hauptsächlich aus durchlaufenden Geldern in Höhe von 804,6 TEUR.

P.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Die Bewertung erfolgte mit dem Nominalwert der Einzahlungen der Haushaltsvorjahre, die die Haushaltsfolgejahre betreffen. Der passive Rechnungsabgrenzungsposten wurde durch entsprechende Anordnungen belegt.

Bilanzposten	31.12.2012 in EUR	31.12.2013 in EUR	Veränderung in EUR
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	49.449,19	22.812,74	-26.636,45

V. ANGABEN ZUR ERGEBNISRECHNUNG

Den Gesamterträgen von 107.770,3 TEUR stehen Aufwendungen von insgesamt 108.218,8 TEUR gegenüber. In der Ergebnisrechnung wird ein Jahresfehlbetrag vor Veränderung der Rücklagen in Höhe von 471,8 TEUR ausgewiesen, der um 5.113,2 TEUR unter dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresfehlbetrag liegt.

Entsprechend den Anforderungen des § 44 Absatz 2 i. V. m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik werden die Posten der Ergebnisrechnung nachstehend aufgeführt. Des Weiteren sind gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO-Doppik erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Ansätzen des Haushaltsjahres zu erläutern. Wesentliche Unterschiede liegen vor, wenn die Abweichungen bezogen auf die Posten der Ergebnisrechnung 20 v. H., aber mindestens 10,0 TEUR betragen. Eine Erläuterung zu den Unterschieden des Vorjahres wird nicht vorgenommen, da bereits mit der Haushaltsplanung Veränderungen zum Vorjahr beschrieben werden. Ausführlichere Erläuterungen befinden sich unter Punkt VII – Teilrechnungen.

Die nachfolgend erläuterten Erträge und Aufwendungen finden sich in Anlage 1 – Übersicht über Erträge und Aufwendungen – wieder.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
1	Steuern und ähnliche Abgaben	50.600.248,33	53.678.200,00	53.955.346,95	277.146,95	3.355.098,62
	darunter					
	Grundsteuer A	33.409,67	31.400,00	32.075,35	675,35	-1.334,32
	Grundsteuer B	8.262.202,33	9.455.000,00	9.600.489,63	145.489,63	1.338.287,30
	Gewerbesteuer	21.384.810,80	22.000.000,00	21.590.780,80	-409.219,20	205.970,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	13.381.375,18	14.522.000,00	15.126.754,32	604.754,32	1.745.379,14
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.947.270,44	4.043.500,00	3.964.841,73	-78.658,27	17.571,29
	Sonstige Gemeindesteuern	699.308,12	686.000,00	700.083,35	14.083,35	775,23
	Familienleistungsausgleich	2.891.871,79	2.940.300,00	2.940.321,77	21,77	48.449,98

Die Abweichungen setzen sich hauptsächlich aus den Mindererträgen bei den Gewerbesteuern und der Umsatzsteuer und den Mehrerträgen bei der Einkommenssteuer zusammen. Grund für die Abweichungen bei den Gemeindeanteilen der Einkommens- und Umsatzsteuer ist, dass die Planansätze anhand der Steuerschätzung Oktober 2012 ermittelt wurden. Das tatsächliche Ist 2013 fiel aufgrund der bundesweiten Konjunktorentwicklung um 526,1 TEUR höher aus.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transferleistungen	27.821.466,90	27.929.126,87	28.347.506,55	418.379,68	526.039,65
	darunter					
	Allgemeine Schlüsselzuweisungen	9.291.547,88	8.988.800,00	9.902.078,62	913.278,62	610.530,74
	Bedarfszuweisungen	6.017,24	6.000,00	9.133,13	3.133,13	3.115,89
	Sonstige allgemeine Zuweisungen	9.248.452,18	9.215.600,00	9.210.968,61	-4.631,39	-37.483,57
	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	9.132.760,27	9.419.126,87	9.071.975,02	-347.151,85	-60.785,25
	Auflösung Sonderposten aus Zuschüssen	143.022,33	299.600,00	152.290,96	-147.309,04	9.268,63

Die Mehrerträge bei den allgemeinen Schlüsselzuweisungen ergeben sich daraus, dass mit dem Auszahlungserlass zum FAG vom 30.08.2013 auf den vorläufigen Abrechnungsbetrag zum Kommunalen Finanzausgleich des Jahres 2012 ein Abschlag von 39 Mio. EUR der Schlüsselmasse zugeführt und bereits im laufenden Haushaltsjahr 2013 ausgezahlt wurde. Außerdem erfolgten 2013 Buchungen nicht geplanter Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 152,0 TEUR. Dagegen wurden Förderungen vom Landkreis Mecklenburgische Seenplatte für die Kultureinrichtungen Regionalbibliothek, -museum und Kunstsammlung im Fachbereich 8 (Plan: 305,0 TEUR) nicht ausgereicht.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
3	Erträge der sozialen Sicherung darunter	45.135,46	0,00	107.155,28	107.155,28	62.019,82
	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	45.135,46	0,00	107.155,28	107.155,28	62.019,82

Die Mehrerträge ergeben sich aus der Anpassung der Forderungen gegenüber den Leistungsbeziehern nach dem SGB II. Die Berechnung wurde anhand der Meldung der Bundesagentur für Arbeit bis Eintritt der Kreisgebietsreform zum 03.09.2011 vorgenommen.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte darunter	10.991.327,09	10.511.049,90	10.789.482,64	278.432,74	-201.844,45
	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	1.784.137,83	1.624.866,14	1.811.854,07	186.987,93	27.716,24
	Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	8.451.627,19	8.886.183,76	8.093.400,93	-792.782,83	-358.226,26
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich	755.562,07	0,00	884.227,64	884.227,64	128.665,57

Grund für die Mehrerträge sind u. a. die um 191,7 TEUR höheren Erträge aus Verwaltungs- und Prüfgebühren bei der Bauaufsicht und die nicht geplanten Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Gebührenaussgleich Abwasser. Die Abwassergebühren werden unter dem Konto Benutzungsgebühren gebucht.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte darunter	1.294.926,03	225.900,00	219.193,26	-6.706,74	-1.075.732,77
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.294.926,03	225.900,00	219.193,26	-6.706,74	-1.075.732,77

Nr.	Erträge	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
6	Kostenerstattungen, -umlagen	1.627.214,19	2.836.916,55	3.266.888,24	429.971,69	1.639.674,05

Die Abweichung resultiert insbesondere aus einer nicht geplanten Kostenerstattung der Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft im Produkt Abwasser in Höhe von 220,3 TEUR. Außerdem fiel die Kostenerstattung beim Rettungsdienst um 94,8 TEUR höher aus als geplant.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
7	Bestandsveränderungen	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	Sonstige lfd. Erträge	3.634.050,03	3.751.710,41	3.088.539,37	-663.171,04	-545.510,66
	darunter					
	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	6.093,00	1.335.400,00	7.775,97	-1.327.624,03	1.682,97

Die Mindererträge ergeben sich aus einem geplanten Verkaufserlös von 1.335,4 TEUR für Ver- und Entsorgungsanlagen, die im Rahmen des Städtebaulichen Sondervermögens Wolgaster Straße durch die Stadt vorfinanziert wurden. Die Veräußerung an die Stadtwerke Neubrandenburg GmbH fand in der Haushaltsdurchführung 2013 nicht statt, sodass auch der Verkaufserlös entfiel. Der Kaufpreis wurde 2015 überwiesen.

Weiterhin ist die geplante Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 619,0 TEUR im Produkt Städtebauförderung 5.1.1.08 nicht erfolgt.

Nicht geplant wurden dagegen Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von 501,4 TEUR, aus der Vorsteuer in Höhe von 382,3 TEUR und aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 241,1 TEUR, die zur Verbesserung des Ergebnisses führen.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
10	Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	96.014.368,03	98.932.903,73	99.774.112,29	841.208,56	3.759.744,26

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
11	Personalaufwendungen	21.476.239,53	20.844.045,00	21.298.128,84	454.083,84	-178.110,69
	darunter					
	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	1.964.134,80	1.830.000,00	2.424.007,20	594.007,20	459.872,40

Die geplanten Aufwendungen für Entgelte und Bezüge konnten um 2.271,0 TEUR unterschritten werden. Die Mehraufwendungen resultieren hauptsächlich aus nicht geplanten aber sachgerecht gebuchten Zuführungen zu Personalarückstellungen, wie beispielsweise Urlaubsrückstellungen.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
12	Versorgungsaufwendungen	2.216.163,46	2.576.555,00	324.656,67	-2.251.898,33	-1.891.506,79
	darunter					
	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Versorgungsempfänger	671.636,40	0,00	0,00	0,00	-671.636,40

Die Veränderung des Aktivpostens nach § 37 Abs. 7 GemHVO-Doppik war nicht geplant, da weder Angaben des Versorgungsverbandes zur Gesamthöhe noch ausreichend eigene Erfahrungswerte für eine Schätzung zum Planungszeitpunkt vorlagen. Die Buchung der Veränderung gemäß dem Schreiben des Versorgungsverbandes vom 21.10.2014 führte daher zu einer Verbesserung der Aufwendungen gegenüber der Ermächtigung.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.678.590,86	12.224.848,53	11.739.562,70	-485.285,83	60.971,84
	darunter					
	für Energie, Wasser, Abwasser	3.027,23	1.532.003,64	3.112,10	-1.528.891,54	84,87
	für Unterhaltung und Bewirtschaftung	490.957,92	830.833,88	402.666,19	-428.167,69	-88.291,73

Die Minderaufwendungen resultieren hauptsächlich aus geringeren Bewirtschaftungskosten der Nachsorge Deponie um 269,9 TEUR. Das Bewirtschaftungsentgelt für die Stadtbeleuchtung war unter Sach- und Dienstleistungen geplant, wurde in der Haushaltsdurchführung jedoch nicht dort gebucht.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
14	Abschreibungen	1.197.885,10	2.425.900,00	1.740.129,09	-685.770,91	542.243,99

Im Fachbereich 2 sollten Ver- und Entsorgungsanlagen, die im Rahmen des Städtebaulichen Sondervermögens „Wolgaster Straße“ durch die Stadt vorfinanziert wurden, an die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH veräußert werden. Im Haushaltsplan 2013 wurde daher ein Aufwand aus Anlagenabgang veranschlagt. Die Veräußerung fand in der Haushaltsdurchführung nicht mehr statt, sodass auch der Aufwand aus Anlagenabgang entfiel. Dagegen erfolgte die Buchung von nicht geplanten Abschreibungen von Sachanlagen in den Städtebaulichen Sondervermögen in Höhe von 721,9 TEUR.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
16	Zuwendungen, Umlagen, sonst. Transferaufwendungen	49.518.028,28	50.418.935,35	49.909.120,15	-509.815,20	391.091,87
	darunter					
	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	24.284.167,74	24.372.935,35	23.691.145,68	-681.789,67	-593.022,06
	Schuldendiensthilfen	5.957,81	8.300,00	8.296,32	-3,68	2.338,51
	Gewerbesteuerumlage	1.643.529,32	1.833.400,00	2.005.231,92	171.831,92	361.702,60
	Allgemeine Umlagen an Landkreise	23.584.373,41	24.204.300,00	24.204.240,63	-59,37	619.867,22

Unter der Position allgemeine Umlagen an Landkreise wird die Kreisumlage an den Landkreis Mecklenburgische Seenplatte ausgewiesen. Die Planung der Zuschüsse für Sportstättenutzung erfolgte entsprechend der Hochrechnung des Eigenbetriebes vom 14.09.2012 und fiel in der Durchführung geringer aus (z. B. Turnhallen Dritte ca. -304,8 TEUR; Olympiastützpunkt ca. -151,2 TEUR). Außerdem sind nicht geplante Jahresabschlussbuchungen für das Städtische Sondervermögen in Höhe von -216,5 TEUR im Ergebnis berücksichtigt.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
17	Aufwendungen der sozialen Sicherung	6.893.096,72	7.312.775,75	6.960.526,47	-352.249,28	67.429,75
	darunter					
	Leistungen nach SGB VIII	6.371.928,13	6.836.000,00	6.479.140,97	-356.859,03	107.212,84
	Sonstige Leistungen	3.792,00	29.833,75	3.157,48	-26.676,27	-634,52
	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke der sozialen Sicherung	517.376,59	446.942,00	478.228,02	31.286,02	-39.148,57

Minderaufwendungen ergeben sich im Bereich der Kitaförderung.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
18	Sonstige lfd. Aufwendungen	9.710.971,02	9.223.566,71	10.898.353,55	1.674.786,84	1.187.382,53

Die Mehraufwendungen ergeben sich aus nicht geplanten Aufwendungen durch Einzel- bzw. Pauschalwertberichterung von Forderungen. Dagegen konnten aufgrund der vorläufigen Haushaltsführung Einsparungen erfolgen.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
19	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	102.690.974,97	105.026.626,34	102.870.477,47	-2.156.148,87	179.502,50
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.676.606,94	-6.093.722,61	-3.096.365,18	2.997.357,43	3.580.241,76

Nr.	Erträge	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
21	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.025.368,07	6.593.235,08	7.996.228,04	1.402.992,96	1.970.859,97
	darunter					
	Zinserträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige Finanzerträge	6.025.368,07	6.593.235,08	7.996.228,04	1.402.992,96	1.970.859,97

Die Mehrerträge resultieren hauptsächlich aus folgenden Gründen:

- Abtretung einer Forderung gegen die Stadtwerke Neubrandenburg GmbH in Höhe von 480,0 TEUR (Gestattungsvertrag) an die Stadt durch den Eigenbetrieb
- um 401,5 TEUR höhere Gewinnausschüttung durch die Stadtwerke
- höhere Zinsen aus Steuernachzahlungen.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
22	Zins- und sonst. Finanzaufwendungen	7.679.606,83	6.084.551,63	5.348.360,23	-736.191,40	-2.331.246,60
	darunter					
	Zinsaufwendungen	6.647.153,08	5.728.700,00	5.014.805,20	-713.894,80	-1.632.347,88
	Sonstige Finanzaufwendungen	1.032.453,75	355.851,63	333.555,03	-22.296,60	-698.898,72

Die Minderaufwendungen ergeben sich durch geringere Zinsauszahlungen an inländische Sparkassen um 554,9 TEUR aufgrund einer geringeren Inanspruchnahme des Kredites zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit. Weiterhin ist die Verlustübernahme gegenüber dem Eigenbetrieb um 127,0 TEUR geringer als geplant.

Nr.	Erträge/Aufwendungen	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
23	Finanzergebnis	-1.654.238,76	508.683,45	2.647.867,81	2.139.184,36	4.302.106,57
24	Ordentliches Ergebnis	-8.330.845,70	-5.585.039,16	-448.497,37	5.136.541,79	7.882.348,33
25	Außerordentliche Erträge	538.985,81	0,00	0,00	0,00	-538.985,81
26	Außerordentliche Aufwendungen	650.030,38	0,00	23.331,40	23.331,40	-626.698,98
27	Außerordentliches Ergebnis	-111.044,57	0,00	-23.331,40	-23.331,40	87.713,17
28	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	-8.441.890,27	-5.585.039,16	-471.828,77	5.113.210,39	7.970.061,50
29	Einstellung in die Kapitalrücklage	-111.044,57	0,00	-23.331,40	-23.331,40	87.713,17
30	Entnahme aus der Kapitalrücklage	1.054.864,77	0,00	448.497,37	448.497,37	-606.367,40

Nr.	Erträge/Aufwendungen	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
31	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) vor Veränderung der zweckgeb. Erg.-Rücklage	-7.275.980,93	-5.585.039,16	0,00	5.585.039,16	7.275.980,93
32	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgeb. Ergebnisrücklage	-7.275.980,93	-5.585.039,16	0,00	5.585.039,16	7.275.980,93
35	- Einstellung. in sonst. zweckgeb. Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	+ Entnahme aus sonst. zweckgeb. Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag)	-7.275.980,93	-5.585.039,16	0,00	5.585.039,16	7.275.980,93
38	nachrichtlich: Ergebnisvortrag			-7.275.980,93		

Die außerordentlichen Aufwendungen resultieren aus einem Dienstherrnwechsel von Beamten zur Stadt Neubrandenburg. Nach Ausführungsanweisungen des Landes sind beim aufnehmenden Dienstherrn die Pensionsrückstellungen über die außerordentlichen Aufwendungen zu bilden. In gleicher Höhe ist gegen die Einstellung in die allgemeine Kapitalrücklage zu buchen.

VI. ANGABEN ZUR FINANZRECHNUNG

Die Finanzrechnung bildet die Einzahlungen und Auszahlungen einer Periode ab. Dabei gliedert sie sich in 3 Stufen:

- **Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit**
- **Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit**
- **Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit.**

In der Finanzrechnung werden die Geschäftsvorfälle aus der Ergebnisrechnung finanziell abgewickelt, soweit sie sich nicht ausschließlich in der Ergebnisrechnung auswirken, wie z. B. Abschreibungen. Weitere Abweichungen zur Ergebnisrechnung können sich z. B. daraus ergeben, dass Forderungen und Verbindlichkeiten nicht mehr im laufenden Jahr eingezahlt bzw. ausgezahlt werden. Insofern ist eine besondere Erläuterung in der Regel nicht erforderlich. Weitere Erläuterungen zu den Einzahlungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergeben sich aus den Ausführungen zur Gesamtergebnisrechnung und zu den Teilergebnisrechnungen der Budgets.

Wesentliche Unterschiede:

	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung	Begründung
Zuführung/Auflösungen von Rückstellungen	x		sind hinsichtlich ihres Bestehens oder der Höhe ungewiss, werden aber mit hinreichend großer Wahrscheinlichkeit erwartet; daher noch kein Zahlungsfluss
Abschreibungen	x		kein Abfluss an liquiden Mitteln, sondern als Wertminderung des Anlagevermögens
Verlustübernahmen	x		kein Abfluss an liquiden Mitteln, sondern als zahlungsunwirksamer Aufwand; schmälern i. d. R. die Finanzanlagen
Zuführungen/Auflösungen von Sonderposten	x		kein Abfluss an liquiden Mitteln, sondern als zahlungsunwirksamer Ertrag oder Aufwand; Zahlungsfluss entstand zum Zeitpunkt der Bildung der Sonderposten
Einzahlungen/Auszahlungen auf offenen Forderungen/Verbindlichkeiten		x	Ergebnisrechnung wurde bereits in der Vorperiode angesprochen
Rechnungsabgrenzungen		x	sind Ein- und Auszahlungen, die Aufwendungen und Erträge in der Folgeperiode darstellen
Wertberichtigungen	x		es stehen keine entsprechenden Einzahlungen und Auszahlungen gegenüber
Ein- und Auszahlungen aus Investitionen		x	es stehen keine entsprechenden Erträge und Aufwendungen gegenüber

1. Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit

Nr.	Einzahlungen	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
27	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.689.543,15	5.962.361,95	6.116.354,49	153.992,54	-573.188,66
29	Einzahlungen aus immateriellen VG	0,00	0,00	494.870,16	494.870,16	494.870,16
30	Einzahlungen auf Sachanlagen	7.340,00	9.498,69	154.263,68	144.764,99	146.923,68
31	Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	15.726,43	14.900,00	13.012,36	-1.887,64	-2.714,07
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.712.609,58	5.986.760,64	6.778.500,69	791.740,05	65.891,11

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beinhalten hauptsächlich Zuwendungen, die gegenüber den Gesamtermächtigungen mit 791,7 TEUR höher ausfallen. Investiv gebundene Zuweisungen nach § 12 FAG (von den Schlüsselzuweisungen = 412,6 TEUR) und nach § 16 FAG (übergemeindliche Aufgaben = 5.274,9 TEUR) gelten nach der Verwaltungsvorschrift zur GemHVO-Doppik als Kapitalzuschuss und werden dementsprechend in die Kapitalrücklage eingestellt. Darüber hinaus gewährt das Land gemäß § 25 FAG den Landkreisen sowie den kreisfreien und großen kreisangehörigen Städten Zuweisungen nach Maßgabe des Landeshaushaltes, mindestens jedoch in Höhe des Aufkommens aus der Feuerschutzsteuer, soweit diese nicht für die Unterhaltung der Landesfeuerwehrschule sowie weiterer gesetzlicher Aufgaben des Landes erforderlich sind. Die Zuweisungen erfolgen für Investitionen im Bereich des vorbeugenden und abwehrenden Brandschutzes nach einer Richtlinie des Innenministeriums und betragen 2013 in der Stadt Neubrandenburg 132,2 TEUR. Für die Einführung des Digitalfunks für alle Behörden und Organisationen mit Sicherheitsaufgaben (BOS) flossen weitere 102,1 TEUR.

Bei den Einzahlungen auf Sachanlagen ergaben sich neben den geplanten Mitteln Mehreinzahlungen von 154,3 TEUR. Das Ergebnis 2013 resultiert aus Anlagenverkäufen an den Landkreis Mecklenburgische Seenplatte für übergegangenes Anlagevermögen vom 03.09.2011 (568,1 TEUR) und aus Spenden für die Grundschule Nord (1,4 TEUR).

Des Weiteren erfolgten Einzahlungen der KEG für zu viel abgerufene Eigenmittel in den Sanierungsgebieten Datzeberg (Maßnahme Turnhalle Rasgrader Straße 75,8 TEUR), Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt (Maßnahme BIP Kreativzentrum Veranstaltungs- und Begegnungszentrum 60,2 TEUR), (Maßnahme Anbau Schulgebäude „das andere Gymnasium 100,0 TEUR).

Nr.	Auszahlungen	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
36	Auszahlung für immaterielle Vermögensgegenstände	1.669.894,94	15.693.238,86	5.126.123,69	-10.567.115,17	3.456.228,75
37	Auszahlung für Sachanlagen	598.629,87	1.435.002,35	770.360,99	-664.641,36	171.731,12
38	Auszahlungen für Finanzanlagen	968.555,64	619.000,00	2.874.050,66	2.255.050,66	1.905.495,02
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.237.080,45	17.747.241,21	8.770.535,34	-8.976.705,87	5.533.454,89

Die Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände beinhalten neben der Beschaffung von Software und Lizenzen auch Investitionszuschüsse an Dritte mit einer Zweckbindung. Die Auszahlungen in Höhe von 5.126,1 TEUR setzen sich wie folgt zusammen:

- Zuwendungen an verbundene Unternehmen (VZN, TIG ZLT) 281,5 TEUR
- Zuwendungen an Eigenbetriebe 1.463,2 TEUR
- Zuwendungen an die SSV 2.739,2 TEUR
- Zuwendung an Zweckverband (Musikschule) 6,0 TEUR
- Zuwendung an Sonstige (SV Motor Süd Neubrandenburg e. V.) 43,1 TEUR
- Anschaffung Software 93,1 TEUR

Diese Auszahlungen wurden gegenüber dem Plan in Höhe von 10.567,1 TEUR unterschritten. Die Gesamtabweichung zu den Ermächtigungen 2013 resultiert unter anderem aus einer geringeren Tilgung des Kassenkredits der Wolgaster Straße (304,0 TEUR), nicht ausgezahlten Zuwendungen an das SSV (4.231,4 TEUR) und an den Eigenbetrieb (4.716,2 TEUR).

Der Zuschuss von 500 TEUR für den Bau des HKB wurde an die KEG ausgezahlt und von dieser an die Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH weitergeleitet. Er ist in den Zuwendungen an die Städtebaulichen Sondervermögen enthalten.

Die Auszahlungen für Sachanlagen fallen gegenüber der Gesamtermächtigung von 1.435,2 TEUR um 664,6 TEUR geringer aus.

Die Gesamtermächtigungen in Höhe von 1.435,2 TEUR setzen sich zusammen aus den Ermächtigungen des Haushaltsjahres (807,4 TEUR) und den Ermächtigungen aus dem Vorjahr (627,6 TEUR). Das Ergebnis 2013 in Höhe von 770,4 TEUR spiegelt die Auszahlungen für die aktivierten Sachanlagen des Anlagevermögens wider. Nicht realisierte Aufträge wie z. B.:

- Auszahlung an das SSV
- Anschaffung verschiedener Medien der Regionalbibliothek
- Anschaffung diverser Betriebs- und Geschäftsausstattung

ergeben in der Summe die Gesamtabweichung zu den Ermächtigungen 2013. Die entsprechenden Investitionen werden ins Folgejahr übertragen und in diesem auch aktiviert.

2. Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Nr.	Einzahlungen/Auszahlungen	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
42	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	1.559.609,30	-12.582.407,69	1.140.476,18	13.722.883,87	-419.133,12
43	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	845.000,00	135.900,00	0,00	-135.900,00	-845.000,00
44	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.665.583,94	2.178.500,00	2.172.201,58	-6.298,42	-493.382,36
45	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	- 1.820.583,94	-2.042.600,00	-2.172.201,58	-129.601,58	-351.617,64
48	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	502.105,49	3.313.000,00	1.197.318,84	-2.115.681,16	695.213,35
49	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	502.105,49	3.313.000,00	1.197.318,84	-2.115.681,16	695.213,35
	Abnahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zunahme der liquiden Mittel	131.652,65	0,00	83.663,57	83.663,57	-47.989,08
	Veränderung der liquiden Mittel	-131.652,65	0,00	-83.663,57	-83.663,57	47.989,08
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.450.131,10	1.270.400,00	-1.058.546,31	-2.328.946,31	391.584,79

Der Finanzmittelüberschuss und der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen ergeben einen Finanzierungsbedarf, der durch Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gedeckt wird. Da sich die entsprechenden Verbesserungen in den laufenden Ein- und Auszahlungen sowie im Investitionsbereich positiv auf den Liquiditätsbedarf ausgewirkt haben, mussten die Kredite zur Sicherung der Liquidität nicht in der vorgesehenen Höhe in Anspruch genommen werden.

3. Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

In der Finanzrechnung werden auch die Ein- und Auszahlungen dargestellt, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt werden. Dabei handelt es sich um durchlaufende Gelder, die für Dritte ein- oder ausgezahlt werden und den Zahlungsmittelbestand verändern. In 2013 ergab sich hieraus ein negativer Finanzierungssaldo von 81,9 TEUR und erhöhte somit den Liquiditätsbedarf.

VII. ANGABEN ZU DEN TEILRECHNUNGEN

Gemäß § 4 Abs. 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Die Stadt Neubrandenburg hat sich nach § 4 Abs. 2 GemHVO-Doppik für eine Gliederung der Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation entschieden. Danach wird aufgrund der Organisationsstruktur der Verwaltung jeder Fachbereich als Teilhaushalt dargestellt und bildet jeweils eine Budgeteinheit. Den Teilhaushalten sind die entsprechenden Produkte zugeordnet; für die Bereiche „Zentrale Finanzdienstleistungen“ und die „Beteiligungen“ wurden jeweils eigene Teilhaushalte gebildet.

Gemäß § 46 Abs. 2 GemHVO-Doppik sind die in den Teilergebnisrechnungen nachzuweisenden Ergebnisse der Rechnung des Haushaltsvorjahres und den Ansätzen des Haushaltsjahres gegenüberzustellen; erhebliche Unterschiede sind im Anhang anzugeben und zu erläutern. Erhebliche Unterschiede liegen vor, wenn eine Abweichung zum Ansatz von 20,0 %, mindestens 10.000 EUR und mehr je Posten nach § 2 GemHVO-Doppik gegeben ist. Unterschiede zum Vorjahr müssen nicht erläutert werden, da sie bereits zum Haushaltsplan begründet wurden.

Die Rechnungsergebnisse der Vorjahre werden auf der Grundlage der ab 2013 gültigen Struktur aus Gründen der besseren Vergleichbarkeit gegenübergestellt.

<u>Teilergebnishaushalte</u>		Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt 1 Bereich Ober- bürgermeister	Teilhaushalt 2 Innere Verwal- tung	Teilhaushalt 3 Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	Teilhaushalt 4 Sicherheit und Ordnung	Teilhaushalt 5 Kreisaufgaben	Teilhaushalt 6 Wirtschaftliche Unternehmen	Teilhaushalt 7 Allgemeine Finanzwirt- schaft	Teilhaushalt 8 Schule, Kultur, Sport
lfd. Ertrags- und Aufwandsarten Nr. (gem. § 2 Abs. 1 GemHVO-Doppik)										
1	Steuern und ähnliche Abgaben	53.955.346,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.955.346,95	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	28.347.506,55	0,00	17.859,00	99.943,79	86.495,61	1.060,21	8.823.510,80	19.114.401,96	204.235,18
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	107.155,28	0,00	0,00	0,00	1.335,61	105.819,67	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.789.482,64	10.501,00	548,50	9.308.070,78	1.352.148,05	0,00	0,00	0,00	118.214,31
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	219.193,26	20.273,15	20.338,17	0,00	69.412,90	0,00	0,00	0,00	109.169,04
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.266.888,24	41.338,00	352.006,94	436.777,16	1.699.728,44	0,00	458.737,71	0,00	278.299,99
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	3.088.539,37	16.857,50	273.768,15	515.503,76	1.103.966,13	508.445,10	0,00	647.259,81	22.738,92
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	99.774.112,29	88.969,65	664.520,76	10.360.295,49	4.313.086,74	615.324,98	9.282.248,51	73.717.008,72	732.657,44
11	- Personalaufwendungen	21.298.128,84	1.632.946,84	4.558.970,50	3.098.970,73	8.848.589,06	11.328,62	0,00	0,00	3.147.323,09
12	- Versorgungsaufwendungen	324.656,67	0,00	324.656,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.739.562,70	38.417,63	56.803,03	10.319.750,27	459.978,56	0,00	0,00	0,00	864.613,21
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	1.740.129,09	3.973,04	108.022,02	805.043,45	381.445,82	0,00	149.872,68	0,00	291.772,08
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	49.909.120,15	14.058,08	2.305,00	781.733,41	0,00	0,00	19.475.273,92	26.209.472,55	3.426.277,19
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	6.960.526,47	0,00	6.406.632,13	0,00	388.443,00	270,15	0,00	0,00	165.181,19
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	10.898.353,55	607.865,31	1.163.225,82	1.124.139,47	2.374.130,87	416.648,30	0,00	637.654,09	4.574.689,69
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	102.870.477,47	2.297.260,90	12.620.615,17	16.129.637,33	12.452.587,31	428.247,07	19.625.146,60	26.847.126,64	12.469.856,45
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.096.365,18	-2.208.291,25	-11.956.094,41	-5.769.341,84	-8.139.500,57	187.077,91	-10.342.898,09	46.869.882,08	-11.737.199,01
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.996.228,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.681.829,53	1.310.166,01	4.232,50
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.348.360,23	0,00	0,00	104.216,55	5.912,73	0,00	3.655.786,62	1.579.740,93	2.703,40
23	Finanzergebnis	2.647.867,81	0,00	0,00	-104.216,55	-5.912,73	0,00	3.026.042,91	-269.574,92	1.529,10
24	Ordentliches Ergebnis	-448.497,37	-2.208.291,25	-11.956.094,41	-5.873.558,39	-8.145.413,30	187.077,91	-7.316.855,18	46.600.307,16	-11.735.669,91
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	23.331,40	0,00	0,00	0,00	23.331,40	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	-23.331,40	0,00	0,00	0,00	-23.331,40	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-471.828,77	-2.208.291,25	-11.956.094,41	-5.873.558,39	-8.168.744,70	187.077,91	-7.316.855,18	46.600.307,16	-11.735.669,91
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.590.406,76	10.545,50	0,00	65.599,80	830.706,24	0,00	1.627.744,00	0,00	55.811,22
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.590.406,76	11.251,30	44.856,75	73.247,80	829.951,31	0,00	562.647,00	0,00	1.068.452,60
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	0,00	-705,80	-44.856,75	-7.648,00	754,93	0,00	1.065.097,00	0,00	-1.012.641,38
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-471.828,77	-2.208.997,05	-12.000.951,16	-5.881.206,39	-8.167.989,77	187.077,91	-6.251.758,18	46.600.307,16	-12.748.311,29

<u>Teilfinanzhaushalte</u>		Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt 1 Büro Ober- bürgermeister	Teilhaushalt 2 Innere Verwal- tung	Teilhaushalt 3 Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	Teilhaushalt 4 Sicherheit und Ordnung	Teilhaushalt 5 Kreisaufgaben	Teilhaushalt 6 Wirtschaftliche Unternehmen	Teilhaushalt 7 Allgemeine Finanzwirt- schaft	Teilhaushalt 8 Schule, Kultur, Sport
lfd. Ertrags- und Aufwandsarten Nr. (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO-Doppik)										
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.861.691,24	-2.066.464,75	-11.413.752,64	-5.644.928,37	-6.752.770,76	-317.448,59	-10.063.488,85	46.452.409,70	-12.055.246,98
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen	4.994.148,92	0,00	0,00	0,00	-3.583,44	0,00	5.576.053,53	-579.850,27	1.529,10
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.132.457,68	-2.066.464,75	-11.413.752,64	-5.644.928,37	-6.756.354,20	-317.448,59	-4.487.435,32	45.872.559,43	-12.053.717,88
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	53,15	0,00	0,00	0,00	0,00	53,15	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez	3.132.510,83	-2.066.464,75	-11.413.752,64	-5.644.928,37	-6.756.354,20	-317.395,44	-4.487.435,32	45.872.559,43	-12.053.717,88
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-705,80	-44.856,75	-7.648,00	754,93	0,00	1.065.097,00	0,00	-1.012.641,38
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbe	3.132.510,83	-2.067.170,55	-11.458.609,39	-5.652.576,37	-6.755.599,27	-317.395,44	-3.422.338,32	45.872.559,43	-13.066.359,26
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.116.354,49	0,00	0,00	160.217,95	234.230,83	0,00	0,00	5.687.461,71	34.444,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	494.870,16	0,00	0,00	0,00	0,00	494.870,16	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	154.263,68	0,00	0,00	75.825,75	3.500,00	73.490,98	0,00	0,00	1.446,95
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	13.012,36	0,00	0,00	13.012,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.778.500,69	0,00	0,00	249.056,06	237.730,83	568.361,14	0,00	5.687.461,71	35.890,95
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.126.123,69	0,00	49.600,40	2.752.716,23	18.227,94	486.970,75	1.744.708,88	0,00	73.899,49
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	770.360,99	763,06	9.422,73	5.912,20	212.375,41	81.390,39	0,00	0,00	460.497,20
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	2.874.050,66	0,00	2.558.650,66	315.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.770.535,34	763,06	2.617.673,79	3.074.028,43	230.603,35	568.361,14	1.744.708,88	0,00	534.396,69
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.992.034,65	-763,06	-2.617.673,79	-2.824.972,37	7.127,48	0,00	-1.744.708,88	5.687.461,71	-498.505,74
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	1.140.476,18	-2.067.933,61	-14.076.283,18	-8.477.548,74	-6.748.471,79	-317.395,44	-5.167.047,20	51.560.021,14	-13.564.865,00

1. Teilhaushalt 1 – Bereich Oberbürgermeister

Verantwortlich: Dr. Paul Krüger

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 1.1.1.01 Verwaltungssteuerung
- 1.1.1.07 Personalrat
- 1.1.4.04 Zentrale Vergabestelle
- 1.1.6.03 Beteiligungsmanagement
- 1.1.8.01 Rechnungsprüfungsamt
- 1.1.9.01 Justitiariat

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung		Ergebnis HHJ 2012	Gesamt-ermächtigung des HHJ 2013	Ergebnis HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnisveränderung ggü. Haushaltsvorjahr	Übertragung Erm. in Folgejahre
	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)							
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.892,00	5.100,00	10.501,00	5.401,00	5.609,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		9.199,81	9.500,00	20.273,15	10.773,15	11.073,34	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		67.033,50	63.800,00	41.338,00	-22.462,00	-25.695,50	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		15.315,57	73.200,00	16.857,50	-56.342,50	1.541,93	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		96.440,88	151.600,00	88.969,65	-62.630,35	-7.471,23	0,00
11	- Personalaufwendungen		1.727.841,39	1.655.258,96	1.632.946,84	-22.312,12	-94.894,55	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		37.233,22	69.088,34	38.417,63	-30.670,71	1.184,41	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		4.529,71	5.000,00	3.973,04	-1.026,96	-556,67	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		16.253,88	6.000,00	14.058,08	8.058,08	-2.195,80	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		494.360,16	715.411,66	607.865,31	-107.546,35	113.505,15	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		2.280.218,36	2.450.758,96	2.297.260,90	-153.498,06	17.042,54	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-2.183.777,48	-2.299.158,96	-2.208.291,25	90.867,71	-24.513,77	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis		-2.183.777,48	-2.299.158,96	-2.208.291,25	90.867,71	-24.513,77	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.		-2.183.777,48	-2.299.158,96	-2.208.291,25	90.867,71	-24.513,77	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		12.903,00	9.700,00	10.545,50	845,50	-2.357,50	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.711,62	11.300,00	11.251,30	-48,70	1.539,68	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.		3.191,38	-1.600,00	-705,80	894,20	-3.897,18	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.		-2.180.586,10	-2.300.758,96	-2.208.997,05	91.761,91	-28.410,95	0,00

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis HHJ 2012	Gesamt- ermächtigung des HHJ 2013	Ergebnis HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnis- veränderung ggü. Haushalts- vorjahr	Übertragung Erm. in Folgejahre
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.040.798,20	-2.286.908,96	-2.066.464,75	220.444,21	-25.666,55	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.040.798,20	-2.286.908,96	-2.066.464,75	220.444,21	-25.666,55	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez.	-2.040.798,20	-2.286.908,96	-2.066.464,75	220.444,21	-25.666,55	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.191,38	200,00	-705,80	-905,80	-3.897,18	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbez.	-2.037.606,82	-2.286.708,96	-2.067.170,55	219.538,41	-29.563,73	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	689,01	0,00	0,00	0,00	-689,01	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.426,81	3.800,00	763,06	-3.036,94	-663,75	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.115,82	3.800,00	763,06	-3.036,94	-1.352,76	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.115,82	-3.800,00	-763,06	3.036,94	1.352,76	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-2.039.722,64	-2.290.508,96	-2.067.933,61	222.575,35	-28.210,97	0,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung 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					
			1.1.1.01 Verwaltungs- steuerung	1.1.1.07 Personalrat	1.1.4.04 Zentrale Vergabestelle	1.1.6.03 Beteiligungs- management	1.1.8.01 Rechnungs- prüfungsamt	1.1.9.01 Justitiariat
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 Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.501,00	0,00	0,00	10.458,50	0,00	0,00	42,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.273,15	16.715,68	0,00	0,00	0,00	0,00	3.557,47
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.338,00	697,00	0,00	23.019,00	3.750,00	0,00	13.872,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	16.857,50	1.311,03	0,00	655,52	0,00	1.311,03	13.579,92
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	88.969,65	18.723,71	0,00	34.133,02	3.750,00	1.311,03	31.051,89
11	- Personalaufwendungen	1.632.946,84	682.392,72	45.827,95	129.845,41	171.634,58	341.746,88	261.499,30
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.417,63	11.626,48	398,74	6.426,71	11.077,60	8.605,57	282,53
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	3.973,04	3.632,10	0,00	149,71	0,00	0,00	191,23
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.058,08	14.058,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	607.865,31	447.153,27	13.649,80	35.081,04	27.788,81	31.143,76	53.048,63
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.297.260,90	1.158.862,65	59.876,49	171.502,87	210.500,99	381.496,21	315.021,69
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.208.291,25	-1.140.138,94	-59.876,49	-137.369,85	-206.750,99	-380.185,18	-283.969,80
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-2.208.291,25	-1.140.138,94	-59.876,49	-137.369,85	-206.750,99	-380.185,18	-283.969,80
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-2.208.291,25	-1.140.138,94	-59.876,49	-137.369,85	-206.750,99	-380.185,18	-283.969,80
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.545,50	0,00	0,00	10.545,50	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.251,30	5.505,33	81,00	1.505,15	1.051,72	324,00	2.784,10
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	-705,80	-5.505,33	-81,00	9.040,35	-1.051,72	-324,00	-2.784,10
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-2.208.997,05	-1.145.644,27	-59.957,49	-128.329,50	-207.802,71	-380.509,18	-286.753,90

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Sonstige Produkte					
			1.1.1.01 Verwaltungs- steuerung	1.1.1.07 Personalrat	1.1.4.04 Zentrale Vergabestelle	1.1.6.03 Beteiligungs- management	1.1.8.01 Rechnungs- prüfungsamt	1.1.9.01 Justitiariat
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.066.464,75	-1.110.023,54	-62.995,45	-109.039,99	-203.633,71	-340.340,65	-240.431,41
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.066.464,75	-1.110.023,54	-62.995,45	-109.039,99	-203.633,71	-340.340,65	-240.431,41
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez.	-2.066.464,75	-1.110.023,54	-62.995,45	-109.039,99	-203.633,71	-340.340,65	-240.431,41
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-705,80	-5.505,33	-81,00	9.040,35	-1.051,72	-324,00	-2.784,10
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbe	-2.067.170,55	-1.115.528,87	-63.076,45	-99.999,64	-204.685,43	-340.664,65	-243.215,51
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	763,06	763,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	763,06	763,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-763,06	-763,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-2.067.933,61	-1.116.291,93	-63.076,45	-99.999,64	-204.685,43	-340.664,65	-243.215,51

Erläuterung Erträge THH 1

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Die Mehreinnahmen resultieren insbesondere aus Rückforderungen nicht verbrauchter Fraktionszuwendungen und Zuwendungen für Städtepartnerschaft aus dem Jahr 2012.
6	Kostenerstattungen- und Kostenumlagen	Die Erstattung durch den Eigenbetrieb für die Durchführung von Ausschreibungen ist um 19,3 TEUR geringer ausgefallen als geplant.
9	Sonstige laufende Erträge	<p>Im Plan 2013 waren im Produkt 1.1.9.01 „Justitiariat“ Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Rechtsstreitigkeiten nach dem Landesblindengesetz M-V in Höhe von 73,2 TEUR geplant, die im Jahresabschluss dem inhaltlich betroffenen Produkt 3.5.1.02 zugeordnet und daher im Teilhaushalt 5 aufgelöst wurden.</p> <p>Dagegen verbessern insbesondere nicht geplante Personalkostenerstattungen in Höhe von 9,8 TEUR das Ergebnis des Teilhaushaltes.</p>

Erläuterung Aufwendungen THH 1

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Entgegen der ursprünglichen Planung für das Haushaltsjahr 2013 wurde die Leistung „Sonderleistung auf Friedhöfen“ nicht als Bestandteil in der Leistungsübersicht zur internen Leistungsverrechnung 2013 aufgenommen. Somit entfallen geplante Aufwendungen aus der Leistungsverrechnung mit dem Eigenbetrieb in Höhe von 9,9 TEUR.
18	Sonstige laufende Aufwendungen	Im Rahmen der Haushaltssperre 2013 erfolgte die Kürzung der Aufwendungen für Städtepartnerschaften in Höhe von 2,0 TEUR. Darüber hinaus konnten weitere 2,2 TEUR eingespart werden, da weniger Projektanträge im Rahmen der Städtepartnerschaft gestellt wurden als bei Erstellung des Haushaltes 2013 geplant. Auch bei den Druckkosten konnten 5,3 TEUR eingespart werden. Geplante Gerichtskosten für die Vermögensauseinandersetzung im Rahmen der Landkreisneuordnung in Höhe von 50,0 TEUR sowie für laufende Gerichtsverfahren in Höhe von 14,8 TEUR mussten nicht in Anspruch genommen werden. Außerdem konnten bei den Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen 28,5 TEUR eingespart werden. Unter anderem entfiel durch Inkrafttreten der 8. Satzung zur Änderung der Hauptsatzung der Stadt Neubrandenburg am 26.06.2013 die öffentliche Bekanntmachung von Zeit und Ort von Sitzungen der Stadtvertretung und ihrer Ausschüsse im Nordkurier. Diese Bekanntmachung erfolgte ab diesem Zeitpunkt auf den Internetseiten der Stadt Neubrandenburg.

2. Teilhaushalt 2 – Innere Verwaltung

Verantwortlich: Birgit Schad

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 1.1.1.02 Zentrale Steuerung
- 1.1.1.06 Gleichstellung
- 1.1.1.10 Verwaltung Fachbereich 1
- 1.1.2.01 Personaldienste
- 1.1.2.02 Personalentwicklung
- 1.1.2.03 Zentrale Aufgaben der Vorsorge
- 1.1.3.01 Organisation
- 1.1.4.01 Informationstechnologie
- 1.1.6.01 Finanzen
- 1.2.1.01 Statistik
- 3.6.1.02 Förderung von Kindern in Tagespflege (als Gemeinde des gewöhnlichen Aufenthalts)
- 3.6.5.02 Tageseinrichtungen für Kinder (als Gemeinde des gewöhnlichen Aufenthalts)

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung		Ergebnis HHJ 2012	Gesamt-ermächtigung des HHJ 2013	Ergebnis HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnis- veränderung ggü. Haushalts- vorjahr	Übertragung Erm. in Folgejahre
	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)							
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		28.637,58	7.000,00	17.859,00	10.859,00	-10.778,58	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		765,43	700,00	548,50	-151,50	-216,93	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		19.165,32	15.800,00	20.338,17	4.538,17	1.172,85	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		463.393,38	298.900,00	352.006,94	53.106,94	-111.386,44	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		271.432,80	160.000,00	273.768,15	113.768,15	2.335,35	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		783.394,51	482.400,00	664.520,76	182.120,76	-118.873,75	0,00
11	- Personalaufwendungen		4.234.129,02	4.475.286,04	4.558.970,50	83.684,46	324.841,48	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		2.216.163,46	2.576.555,00	324.656,67	-2.251.898,33	-1.891.506,79	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		61.262,30	80.000,00	56.803,03	-23.196,97	-4.459,27	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		108.606,34	108.900,00	108.022,02	-877,98	-584,32	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.605,00	4.000,00	2.305,00	-1.695,00	700,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		6.302.589,83	6.752.400,00	6.406.632,13	-345.767,87	104.042,30	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		810.058,84	958.096,21	1.163.225,82	205.129,61	353.166,98	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		13.734.414,79	14.955.237,25	12.620.615,17	-2.334.622,08	-1.113.799,62	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-12.951.020,28	-14.472.837,25	-11.956.094,41	2.516.742,84	994.925,87	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis		-12.951.020,28	-14.472.837,25	-11.956.094,41	2.516.742,84	994.925,87	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.		-12.951.020,28	-14.472.837,25	-11.956.094,41	2.516.742,84	994.925,87	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		975,12	0,00	0,00	0,00	-975,12	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		45.298,98	43.900,00	44.856,75	956,75	-442,23	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.		-44.323,86	-43.900,00	-44.856,75	-956,75	-532,89	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.		-12.995.344,14	-14.516.737,25	-12.000.951,16	2.515.786,09	994.392,98	0,00

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis HHJ 2012		Gesamt- ermächtigung des HHJ 2013	Ergebnis HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnis- veränderung ggü. Haushalts- vorjahr	Übertragung Erm. in Folgejahre
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-11.627.641,70	-14.502.987,25		-11.413.752,64	3.089.234,61	213.889,06	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.627.641,70	-14.502.987,25		-11.413.752,64	3.089.234,61	213.889,06	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-114,12	0,00		0,00	0,00	114,12	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez.	-11.627.755,82	-14.502.987,25		-11.413.752,64	3.089.234,61	214.003,18	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-44.323,86	-43.900,00		-44.856,75	-956,75	-532,89	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbez.	-11.672.079,68	-14.546.887,25		-11.458.609,39	3.088.277,86	213.470,29	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.427,20	115.130,39		49.600,40	-65.529,99	46.173,20	11.218,73
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	32.220,79	58.712,83		9.422,73	-49.290,10	-22.798,06	32.271,87
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	968.555,64	0,00		2.558.650,66	2.558.650,66	1.590.095,02	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.004.203,63	173.843,22		2.617.673,79	2.443.830,57	1.613.470,16	43.490,60
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.004.203,63	-173.843,22		-2.617.673,79	-2.443.830,57	-1.613.470,16	-43.490,60
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-12.676.283,31	-14.720.730,47		-14.076.283,18	644.447,29	-1.399.999,87	-43.490,60

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung 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			
			3.6.1.02 Förderung Kinder Tagespflege	3.6.5.02 Förderung Kinder Tageseinrichtungen	1.1.1.02 Zentrale Steuerung	1.1.1.06 Gleichstellung	1.1.1.10 Verwaltung Fachbereich 1	1.1.2.01 Personal- dienste
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 Transfererträge	17.859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.137,89	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	548,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.338,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.771,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.006,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.273,50
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	273.768,15	953,26	63.267,97	1.360,12	0,00	458,86	30.431,23
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	664.520,76	953,26	63.267,97	1.360,12	0,00	6.596,75	127.475,73
11	- Personalaufwendungen	4.558.970,50	11.888,91	48.652,25	252.296,93	0,00	113.479,67	593.342,50
12	- Versorgungsaufwendungen	324.656,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.803,03	0,00	0,00	2.201,38	0,00	985,45	5.591,20
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	108.022,02	0,00	1.071,86	130,42	0,00	58,81	1.618,55
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.305,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	6.406.632,13	486.175,89	5.920.456,24	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.163.225,82	1.586,12	5.098,65	16.801,75	0,00	15.005,10	87.799,06
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.620.615,17	499.650,92	5.975.279,00	271.430,48	0,00	129.529,03	690.656,31
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.956.094,41	-498.697,66	-5.912.011,03	-270.070,36	0,00	-122.932,28	-563.180,58
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-11.956.094,41	-498.697,66	-5.912.011,03	-270.070,36	0,00	-122.932,28	-563.180,58
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-11.956.094,41	-498.697,66	-5.912.011,03	-270.070,36	0,00	-122.932,28	-563.180,58
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.856,75	0,00	0,00	216,00	0,00	500,00	4.145,82
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	-44.856,75	0,00	0,00	-216,00	0,00	-500,00	-4.145,82
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-12.000.951,16	-498.697,66	-5.912.011,03	-270.286,36	0,00	-123.432,28	-567.326,40

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung 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					
			1.1.2.02 Personal- entwicklung	1.1.2.03 Zentrale Aufgaben der Vorsorge	1.1.3.01 Organisation	1.1.4.01 Informations- technologie	1.1.6.01 Finanzen	1.2.1.01 Statistik
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 Transfererträge	17.859,00	0,00	0,00	0,00	2.587,98	9.133,13	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	548,50	0,00	0,00	0,00	0,00	548,50	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.338,17	0,00	0,00	0,00	4.034,92	522,25	10,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.006,94	72.112,78	144.604,23	1.215,00	52.801,43	0,00	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	273.768,15	4.586,26	17.176,00	1.966,56	0,00	153.567,89	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	664.520,76	76.699,04	161.780,23	3.181,56	59.424,33	163.771,77	10,00
11	- Personalaufwendungen	4.558.970,50	814.156,90	39.290,05	257.392,20	761.008,63	1.607.471,92	59.990,54
12	- Versorgungsaufwendungen	324.656,67	0,00	324.656,67	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.803,03	341,40	0,00	507,03	15.481,26	27.495,58	4.199,73
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	108.022,02	0,00	0,00	158,07	97.338,52	7.048,27	597,52
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	6.406.632,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.163.225,82	60.637,90	0,00	35.247,29	473.212,62	457.005,82	10.831,51
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.620.615,17	875.136,20	363.946,72	293.304,59	1.347.041,03	2.099.021,59	75.619,30
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.956.094,41	-798.437,16	-202.166,49	-290.123,03	-1.287.616,70	-1.935.249,82	-75.609,30
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-11.956.094,41	-798.437,16	-202.166,49	-290.123,03	-1.287.616,70	-1.935.249,82	-75.609,30
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-11.956.094,41	-798.437,16	-202.166,49	-290.123,03	-1.287.616,70	-1.935.249,82	-75.609,30
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.856,75	500,03	0,00	1.096,96	806,99	36.790,95	800,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	-44.856,75	-500,03	0,00	-1.096,96	-806,99	-36.790,95	-800,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-12.000.951,16	-798.937,19	-202.166,49	-291.219,99	-1.288.423,69	-1.972.040,77	-76.409,30

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		sonstige Produkte			
			3.6.1.02 Förderung Kinder Tagespflege	3.6.5.02 Förderung Kinder Tageseinrichtungen	1.1.1.02 Zentrale Steuerung	1.1.1.06 Gleichstellung	1.1.1.10 Verwaltung Fachbereich 1	1.1.2.01 Personal- dienste
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-11.413.752,64	-498.054,47	-5.907.583,57	-244.881,46	0,00	-122.999,04	-554.697,97
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.413.752,64	-498.054,47	-5.907.583,57	-244.881,46	0,00	-122.999,04	-554.697,97
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez.	-11.413.752,64	-498.054,47	-5.907.583,57	-244.881,46	0,00	-122.999,04	-554.697,97
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-44.856,75	0,00	0,00	-216,00	0,00	-500,00	-4.145,82
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbez.	-11.458.609,39	-498.054,47	-5.907.583,57	-245.097,46	0,00	-123.499,04	-558.843,79
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	49.600,40	1.071,86	4.287,42	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	9.422,73	0,00	0,00	0,00	0,00	827,05	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	2.558.650,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.617.673,79	1.071,86	4.287,42	0,00	0,00	827,05	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.617.673,79	-1.071,86	-4.287,42	0,00	0,00	-827,05	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-14.076.283,18	-499.126,33	-5.911.870,99	-245.097,46	0,00	-124.326,09	-558.843,79

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte					
			1.1.2.02 Personal- entwicklung	1.1.2.03 Zentrale Aufgaben der Vorsorge	1.1.3.01 Organisation	1.1.4.01 Informations- technologie	1.1.6.01 Finanzen	1.2.1.01 Statistik
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-11.413.752,64	-746.740,54	-377.865,24	-264.207,85	-1.003.467,34	-1.625.029,44	-68.225,72
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.413.752,64	-746.740,54	-377.865,24	-264.207,85	-1.003.467,34	-1.625.029,44	-68.225,72
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez.	-11.413.752,64	-746.740,54	-377.865,24	-264.207,85	-1.003.467,34	-1.625.029,44	-68.225,72
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-44.856,75	-500,03	0,00	-1.096,96	-806,99	-36.790,95	-800,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbez.	-11.458.609,39	-747.240,57	-377.865,24	-265.304,81	-1.004.274,33	-1.661.820,39	-69.025,72
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	49.600,40	0,00	0,00	0,00	44.241,12	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	9.422,73	0,00	0,00	0,00	8.286,64	309,04	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	2.558.650,66	0,00	2.558.650,66	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.617.673,79	0,00	2.558.650,66	0,00	52.527,76	309,04	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.617.673,79	0,00	-2.558.650,66	0,00	-52.527,76	-309,04	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-14.076.283,18	-747.240,57	-2.936.515,90	-265.304,81	-1.056.802,09	-1.662.129,43	-69.025,72

Erläuterung Erträge THH 2

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
2	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonstige Transfererträge	In 2013 erfolgte im Produkt 1.1.1.10 eine nicht geplante Erstattung in Höhe von 6,1 TEUR vom Bund für die Nachbesetzung einer durch Altersteilzeit frei gewordenen Stelle. Weiterhin überstieg die Sonderbedarfszuweisung im Produkt 1.1.6.01 "Finanzservice" den Plan um 3,1 TEUR, da aufgrund des Fortschrittes in der Gesamtabchlussstellung die geförderten Beratungsleistungen in erhöhtem Umfang in Anspruch genommen wurden.
6	Kostenerstattungen- und Kostenumlagen	Die Mehrerträge ergeben sich hauptsächlich aus Personalkostenerstattungen des Eigenbetriebes für die Umlage an den Versorgungsverband in Höhe von 126,6 TEUR. Diese wurden als Ertrag gebucht, wurden aber als negativer Aufwand geplant.
9	Sonstige laufende Erträge	Dagegen waren die Kostenerstattungen vom Eigenbetrieb an den Personalservice bzw. an die IT um 78,1 TEUR geringer als geplant, da weniger Leistungen in Anspruch genommen wurden. Sowohl nicht geplante Personalkostenerstattungen in Höhe von 65,9 TEUR sowie Rückforderungen von Zuschüssen nach dem KiFöG M-V in Höhe von 64,2 TEUR verbessern das Ergebnis des Teilhaushaltes.

Erläuterung Aufwendungen THH 2

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
12	Versorgungsaufwendungen	Die Minderaufwendungen ergeben sich aus der nicht geplanten Zuführung an die Versorgungsrücklagen in Höhe von 2.558,7 TEUR. Dagegen entfallen geplante negative Aufwendungen für die Personalkostenerstattungen des Eigenbetriebes für die Umlage an den Versorgungsverband (siehe auch Nr. 6 - Kostenerstattungen).
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Die Einsparungen resultieren hauptsächlich aus der langen vorläufigen Haushaltsdurchführung. Insbesondere konnten die Druckkosten um 17,2 TEUR gesenkt werden.

Teilfinanzrechnung

Erläuterung Investitionstätigkeit THH 2

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
23	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<p>Die Mehrauszahlungen ergeben sich hauptsächlich aus Umbuchungen innerhalb der Finanzrechnung für die Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz und für sonstige anteilige Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen.</p> <p>Im Produkt 1.1.2.01 war die Anschaffung eines neuen Lohnabrechnungssystems (Soft- und Hardware) geplant. Im Laufe des Planjahres wurde die Aufgabenübertragung an die Zentrale Kommunale Bezügekasse entschieden, so dass die Anschaffung entfiel.</p> <p>Im Produkt 1.1.6.01 war das geplante Upgrade für den Kassenautomaten nicht erforderlich. Die Funktionsfähigkeit des Kassenautomaten war auch ohne Upgrade gewährleistet. Dieser Sachverhalt ergab sich erst im Laufe des Jahres 2013.</p>

3. Teilhaushalt 3 – Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung

Verantwortlich: Harald Walter

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

1.1.1.20	Verwaltung Fachbereich 2	5.2.2.03	Sozialer Wohnungsbau
3.5.1.03	Wohngeld	5.2.3.01	Denkmalschutz und -pflege
5.1.1.03	Städtebauliche Planung	5.3.7.01	Abfallwirtschaft
5.1.1.04	Fachplanung Städtebau	5.3.8.01	Abwasserbeseitigung
5.1.1.07	Stadtentwicklung	5.4.1.01	Stadtbeleuchtung
5.1.1.08	Städtebauförderung	5.5.4.03	Immissionsschutz
5.2.1.01	Bauaufsicht	5.7.1.01	Wirtschaftsförderung
5.2.2.01	Städte- und Wohnungsbauförderung		

lfd. Nr.	<u>Teilergebnisrechnung</u>		Ergebnis HHJ 2012	Gesamt-ermächtigung des HHJ 2013	Ergebnis HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnisveränderung ggü. Haushaltsvorjahr	Übertragung Erm. in Folgejahre
	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)							
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		57.269,14	364.600,00	99.943,79	-264.656,21	42.674,65	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		9.050.319,72	9.059.966,14	9.308.070,78	248.104,64	257.751,06	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.807,71	0,00	0,00	0,00	-1.807,71	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		166.128,37	217.616,55	436.777,16	219.160,61	270.648,79	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		799.282,25	2.536.481,21	515.503,76	-2.020.977,45	-283.778,49	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		10.074.807,19	12.178.663,90	10.360.295,49	-1.818.368,41	285.488,30	0,00
11	- Personalaufwendungen		3.312.130,28	3.138.000,00	3.098.970,73	-39.029,27	-213.159,55	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.096.226,53	10.545.783,30	10.319.750,27	-226.033,03	223.523,74	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		291.428,14	1.651.000,00	805.043,45	-845.956,55	513.615,31	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		833.748,12	927.508,48	781.733,41	-145.775,07	-52.014,71	24.435,62
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		790.145,13	862.586,48	1.124.139,47	261.552,99	333.994,34	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		15.323.678,20	17.124.878,26	16.129.637,33	-995.240,93	805.959,13	24.435,62
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-5.248.871,01	-4.946.214,36	-5.769.341,84	-823.127,48	-520.470,83	-24.435,62
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		800.000,00	104.216,55	104.216,55	0,00	-695.783,45	0,00
23	Finanzergebnis		-800.000,00	-104.216,55	-104.216,55	0,00	695.783,45	0,00
24	Ordentliches Ergebnis		-6.048.871,01	-5.050.430,91	-5.873.558,39	-823.127,48	175.312,62	-24.435,62
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.		-6.048.871,01	-5.050.430,91	-5.873.558,39	-823.127,48	175.312,62	-24.435,62
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		86.694,81	117.700,00	65.599,80	-52.100,20	-21.095,01	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		208.807,99	137.400,00	73.247,80	-64.152,20	-135.560,19	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.		-122.113,18	-19.700,00	-7.648,00	12.052,00	114.465,18	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.		-6.170.984,19	-5.070.130,91	-5.881.206,39	-811.075,48	289.777,80	-24.435,62

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung		Gesamt-ermächtigung des HHJ 2013	Ergebnis HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnisveränderung ggü. Haushaltsvorjahr	Übertragung Erm. in Folgejahre
	Ergebnis HHJ 2012	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
1	-6.164.278,45	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-5.162.530,91	-5.644.928,37	-482.397,46	519.350,08	-24.435,62
2	-799.975,08	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	799.975,08	0,00
3	-6.964.253,53	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.162.530,91	-5.644.928,37	-482.397,46	1.319.325,16	-24.435,62
4	0,00	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	-6.964.253,53	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez.	-5.162.530,91	-5.644.928,37	-482.397,46	1.319.325,16	-24.435,62
6	-122.113,18	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.500,00	-7.648,00	13.852,00	114.465,18	0,00
7	-7.086.366,71	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbez.	-5.184.030,91	-5.652.576,37	-468.545,46	1.433.790,34	-24.435,62
8	19.840,73	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	160.217,95	160.217,95	0,00	140.377,22	0,00
9	0,00	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	0,00	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	+ Einzahlungen für Sachanlagen	9.498,69	75.825,75	66.327,06	75.825,75	0,00
12	0,00	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	15.726,43	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	14.900,00	13.012,36	-1.887,64	-2.714,07	0,00
14	0,00	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	35.567,16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	184.616,64	249.056,06	64.439,42	213.488,90	0,00
17	410.358,18	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	8.984.136,94	2.752.716,23	-6.231.420,71	2.342.358,05	5.426.874,16
18	6.084,94	- Auszahlungen für Sachanlagen	16.700,00	5.912,20	-10.787,80	-172,74	7.914,85
19	0,00	- Auszahlungen für Finanzanlagen	619.000,00	315.400,00	-303.600,00	315.400,00	303.600,00
20	0,00	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0,00	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	0,00	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	416.443,12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.619.836,94	3.074.028,43	-6.545.808,51	2.657.585,31	5.738.389,01
24	-380.875,96	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.435.220,30	-2.824.972,37	6.610.247,93	-2.444.096,41	-5.738.389,01
25	-7.467.242,67	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-14.619.251,21	-8.477.548,74	6.141.702,47	-1.010.306,07	-5.762.824,63

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			5.1.1.04 Fachplanung Städtebau	5.1.1.07 Stadtentwick- lung	5.1.1.08 Städtebau- förderung	5.2.1.01 Bauaufsicht	5.7.1.01 Wirtschafts- förderung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	99.943,79	0,00	64.999,00	32.797,18	0,00	2.147,61
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.308.070,78	1.060,50	0,00	2.053,60	555.356,54	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	436.777,16	0,00	0,00	104.216,55	0,00	112.255,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	515.503,76	3.721,17	0,00	150.811,29	6.685,55	3.333,09
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.360.295,49	4.781,67	64.999,00	289.878,62	562.042,09	117.735,70
11	- Personalaufwendungen	3.098.970,73	608.823,72	166.661,21	276.450,86	378.653,33	296.884,94
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.319.750,27	3.238,18	3.086,29	2.508,17	829,20	786,42
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	805.043,45	9.562,54	0,00	789.180,31	345,18	2.141,08
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	781.733,41	-215.822,21	71.452,90	634.927,76	0,00	291.174,96
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.124.139,47	69.082,61	25.914,93	75.039,92	422.518,65	20.918,65
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.129.637,33	474.884,84	267.115,33	1.778.107,02	802.346,36	611.906,05
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.769.341,84	-470.103,17	-202.116,33	-1.488.228,40	-240.304,27	-494.170,35
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	104.216,55	0,00	0,00	104.216,55	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	-104.216,55	0,00	0,00	-104.216,55	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-5.873.558,39	-470.103,17	-202.116,33	-1.592.444,95	-240.304,27	-494.170,35
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-5.873.558,39	-470.103,17	-202.116,33	-1.592.444,95	-240.304,27	-494.170,35
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	65.599,80	0,00	0,00	0,00	105,00	19.200,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.247,80	2.610,59	476,75	2.121,06	1.156,52	275,95
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	-7.648,00	-2.610,59	-476,75	-2.121,06	-1.051,52	18.924,05
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-5.881.206,39	-472.713,76	-202.593,08	-1.594.566,01	-241.355,79	-475.246,30

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.1.1.20 Verwaltung Fachbereich 2	3.5.1.03 Wohngeld	5.1.1.03 Städtebauliche Planung	5.2.2.01 Städte- und Wohnungsbau- förderung	5.2.2.03 Sozialer Wohnungsbau
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	99.943,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.308.070,78	2.448,45	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	436.777,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	515.503,76	2.333,74	655,52	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.360.295,49	4.782,19	655,52	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.098.970,73	506.124,71	296.548,41	376.027,61	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.319.750,27	928,67	14.097,78	6.990,45	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	805.043,45	132,43	0,00	1.520,65	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	781.733,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.124.139,47	60.031,23	47.307,54	103.688,37	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.129.637,33	567.217,04	357.953,73	488.227,08	0,00	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.769.341,84	-562.434,85	-357.298,21	-488.227,08	0,00	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	104.216,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	-104.216,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-5.873.558,39	-562.434,85	-357.298,21	-488.227,08	0,00	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-5.873.558,39	-562.434,85	-357.298,21	-488.227,08	0,00	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	65.599,80	46.294,80	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.247,80	2.429,60	12.912,93	819,13	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	-7.648,00	43.865,20	-12.912,93	-819,13	0,00	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-5.881.206,39	-518.569,65	-370.211,14	-489.046,21	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			5.2.3.01 Denkmalschutz und -pflege	5.3.7.01 Abfallwirtschaft	5.3.8.01 Abwasser- beseitigung	5.4.1.01 Stadtbeleuchtung	5.5.4.03 Immissionsschutz
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	99.943,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.308.070,78	0,00	-12,41	8.745.864,10	0,00	1.300,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	436.777,16	0,00	0,00	220.305,61	0,00	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	515.503,76	0,00	139.153,88	36.736,71	171.404,00	668,81
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.360.295,49	0,00	139.141,47	9.002.906,42	171.404,00	1.968,81
11	- Personalaufwendungen	3.098.970,73	8.006,98	0,00	115.440,77	0,00	69.348,19
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.319.750,27	0,00	125.426,00	8.632.955,47	1.528.903,64	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	805.043,45	0,00	947,34	0,00	0,00	1.213,92
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	781.733,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.124.139,47	0,00	5.425,45	220.305,61	0,00	73.906,51
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.129.637,33	8.006,98	131.798,79	8.968.701,85	1.528.903,64	144.468,62
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.769.341,84	-8.006,98	7.342,68	34.204,57	-1.357.499,64	-142.499,81
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	104.216,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	-104.216,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-5.873.558,39	-8.006,98	7.342,68	34.204,57	-1.357.499,64	-142.499,81
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-5.873.558,39	-8.006,98	7.342,68	34.204,57	-1.357.499,64	-142.499,81
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	65.599,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.247,80	0,00	10.657,15	36.157,44	0,00	3.630,68
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	-7.648,00	0,00	-10.657,15	-36.157,44	0,00	-3.630,68
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-5.881.206,39	-8.006,98	-3.314,47	-1.952,87	-1.357.499,64	-146.130,49

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			5.1.1.04 Fachplanung Städtebau	5.1.1.07 Stadtentwick- lung	5.1.1.08 Städtebau- förderung	5.2.1.01 Bauaufsicht	5.7.1.01 Wirtschafts- förderung
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-5.644.928,37	-670.588,38	-198.072,51	-733.197,71	-427.557,99	-469.098,52
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.644.928,37	-670.588,38	-198.072,51	-733.197,71	-427.557,99	-469.098,52
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez.	-5.644.928,37	-670.588,38	-198.072,51	-733.197,71	-427.557,99	-469.098,52
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.648,00	-2.610,59	-476,75	-2.121,06	-1.051,52	18.924,05
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbez.	-5.652.576,37	-673.198,97	-198.549,26	-735.318,77	-428.609,51	-450.174,47
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	160.217,95	0,00	0,00	160.217,95	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	75.825,75	0,00	0,00	75.825,75	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	13.012,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	249.056,06	0,00	0,00	236.043,70	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.752.716,23	0,00	0,00	2.752.286,76	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	5.912,20	0,00	0,00	0,00	0,00	5.085,15
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	315.400,00	0,00	0,00	315.400,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.074.028,43	0,00	0,00	3.067.686,76	0,00	5.085,15
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.824.972,37	0,00	0,00	-2.831.643,06	0,00	-5.085,15
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-8.477.548,74	-673.198,97	-198.549,26	-3.566.961,83	-428.609,51	-455.259,62

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.1.1.20 Verwaltung Fachbereich 2	3.5.1.03 Wohngeld	5.1.1.03 Städtebauliche Planung	5.2.2.01 Städte- und Wohnungsbau- förderung	5.2.2.03 Sozialer Wohnungsbau
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-5.644.928,37	-585.741,22	-378.521,64	-590.341,27	0,00	5,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.644.928,37	-585.741,22	-378.521,64	-590.341,27	0,00	5,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez.	-5.644.928,37	-585.741,22	-378.521,64	-590.341,27	0,00	5,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.648,00	43.865,20	-12.912,93	-819,13	0,00	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbez.	-5.652.576,37	-541.876,02	-391.434,57	-591.160,40	0,00	5,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	160.217,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	75.825,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	13.012,36	0,00	0,00	0,00	13.012,36	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	249.056,06	0,00	0,00	0,00	13.012,36	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.752.716,23	0,00	0,00	429,47	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	5.912,20	827,05	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	315.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.074.028,43	827,05	0,00	429,47	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.824.972,37	-827,05	0,00	-429,47	13.012,36	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-8.477.548,74	-542.703,07	-391.434,57	-591.589,87	13.012,36	5,00

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			5.2.3.01 Denkmalschutz und -pflege	5.3.7.01 Abfallwirtschaft	5.3.8.01 Abwasser- beseitigung	5.4.1.01 Stadtbeleuchtung	5.5.4.03 Immissionsschutz
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-5.644.928,37	-4.778,49	-118.557,24	9.358,55	-1.357.499,64	-120.337,31
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.644.928,37	-4.778,49	-118.557,24	9.358,55	-1.357.499,64	-120.337,31
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez.	-5.644.928,37	-4.778,49	-118.557,24	9.358,55	-1.357.499,64	-120.337,31
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.648,00	0,00	-10.657,15	-36.157,44	0,00	-3.630,68
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbez.	-5.652.576,37	-4.778,49	-129.214,39	-26.798,89	-1.357.499,64	-123.967,99
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	160.217,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	75.825,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	13.012,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	249.056,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.752.716,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	5.912,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	315.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.074.028,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.824.972,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-8.477.548,74	-4.778,49	-129.214,39	-26.798,89	-1.357.499,64	-123.967,99

Erläuterung Erträge THH 3

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
2	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonstige Transfererträge	Im Produkt 5.1.1.08 (Städtebauförderung) sollten Ver- und Entsorgungsanlagen, die im Rahmen des Städtebaulichen Sondervermögens „Wolgaster Straße“ durch die Stadt vorfinanziert wurden, an die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH veräußert werden. Deshalb wurde 2013 eine Auflösung des Sonderpostens für das Anlagevermögen in voller Höhe veranschlagt. Die Veräußerung fand in der Haushaltsdurchführung 2013 nicht mehr statt, sodass auch die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens entfielen.
6	Kostenerstattungen- und Kostenumlagen	<p>Da die Veräußerung von Ver- und Entsorgungsanlagen an die Stadtwerke 2013 entgegen der Planung nicht stattfand, wurden den Stadtwerken stattdessen für die Nutzung der Anlagen in 2013 die Zinsen für den Kapitaleinsatz in Rechnung gestellt und im Produkt 5.3.8.01 „Abwasser“ als Erträge aus Kostenerstattungen in Höhe von 55,1 TEUR gebucht.</p> <p>Außerdem wurden den Stadtwerken für die Nutzung der Anlagen 2010 bis 2012 die Zinsen für den Kapitaleinsatz in Rechnung gestellt und im Produkt 5.3.8.01 „Abwasser“ in Höhe von 165,2 TEUR gebucht.</p>
9	Sonstige laufende Erträge	Im Produkt 5.1.1.08 (Städtebauförderung) sollten Ver- und Entsorgungsanlagen, die im Rahmen des Städtebaulichen Sondervermögens „Wolgaster Straße“ durch die Stadt vorfinanziert wurden, an die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH veräußert werden. Der Verkaufserlös wurde in Höhe des Restbuchwertes zum 01.01.2013 (1.635,0 TEUR) vermindert um den Stand des Sonderpostens zum 01.01.2013 (299,6 TEUR) geplant. Die Veräußerung fand in der Haushaltsdurchführung 2013 nicht mehr statt, sodass auch der Verkaufserlös entfiel.

Erläuterung Aufwendungen THH 3

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
14	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	Im Produkt 5.1.1.08 „Städtebauförderung“ sollten Ver- und Entsorgungsanlagen, die im Rahmen des Städtebaulichen Sondervermögens „Wolgaster Straße“ durch die Stadt vorfinanziert wurden, an die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH veräußert werden. Im Haushalt wurde daher ein Aufwand aus Anlagenabgang veranschlagt. Die Veräußerung fand in der Haushaltsdurchführung 2013 nicht mehr statt, sodass auch der Aufwand aus Anlagenabgang entfiel. Dagegen erfolgte die Buchung von Abschreibungen im Produkt 5.1.1.08 in Höhe von 721,9 TEUR für Sachanlagen der Städtebaulichen Sondervermögen. Diese waren in den Plan nicht aufgenommen worden.
16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	Die Minderaufwendungen resultieren aus der nicht geplanten Reduzierung der Verbindlichkeit gegenüber dem Städtebaulichen Sondervermögen Wolgaster Straße von -216,5 TEUR. Die laufenden Zuschüsse für die Sondervermögen im Produkt 5.1.1.08 fielen gegenüber dem Plan um 28,8 TEUR geringer aus. Außerdem konnte im Produkt 5.7.1.01 „Wirtschaftsförderung“ der Zuschuss für die Beschäftigungsförderung in Umsetzung einer HSK-Maßnahme gegenüber dem Plan um 74,0 TEUR reduziert werden.
18	Sonstige laufende Aufwendungen	Die Mehraufwendungen ergeben sich aus nicht geplanten Aufwendungen durch Einzel- bzw. Pauschalwertberichtung von Forderungen in Höhe von insgesamt 230,0 TEUR. Außerdem steigen die Gutachterkosten im Produkt 5.2.1.01 „Bauaufsicht“ gegenüber dem Plan um 168,2 TEUR. Dagegen konnten aufgrund der vorläufigen Haushaltsführung Einsparungen erfolgen. Insbesondere wurden Ansätze für Gutachterkosten im Produkt 5.1.1.03 „Städtebauliche Planung“ in Höhe von 22,4 TEUR und im Produkt 5.1.1.07 „Stadtentwicklung“ in Höhe von 56,5 TEUR nicht in Anspruch genommen.

Teilfinanzrechnung – Erläuterung Investitionstätigkeit THH 3

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
23	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<p>Die Abweichung des Ergebnisses 2013 zu den Gesamtermächtigungen 2013 resultiert aus nicht ausgezahlten Investitionszuwendungen für die Städtebaulichen Sondervermögen, insbesondere für den Bau des HKB. Der gezahlte Zuschuss für den HKB-Bau von 500,0 TEUR wurde über die KEG an die NEUWOGES ausgezahlt und aus Investitionszuschüssen an verbundene Unternehmen gezahlt.</p> <p>Außerdem wurden von der geplanten Auszahlung an Finanzanlagen im Produkt 5.1.1.08 zum Verlustausgleich Wolgaster Straße 303,6 TEUR weniger in Anspruch genommen.</p>

4. Teilhaushalt 4 – Sicherheit und Ordnung

Verantwortlich: Peter Modemann

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 1.1.1.30 Verwaltung Fachbereich 3
- 1.1.4.05 Bürgerberatung
- 1.2.1.02 Wahlen
- 1.2.2.01 Ordnungsangelegenheiten
- 1.2.2.02 Einwohner und Personenstand
- 1.2.3.01 Verkehrsangelegenheiten
- 1.2.6.01 Brandschutz
- 1.2.7.01 Rettungsdienst
- 3.1.5.01 Obdachlosenheim

lfd. Nr.	<u>Teilergebnisrechnung</u>		Ergebnis HHJ 2012	Gesamt-ermächtigung des HHJ 2013	Ergebnis HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnisveränderung ggü. Haushaltsvorjahr	Übertragung Erm. in Folgejahre
	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)							
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		69.482,18	0,00	86.495,61	86.495,61	17.013,43	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		45.003,82	0,00	1.335,61	1.335,61	-43.668,21	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.791.469,64	1.402.083,76	1.352.148,05	-49.935,71	-439.321,59	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.202.953,88	39.800,00	69.412,90	29.612,90	-1.133.540,98	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		344.158,70	1.652.900,00	1.699.728,44	46.828,44	1.355.569,74	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		1.034.966,75	959.841,75	1.103.966,13	144.124,38	68.999,38	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		4.488.034,97	4.054.625,51	4.313.086,74	258.461,23	-174.948,23	0,00
11	- Personalaufwendungen		8.699.924,44	8.387.300,00	8.848.589,06	461.289,06	148.664,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		789.517,19	434.849,51	459.978,56	25.129,05	-329.538,63	2.886,62
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		340.999,89	406.900,00	381.445,82	-25.454,18	40.445,93	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		418.382,00	356.642,00	388.443,00	31.801,00	-29.939,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		2.073.187,66	2.136.020,62	2.374.130,87	238.110,25	300.943,21	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		12.322.011,18	11.724.712,13	12.452.587,31	727.875,18	130.576,13	2.886,62
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-7.833.976,21	-7.670.086,62	-8.139.500,57	-469.413,95	-305.524,36	-2.886,62
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		7.971,52	0,00	5.912,73	5.912,73	-2.058,79	0,00
23	Finanzergebnis		-7.971,52	0,00	-5.912,73	-5.912,73	2.058,79	0,00
24	Ordentliches Ergebnis		-7.841.947,73	-7.670.086,62	-8.145.413,30	-475.326,68	-303.465,57	-2.886,62
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		111.044,57	0,00	23.331,40	23.331,40	-87.713,17	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis		-111.044,57	0,00	-23.331,40	-23.331,40	87.713,17	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.		-7.952.992,30	-7.670.086,62	-8.168.744,70	-498.658,08	-215.752,40	-2.886,62
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		825.032,76	805.000,00	830.706,24	25.706,24	5.673,48	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		810.405,06	791.100,00	829.951,31	38.851,31	19.546,25	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.		14.627,70	13.900,00	754,93	-13.145,07	-13.872,77	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.		-7.938.364,60	-7.656.186,62	-8.167.989,77	-511.803,15	-229.625,17	-2.886,62

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung		Gesamt-ermächtigung des HHJ 2013	Ergebnis HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnisveränderung ggü. Haushaltsvorjahr	Übertragung Erm. in Folgejahre
	Ergebnis HHJ 2012	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
1		-6.893.720,13	-6.621.900,00	-6.752.770,76	-130.870,76	140.949,37	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-7.971,52	0,00	-3.583,44	-3.583,44	4.388,08	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.901.691,65	-6.621.900,00	-6.756.354,20	-127.287,32	145.337,45	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez.	-6.901.691,65	-6.621.900,00	-6.756.354,20	-127.287,32	145.337,45	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.627,70	13.900,00	754,93	-13.145,07	-13.872,77	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbez.	-6.887.063,95	-6.608.000,00	-6.755.599,27	-140.432,39	131.464,68	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	250.371,76	124.800,00	234.230,83	109.430,83	-16.140,93	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	5.540,00	0,00	3.500,00	3.500,00	-2.040,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	255.911,76	124.800,00	237.730,83	112.930,83	-18.180,93	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.458,73	19.459,12	18.227,94	-1.231,18	11.769,21	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	290.596,25	800.114,00	212.375,41	-587.738,59	-78.220,84	448.732,92
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	297.054,98	819.573,12	230.603,35	-588.969,77	-66.451,63	448.732,92
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41.143,22	-694.773,12	7.127,48	701.900,60	48.270,70	-448.732,92
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-6.928.207,17	-7.302.773,12	-6.748.471,79	554.301,33	179.735,38	-448.732,92

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			
			1.2.2.01 Ordnungsangelegenheiten	1.2.2.02 Einwohner u. Pers.-Stand	3.1.5.01 Obdachlosenheim	1.2.6.01 Brandschutz
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	86.495,61	0,00	0,00	0,00	86.136,60
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.335,61	0,00	0,00	1.335,61	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.352.148,05	69.966,73	520.657,37	100.079,00	16.551,12
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.412,90	727,44	19.220,88	0,00	48.937,58
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.699.728,44	12.827,86	23.976,46	0,00	91.754,63
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	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	+ Sonstige laufende Erträge	1.103.966,13	1.022.335,09	24.717,20	5.341,75	9.882,92
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.313.086,74	1.105.857,12	588.571,91	106.756,36	253.262,85
11	- Personalaufwendungen	8.848.589,06	1.302.569,49	1.088.176,18	668,50	4.743.819,20
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	459.978,56	126.053,68	8.805,74	516,80	167.426,29
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	381.445,82	8.510,94	16.640,75	0,00	227.437,87
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	388.443,00	0,00	0,00	388.443,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.374.130,87	479.048,92	586.026,28	1.678,72	666.359,93
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.452.587,31	1.916.183,03	1.699.648,95	391.307,02	5.805.043,29
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.139.500,57	-810.325,91	-1.111.077,04	-284.550,66	-5.551.780,44
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.912,73	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	-5.912,73	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-8.145.413,30	-810.325,91	-1.111.077,04	-284.550,66	-5.551.780,44
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	23.331,40	0,00	0,00	0,00	23.331,40
27	Außerordentliches Ergebnis	-23.331,40	0,00	0,00	0,00	-23.331,40
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-8.168.744,70	-810.325,91	-1.111.077,04	-284.550,66	-5.575.111,84
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	830.706,24	26.661,70	37.653,80	0,00	766.140,74
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	829.951,31	51.151,25	2.172,86	0,00	4.858,25
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	754,93	-24.489,55	35.480,94	0,00	761.282,49
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-8.167.989,77	-834.815,46	-1.075.596,10	-284.550,66	-4.813.829,35

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.1.1.30 Verwaltung FB 3	1.1.4.05 Bürgerberatung	1.2.1.02 Wahlen	1.2.3.01 Verkehrsangelegenheiten	1.2.7.01 Rettungsdienst
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	86.495,61	64,00	0,00	0,00	0,00	295,01
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.335,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.352.148,05	0,00	0,00	0,00	644.893,83	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.412,90	0,00	0,00	0,00	0,00	527,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.699.728,44	0,00	26.838,00	19.008,00	502,60	1.524.820,89
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	1.103.966,13	1.323,78	603,08	0,00	29.941,79	9.820,52
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.313.086,74	1.387,78	27.441,08	19.008,00	675.338,22	1.535.463,42
11	- Personalaufwendungen	8.848.589,06	290.616,55	403.459,42	28.054,39	795.962,74	195.262,59
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	459.978,56	235,53	731,67	3.259,05	13.686,96	139.262,84
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	381.445,82	736,83	414,00	714,00	5.710,18	121.281,25
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	388.443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.374.130,87	23.424,74	40.740,83	72.552,85	197.659,53	306.639,07
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.452.587,31	315.013,65	445.345,92	104.580,29	1.013.019,41	762.445,75
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.139.500,57	-313.625,87	-417.904,84	-85.572,29	-337.681,19	773.017,67
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.912,73	0,00	0,00	0,00	0,00	5.912,73
23	Finanzergebnis	-5.912,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.912,73
24	Ordentliches Ergebnis	-8.145.413,30	-313.625,87	-417.904,84	-85.572,29	-337.681,19	767.104,94
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	23.331,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	-23.331,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-8.168.744,70	-313.625,87	-417.904,84	-85.572,29	-337.681,19	767.104,94
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	830.706,24	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	829.951,31	327,06	0,00	801,46	3.777,44	766.862,99
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	754,93	-327,06	0,00	-801,46	-3.527,44	-766.862,99
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-8.167.989,77	-313.952,93	-417.904,84	-86.373,75	-341.208,63	241,95

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			
			1.2.2.01 Ordnungsange- legenheiten	1.2.2.02 Einwohner u. Pers.-Stand	3.1.5.01 Obdachlosenheim	1.2.6.01 Brandschutz
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-6.752.770,76	-654.441,90	-1.111.654,13	-290.001,28	-4.676.811,25
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-3.583,44	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.756.354,20	-654.441,90	-1.111.654,13	-290.001,28	-4.676.811,25
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez.	-6.756.354,20	-654.441,90	-1.111.654,13	-290.001,28	-4.676.811,25
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	754,93	-24.489,55	35.480,94	0,00	761.282,49
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbez.	-6.755.599,27	-678.931,45	-1.076.173,19	-290.001,28	-3.915.528,76
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	234.230,83	0,00	0,00	0,00	234.230,83
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	3.500,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	237.730,83	0,00	0,00	0,00	236.530,83
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	18.227,94	0,00	2.856,00	0,00	15.233,90
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	212.375,41	21.533,75	3.982,93	0,00	153.528,58
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	230.603,35	21.533,75	6.838,93	0,00	168.762,48
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.127,48	-21.533,75	-6.838,93	0,00	67.768,35
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-6.748.471,79	-700.465,20	-1.083.012,12	-290.001,28	-3.847.760,41

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			1.1.1.30 Verwaltung FB 3	1.1.4.05 Bürgerberatung	1.2.1.02 Wahlen	1.2.3.01 Verkehrsange- legenheiten	1.2.7.01 Rettungs- dienst
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-6.752.770,76	-292.198,98	-379.389,43	-85.142,59	-126.047,70	862.916,50
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-3.583,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.583,44
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.756.354,20	-292.198,98	-379.389,43	-85.142,59	-126.047,70	859.333,06
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez.	-6.756.354,20	-292.198,98	-379.389,43	-85.142,59	-126.047,70	859.333,06
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	754,93	-327,06	0,00	-801,46	-3.527,44	-766.862,99
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbez.	-6.755.599,27	-292.526,04	-379.389,43	-85.944,05	-129.575,14	92.470,07
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	234.230,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	237.730,83	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	18.227,94	0,00	0,00	0,00	138,04	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	212.375,41	0,00	417,00	0,00	7.588,67	25.324,48
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	230.603,35	0,00	417,00	0,00	7.726,71	25.324,48
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.127,48	0,00	-417,00	0,00	-7.726,71	-24.124,48
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-6.748.471,79	-292.526,04	-379.806,43	-85.944,05	-137.301,85	68.345,59

Erläuterung Erträge THH 4

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
2	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonstige Transfererträge	Die Abweichungen resultieren aus nicht geplanten Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten vom Land im Produkt 1.2.6.01 (Brandschutz).
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Im Plan 2013 wurden Erträge aus den Brandsicherheitswachen im Produkt 1.2.6.01 unter der Position 4 – öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte dargestellt. Während der Haushaltsdurchführung wurden die Erträge in Höhe von 27,1 TEUR unter der Position 5. privatrechtliche Leistungsentgelte gebucht.
9	Sonstige laufende Erträge	Die Mehrerträge liegen in folgenden Ursachen begründet: um 25,9 TEUR höhere Bußgelder im Produkt 1.2.2.01 nicht geplante Personalkostenerstattungen i. H. v. 61,7 TEUR nicht geplante Auflösungen von Wertberichtigungen von Forderungen in Höhe von 54,6 TEUR.

Erläuterung Aufwendungen THH 4

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
18	Sonstige laufende Aufwendungen	Die Mehraufwendungen ergeben sich aus nicht geplanten Aufwendungen durch Einzel- bzw. Pauschalwertberichtigung von Forderungen in Höhe von insgesamt 238,0 TEUR.

Teilfinanzrechnung - Erläuterung Investitionstätigkeit THH 4

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Die Mehreinzahlungen resultieren aus einer nicht geplanten Zuweisung des Landes für den BOS Digitalfunk in Höhe von 102,1 TEUR.
23	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Die Abweichungen ergeben sich hauptsächlich aus der Nichtbeschaffung des geplanten HLF. Diese verzögerte sich bis in das Jahr 2014.

5. Teilhaushalt 5 – Kreisaufgaben

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

1.1.1.21	Allgemeine Sozialverwaltung	2.4.1.02	Schülerbeförderung für Behinderte
1.1.1.22	Verwaltung der Grundsicherung	2.4.1.03	Schülerbeförderung (Kreis)
1.1.1.40	Verwaltung Fachbereich 4	2.4.2.02	Fördermaßnahmen für Schüler (Kreis)
1.2.2.05	Ausländer- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	2.4.3.02	Sonstige schulische Aufgaben (Kreis)
1.2.2.06	Kreisordnungsbehördliche Aufgaben	2.7.1.01	Volkshochschulen
1.2.2.07	Heimaufsicht	3.1.1.01	Hilfe zum Lebensunterhalt
1.2.4.01	Veterinär- und Lebensmittelüberwachung	3.1.1.02	Hilfe zur Pflege
1.2.7.02	Integrierte Regionale Leitstelle	3.1.1.03	Eingliederungshilfe
1.2.8.01	Zivil- und Katastrophenschutz	3.1.1.04	Hilfe zur Gesundheit
2.1.7.01	Gymnasien, Abendgymnasien	3.1.1.05	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen
2.1.8.01	Gesamtschulen	3.1.1.07	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
2.2.1.01	Förderschulen	3.1.1.08	Erstattung an Krankenkassen für § 264 SGB V
2.3.1.01	Berufliche Schulen	3.1.1.09	Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach SGB XII

3.1.2.01	Grundsicherung für Arbeitsuchende	3.6.3.02	Förderung der Erziehung in der Familie
3.1.2.06	Bedarfe für Bildung und Teilhabe	3.6.3.03	Hilfe zur Erziehung
3.1.3.01	Hilfen für Asylbewerber	3.6.3.04	Hilfen für junge Volljährige
3.1.5.02	Soziale Einrichtungen (Kreis)	3.6.3.05	Inobhutnahme
3.2.1.01	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	3.6.3.06	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
3.3.1.02	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (Kreis)	3.6.3.07	Adoptionsvermittlung
3.4.1.01	Unterhaltsvorschussleistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	3.6.3.08	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft
3.4.3.01	Betreuungsleistungen	3.6.3.09	Mitwirkung in vormundschafts- und familienrechtlichen Verfahren
3.4.4.03	Hilfen für Spätaussiedler	3.6.3.10	Hilfen für straffällige Jugendliche
3.4.5.01	Bildung und Teilhabe nach § 6 b Bundeskindergeldgesetz	3.6.3.11	Sonstige Maßnahmen
3.5.1.01	Soziale Sonderleistungen	3.6.4.01	Jugendhilfeplanung
3.5.1.02	Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen	3.6.5.01	Tageseinrichtungen für Kinder
3.6.1.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	3.6.7.01	Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen
3.6.2.01	Jugendarbeit	4.1.4.01	Gesundheitsamt
		4.1.4.05	Suchtberatung

5.1.1.02 Umwelt und Naturschutz

5.1.1.06 Grundstückswertermittlung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung		Ergebnis HHJ 2012	Gesamt-ermächtigung des HHJ 2013	Ergebnis HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnisveränderung ggü. Haushaltsvorjahr	Übertragung Erm. in Folgejahre
	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)							
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		-333,00	0,00	1.060,21	1.060,21	1.393,21	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		131,64	0,00	105.819,67	105.819,67	105.688,03	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		137,50	0,00	0,00	0,00	-137,50	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		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
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		349.101,72	0,00	508.445,10	508.445,10	159.343,38	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		349.037,86	0,00	615.324,98	615.324,98	266.287,12	0,00
11	- Personalaufwendungen		96.640,96	15.500,00	11.328,62	-4.171,38	-85.312,34	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		249,99	0,00	0,00	0,00	-249,99	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		93,00	0,00	270,15	270,15	177,15	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		822.189,29	0,00	416.648,30	416.648,30	-405.540,99	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		919.173,24	15.500,00	428.247,07	412.747,07	-490.926,17	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-570.135,38	-15.500,00	187.077,91	202.577,91	757.213,29	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis		-570.135,38	-15.500,00	187.077,91	202.577,91	757.213,29	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.		-570.135,38	-15.500,00	187.077,91	202.577,91	757.213,29	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.		-570.135,38	-15.500,00	187.077,91	202.577,91	757.213,29	0,00

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis HHJ 2012	Gesamt- ermächtigung des HHJ 2013	Ergebnis HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnisveränderung ggü. Haushalts- vorjahr	Übertragung Erm. in Folgejahre
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-449.817,61	-266.100,00	-317.448,59	-51.348,59	132.369,02	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-449.817,61	-266.100,00	-317.448,59	-51.348,59	132.369,02	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	108,00	0,00	53,15	53,15	-54,85	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez.	-449.709,61	-266.100,00	-317.395,44	-51.295,44	132.314,17	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbez.	-449.709,61	-266.100,00	-317.395,44	-51.295,44	132.314,17	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	494.870,16	494.870,16	494.870,16	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	73.490,98	73.490,98	73.490,98	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	568.361,14	568.361,14	568.361,14	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	486.970,75	486.970,75	486.970,75	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	81.390,39	81.390,39	81.390,39	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	568.361,14	568.361,14	568.361,14	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-449.709,61	-266.100,00	-317.395,44	-51.295,44	132.314,17	0,00

	<u>Teilergebnisrechnung</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.1.7.01 Gymnasien Abendgymn.	2.1.8.01 Gesamtschulen	2.2.1.01 Förderschulen	2.3.1.01 Berufliche Schulen	2.7.1.01 Volks- hochschulen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.060,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	105.819,67	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
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	508.445,10	38.521,41	0,00	34.004,93	9.617,15	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	615.324,98	38.521,41	0,00	34.004,93	9.617,15	0,00
11	- Personalaufwendungen	11.328,62	0,00	841,85	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	270,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	416.648,30	5.634,36	0,00	13.626,87	0,00	645,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	428.247,07	5.634,36	841,85	13.626,87	0,00	645,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	187.077,91	32.887,05	-841,85	20.378,06	9.617,15	-645,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	187.077,91	32.887,05	-841,85	20.378,06	9.617,15	-645,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	32.887,05	-841,85	20.378,06	9.617,15	-645,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	32.887,05	-841,85	20.378,06	9.617,15	-645,00

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte					
			3.1.1.01 Hilfe z. Lebens- unterhalt	3.1.1.02 Hilfe zur Pflege	3.1.1.03 Eingliederungs- hilfe	3.1.1.05 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	3.1.1.06 Schuldner- beratung	3.1.1.07 Grunds. im Alter u. Erwerbsm.
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 Transfererträge	1.060,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	105.819,67	74,46	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	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	508.445,10	0,00	2.212,72	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	615.324,98	74,46	2.212,72	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	11.328,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	270,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	416.648,30	2.673,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	428.247,07	2.673,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	187.077,91	-2.599,42	2.212,72	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	187.077,91	-2.599,42	2.212,72	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	-2.599,42	2.212,72	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	-2.599,42	2.212,72	0,00	0,00	0,00	0,00

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte					
			3.1.2.01 Grunds. f. Ar- beitssuchende (SGBII)	3.6.1.01 Förd. v. Kindern in Tageseinr. u. Tagespflege	3.6.2.01 Jugendarbeit	3.6.3.02 Förd. d. Erzieh. i. d. Familie	3.6.3.03 Hilfe zur Erziehung	3.6.3.04 Hilfen für junge Volljährige
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 Transfererträge	1.060,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	105.819,67	105.745,21	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	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	508.445,10	80.571,95	1,00	36,81	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	615.324,98	186.317,16	1,00	36,81	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	11.328,62	0,00	1.142,45	1.176,44	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	270,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	416.648,30	390.520,01	0,00	36,81	0,00	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	428.247,07	390.520,01	1.142,45	1.213,25	0,00	0,00	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	187.077,91	-204.202,85	-1.141,45	-1.176,44	0,00	0,00	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	187.077,91	-204.202,85	-1.141,45	-1.176,44	0,00	0,00	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	-204.202,85	-1.141,45	-1.176,44	0,00	0,00	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	-204.202,85	-1.141,45	-1.176,44	0,00	0,00	0,00

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			sonstige Produkte			
			3.6.5.01 Tageseinrich- tungen für Kinder	4.1.4.01 Gesundheits- amt	5.1.1.06 Grundstücks- wertermitt- lung	1.1.1.21 Allgemeine Sozialverwal- tung	1.1.1.22 Verwaltung der Grund- sicherung	1.1.1.40 Verwaltung Fachbereich 4	1.2.2.05 Ausländer- und Staatsangehörig- keitsangelegenh.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.060,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	105.819,67	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	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	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	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	508.445,10	818,40	0,00	0,00	250,58	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	615.324,98	818,40	0,00	0,00	250,58	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	11.328,62	0,00	805,32	0,00	1.860,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	270,15	0,00	0,00	0,00	270,15	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	416.648,30	818,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	428.247,07	818,40	805,32	0,00	2.130,15	0,00	0,00	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	187.077,91	0,00	-805,32	0,00	-1.879,57	0,00	0,00	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	187.077,91	0,00	-805,32	0,00	-1.879,57	0,00	0,00	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	0,00	-805,32	0,00	-1.879,57	0,00	0,00	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	0,00	-805,32	0,00	-1.879,57	0,00	0,00	0,00

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte						
			1.2.2.06 Kreisordnungs- behördliche Aufgaben	1.2.2.07 Heimaufsicht	1.2.4.01 Veterinär- u. Lebensm.-Üb.	1.2.7.02 Int. Region. Leitstelle	1.2.8.01 Zivil- u. Kat.- Schutz	2.4.1.02 Schülerbeförde- rung Behinderte	2.4.1.03 Schülerbeförde- rung (Kreis)
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.060,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	105.819,67	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	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	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	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	508.445,10	0,00	0,00	108,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	615.324,98	0,00	0,00	108,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	11.328,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	270,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	416.648,30	55,00	0,00	128,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	428.247,07	55,00	0,00	128,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	187.077,91	-55,00	0,00	-20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	187.077,91	-55,00	0,00	-20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	-55,00	0,00	-20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	-55,00	0,00	-20,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte						
			2.4.2.02 Fördermaß- nahmen für Schüler (Kreis)	2.4.3.02 Sonstige schulische Aufgaben (Kreis)	3.1.1.04 Hilfe zur Ge- sundheit	3.1.1.08 Erstattung an Krankenkassen für § 264 SGB V	3.1.1.09 Sonst. Zuweisg. u. Umlagen nach SGB XII	3.1.2.06 Bedarfe für Bildung und Teilhabe	3.1.3.01 Hilfe für Asyl- bewerber
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.060,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	105.819,67	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	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	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	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	508.445,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	615.324,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	11.328,62	0,00	1.489,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	270,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	416.648,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	428.247,07	0,00	1.489,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	187.077,91	0,00	-1.489,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	187.077,91	0,00	-1.489,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	0,00	-1.489,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	0,00	-1.489,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte						
			3.1.5.02 Soziale Einrichtungen (Kreis)	3.2.1.01 Kriegsopfer- fürsorge	3.2.1.02 Leistungen nach dem 2. SED- Unrechtsbe- reinigungsgesetz	3.3.1.02 Förderung v. Trägern der Wohlfahrts- pflege (Kreis)	3.4.1.01 Unterhaltsvor- schuss	3.4.3.01 Betreuungs- leistungen	3.4.4.03 Hilfen für Spätaussiedler
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.060,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.060,21	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	105.819,67	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	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	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	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	508.445,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.461,71	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	615.324,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.521,92	0,00
11	- Personalaufwendungen	11.328,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	270,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	416.648,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.509,97	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	428.247,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.609,97	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	187.077,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.911,95	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	187.077,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.911,95	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.911,95	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.911,95	0,00

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte						
			3.4.5.01 Bildung und Teilh. nach §6b Bundeskinder- geldgesetz	3.5.1.01 Soziale Sonder- leistungen	3.5.1.02 Sonstige soz. Hilfen	3.6.3.05 Inobhutnahme	3.6.3.06 Eingl.hilfe für seel. beh. Kinder u. Jugendliche	3.6.3.07 Adoptions- vermittlung	3.6.3.08 Ampspflög- schaft, -vor- mundschaft
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.060,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	105.819,67	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	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	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	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	508.445,10	0,00	0,00	206.840,44	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	615.324,98	0,00	0,00	206.840,44	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	11.328,62	0,00	1.254,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	270,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	416.648,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	428.247,07	0,00	1.254,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	187.077,91	0,00	-1.254,15	206.840,44	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	187.077,91	0,00	-1.254,15	206.840,44	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	0,00	-1.254,15	206.840,44	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	0,00	-1.254,15	206.840,44	0,00	0,00	0,00	0,00

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte						
			3.6.3.09 Mitwirkg. in vormund. Verfahren	3.6.3.10 Hilfen für straffällige Jugendliche	3.6.3.11 Sonstige Maßnahmen	3.6.4.01 Jugendhilfe- planung	3.6.7.01 Erz.-, Jugend- und Familien- beratungsstellen	4.1.4.05 Suchtberatung	5.1.1.02 Umwelt- und Naturschutz
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.060,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	105.819,67	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	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	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	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	508.445,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	615.324,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	11.328,62	798,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.860,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	270,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	416.648,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	428.247,07	798,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.860,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	187.077,91	-798,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.860,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	187.077,91	-798,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.860,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	-798,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.860,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	187.077,91	-798,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.860,00

	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.1.7.01 Gymnasien Abendgymn.	2.1.8.01 Gesamtschulen	2.2.1.01 Förderschulen	2.3.1.01 Berufliche Schulen	2.7.1.01 Volks- hochschulen
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-317.448,59	-13.974,30	-36.892,34	-25.553,84	-20.504,51	273,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-317.448,59	-13.974,30	-36.892,34	-25.553,84	-20.504,51	273,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	53,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	-13.974,30	-36.892,34	-25.553,84	-20.504,51	273,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	-13.974,30	-36.892,34	-25.553,84	-20.504,51	273,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	494.870,16	853,91	0,00	0,00	1.422,63	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	73.490,98	64.730,04	0,00	0,00	1.476,19	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	65.583,95	0,00	0,00	2.898,82	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	486.970,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	81.390,39	65.583,95	0,00	0,00	2.898,82	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	65.583,95	0,00	0,00	2.898,82	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-317.395,44	-13.974,30	-36.892,34	-25.553,84	-20.504,51	273,00

	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte					
			3.1.1.01 Hilfe z. Lebens- unterhalt	3.1.1.02 Hilfe zur Pflege	3.1.1.03 Eingliederungs- hilfe	3.1.1.05 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	3.1.1.06 Schuldner- beratung	3.1.1.07 Grunds. im Alter u. Erwerbsm.
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-317.448,59	8.419,15	766,00	1.353,98	0,00	0,00	2.460,10
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-317.448,59	8.419,15	766,00	1.353,98	0,00	0,00	2.460,10
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	53,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	8.419,15	766,00	1.353,98	0,00	0,00	2.460,10
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	8.419,15	766,00	1.353,98	0,00	0,00	2.460,10
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	494.870,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	73.490,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	486.970,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	81.390,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-317.395,44	8.419,15	766,00	1.353,98	0,00	0,00	2.460,10

	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte					
			3.1.2.01 Grunds. f. Ar- beitssuchende (SGBII)	3.6.1.01 Förd. v. Kindern in Tageseinr. u. Tagespflege	3.6.2.01 Jugendarbeit	3.6.3.02 Förderung d. Erziehung i. d. Familie	3.6.3.03 Hilfe zur Erziehung	3.6.3.04 Hilfen für junge Volljährige
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-317.448,59	496,22	-29.410,20	-30.767,15	0,00	0,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-317.448,59	496,22	-29.410,20	-30.767,15	0,00	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	53,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	496,22	-29.410,20	-30.767,15	0,00	0,00	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	496,22	-29.410,20	-30.767,15	0,00	0,00	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	494.870,16	0,00	12.191,51	8.147,10	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	73.490,98	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	0,00	12.191,51	8.149,10	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	486.970,75	0,00	12.191,51	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	81.390,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	0,00	12.191,51	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	8.149,10	0,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-317.395,44	496,22	-29.410,20	-22.618,05	0,00	0,00	0,00

	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			sonstige Produkte			
			3.6.5.01 Tageseinrich- tungen für Kinder	4.1.4.01 Gesundheits- amt	5.1.1.06 Grundstücks- wertermitt- lung	1.1.1.21 Allgemeine Sozialverwal- tung	1.1.1.22 Verwaltung der Grund- sicherung	1.1.1.40 Verwaltung Fachbereich 4	1.2.2.05 Ausländer- und Staatsangehörigk eitsangelegenh.
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-317.448,59	0,00	-25.934,30	0,00	-25.359,85	240,16	250,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-317.448,59	0,00	-25.934,30	0,00	-25.359,85	240,16	250,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	53,15	53,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	53,15	-25.934,30	0,00	-25.359,85	240,16	250,00	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	53,15	-25.934,30	0,00	-25.359,85	240,16	250,00	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	494.870,16	471.187,16	0,00	0,00	36,00	0,00	23,00	1.008,85
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	73.490,98	0,00	0,00	0,00	39,00	0,00	21,00	25,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	471.187,16	0,00	0,00	75,00	0,00	44,00	1.033,85
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	486.970,75	474.779,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	81.390,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	474.779,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.592,08	0,00	0,00	75,00	0,00	44,00	1.033,85
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-317.395,44	-3.538,93	-25.934,30	0,00	-25.284,85	240,16	294,00	1.033,85

	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte						
			1.2.2.06 Kreisordnungsbeh ördliche Aufgaben	1.2.2.07 Heimaufsicht	1.2.4.01 Veterinär- u. Lebensm.-Üb.	1.2.7.02 Int. Region. Leitstelle	1.2.8.01 Zivil- u. Kat.- Schutz	2.4.1.02 Schülerbeförde- rung Behinderte	2.4.1.03 Schülerbeförde- rung (Kreis)
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-317.448,59	73,01	0,00	1.067,50	0,00	-4.035,35	0,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-317.448,59	73,01	0,00	1.067,50	0,00	-4.035,35	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	53,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	73,01	0,00	1.067,50	0,00	-4.035,35	0,00	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	73,01	0,00	1.067,50	0,00	-4.035,35	0,00	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	494.870,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	73.490,98	0,00	0,00	710,11	2.937,21	2.819,61	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	0,00	0,00	710,11	2.937,21	2.819,61	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	486.970,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	81.390,39	0,00	0,00	0,00	2.937,21	2.819,61	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	0,00	0,00	0,00	2.937,21	2.819,61	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	710,11	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-317.395,44	73,01	0,00	1.777,61	0,00	-4.035,35	0,00	0,00

	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte						
			2.4.2.02 Fördermaß- nahmen für Schüler (Kreis)	2.4.3.02 Sonstige schulische Aufgaben (Kreis)	3.1.1.04 Hilfe zur Ge- sundheit	3.1.1.08 Erstattung an Krankenkassen für § 264 SGB V	3.1.1.09 Sonst. Zuweisg. u. Umlagen nach SGB XII	3.1.2.06 Bedarfe für Bildung und Teilhabe	3.1.3.01 Hilfe für Asyl- bewerber
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-317.448,59	0,00	-45.563,81	0,00	0,00	0,00	0,00	240,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-317.448,59	0,00	-45.563,81	0,00	0,00	0,00	0,00	240,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	53,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	0,00	-45.563,81	0,00	0,00	0,00	0,00	240,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	0,00	-45.563,81	0,00	0,00	0,00	0,00	240,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	494.870,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	73.490,98	0,00	44,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	0,00	44,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	486.970,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	81.390,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	44,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-317.395,44	0,00	-45.519,81	0,00	0,00	0,00	0,00	240,00

	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte							
			3.1.5.02 Soziale Einrichtungen (Kreis)	3.2.1.01 Kriegsopfer- fürsorge	3.2.1.02 Leistungen nach dem 2. SED- Unrechtsbereini- gungsgesetz	3.3.1.02 Förderung v. Trägern der Wohlfahrts- pflege (Kreis)	3.4.1.01 Unterhaltsvor- schuss	3.4.3.01 Betreuungsleistu- ngen	3.4.4.03 Hilfen für Spätaussiedler	
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-317.448,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.468,31	0,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-317.448,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.468,31	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	53,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.468,31	0,00	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.468,31	0,00	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	494.870,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	73.490,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	486.970,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	81.390,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-317.395,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.473,31	0,00	0,00

	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte						
			3.4.5.01 Bildung und Teilh. nach §6b Bundeskindergel- dgesetz	3.5.1.01 Soziale Sonder- leistungen	3.5.1.02 Landespflege- wohngeld	3.6.3.05 Inobhutnahme	3.6.3.06 Eingl.hilfe für seel. beh. Kinder u. Jugendliche	3.6.3.07 Adoptions- vermittlung	3.6.3.08 Ampfleg- schaft, -vor- mundschaft
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-317.448,59	0,00	-32.571,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-317.448,59	0,00	-32.571,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	53,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	0,00	-32.571,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	0,00	-32.571,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	494.870,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	73.490,98	0,00	679,82	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	0,00	679,82	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	486.970,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	81.390,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	679,82	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-317.395,44	0,00	-31.891,80	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte							
			3.6.3.09 Mitwirkg. in vormund. Verfahren	3.6.3.10 Hilfen für straffällige Jugendliche	3.6.3.11 Sonstige Maßnahmen	3.6.4.01 Jugendhilfe- planung	3.6.7.01 Erz.-, Jugend- und Familien- beratungsstellen	4.1.4.05 Suchtberatung	5.1.1.02 Umwelt- und Naturschutz	
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-317.448,59	-26.324,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-736,17	-18.927,83
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-317.448,59	-26.324,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-736,17	-18.927,83
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	53,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	-26.324,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-736,17	-18.927,83
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbeziehungen	-317.395,44	-26.324,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-736,17	-18.927,83
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	494.870,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	73.490,98	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	486.970,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	81.390,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.150,80
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	568.361,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.150,80
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	-7.150,80
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-317.395,44	-26.324,75	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	-736,17	-26.078,63

Erläuterung Erträge und Aufwendungen THH 5

Eine ausführliche Begründung erfolgt nicht, da der Teilhaushalt die Produkte der Kreisaufgaben beinhaltet, die ab 04.09.2011 in den Zuständigkeitsbereich des Landkreises gewechselt sind. Dennoch ergeben sich auch nach der Kreisgebietsreform für 2013 noch Buchungen, die entsprechend in dem zuständigen Teilhaushalt abgebildet werden müssen.

Diese sind hauptsächlich:

Erträge:

- Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen
- Korrektur Forderungen SGB II
- Erträge aus Auflösungen von Rückstellungen

Aufwendungen:

- Personal
- Wertberichtigungen zu Forderungen

6. Teilhaushalt 6 – Wirtschaftliche Unternehmen

Verantwortlich: Ingo Bachmann

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 2.6.1.01 Theater und Orchester GmbH
- 5.4.4.01 Straßenbaulastträger gem. § 10 f FAG
- 5.4.7.01 Förderung des ÖPNV
- 5.4.7.02 Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH
- 5.7.3.02 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
- 5.7.3.03 Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH (neu ab 2010)
- 6.2.3.01 Städtisches Immobilienmanagement
- 6.2.6.01 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

lfd. Nr.	<u>Teilergebnisrechnung</u>		Ergebnis HHJ 2012	Gesamt-ermächtigung des HHJ 2013	Ergebnis HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnisveränderung ggü. Haushaltsvorjahr	Übertragung Erm. in Folgejahre
	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)							
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		8.912.684,92	8.839.500,00	8.823.510,80	-15.989,20	-89.174,12	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		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
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		398.089,98	437.000,00	458.737,71	21.737,71	60.647,73	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		9.310.774,90	9.276.500,00	9.282.248,51	5.748,51	-28.526,39	0,00
11	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		139.419,79	0,00	149.872,68	149.872,68	10.452,89	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		19.275.989,22	19.488.300,00	19.475.273,92	-13.026,08	199.284,70	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		19.415.409,01	19.488.300,00	19.625.146,60	136.846,60	209.737,59	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-10.104.634,11	-10.211.800,00	-10.342.898,09	-131.098,09	-238.263,98	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		5.331.491,54	5.777.400,00	6.681.829,53	904.429,53	1.350.337,99	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		4.862.397,77	3.739.700,00	3.655.786,62	-83.913,38	-1.206.611,15	0,00
23	Finanzergebnis		469.093,77	2.037.700,00	3.026.042,91	988.342,91	2.556.949,14	0,00
24	Ordentliches Ergebnis		-9.635.540,34	-8.174.100,00	-7.316.855,18	857.244,82	2.318.685,16	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.		-9.635.540,34	-8.174.100,00	-7.316.855,18	857.244,82	2.318.685,16	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		541.544,00	1.527.000,00	1.627.744,00	100.744,00	1.086.200,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	541.000,00	562.647,00	21.647,00	562.647,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.		541.544,00	986.000,00	1.065.097,00	79.097,00	523.553,00	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.		-9.093.996,34	-7.188.100,00	-6.251.758,18	936.341,82	2.842.238,16	0,00

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung		Gesamt-ermächtigung des HHJ 2013	Ergebnis HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnisveränderung ggü. Haushaltsvorjahr	Übertragung Erm. in Folgejahre
	Ergebnis HHJ 2012	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
1	-9.067.051,64	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-9.008.800,00	-10.063.488,85	-1.054.688,85	-996.437,21	0,00
2	4.796.817,67	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	5.194.700,00	5.576.053,53	381.353,53	779.235,86	0,00
3	-4.270.233,97	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.814.100,00	-4.487.435,32	-673.335,32	-217.201,35	0,00
4	0,00	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	-4.270.233,97	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez.	-3.814.100,00	-4.487.435,32	-673.335,32	-217.201,35	0,00
6	541.544,00	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	973.000,00	1.065.097,00	92.097,00	523.553,00	0,00
7	-3.728.689,97	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbez.	-2.841.100,00	-3.422.338,32	-581.238,32	306.351,65	0,00
8	715.487,50	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	-715.487,50	0,00
9	0,00	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	0,00	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	0,00	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0,00	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	715.487,50	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-715.487,50	0,00
17	1.212.372,58	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.502.254,00	1.744.708,88	-4.757.545,12	532.336,30	4.741.200,00
18	0,00	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0,00	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	0,00	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	1.212.372,58	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.502.254,00	1.744.708,88	-4.757.545,12	532.336,30	4.741.200,00
24	-496.885,08	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.502.254,00	-1.744.708,88	4.757.545,12	-1.247.823,80	-4.741.200,00
25	-4.225.575,05	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-9.343.354,00	-5.167.047,20	4.176.306,80	-941.472,15	-4.741.200,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.6.1.01 Theater und Orchester GmbH	5.4.7.02 Flughafen Nbg.- Trollenh. GmbH	5.7.3.03 SJZ Hinterste Mühle	5.7.3.04 Veranstaltungs- zentrum NB GmbH	6.2.3.01 Städt. Immobilien- managem.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.823.510,80	8.252.438,35	0,00	0,00	1.267,50	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	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
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	458.737,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.029.810,16	8.252.438,35	0,00	0,00	1.267,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	149.872,68	0,00	28.831,82	0,00	108.505,21	2.348,32
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	19.475.273,92	10.313.600,97	196.100,00	244.325,00	1.531.591,21	6.221.400,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.625.146,60	10.313.600,97	224.931,82	244.325,00	1.640.096,42	6.223.748,32
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-18.595.336,44	-2.061.162,62	-224.931,82	-244.325,00	-1.638.828,92	-6.223.748,32
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.681.829,53	0,00	0,00	0,00	0,00	480.000,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.655.786,62	0,00	0,00	0,00	0,00	3.030.010,62
23	Finanzergebnis	3.026.042,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.550.010,62
24	Ordentliches Ergebnis	-15.569.293,53	-2.061.162,62	-224.931,82	-244.325,00	-1.638.828,92	-8.773.758,94
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-15.569.293,53	-2.061.162,62	-224.931,82	-244.325,00	-1.638.828,92	-8.773.758,94
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.627.744,00	0,00	0,00	46.100,00	1.249.335,00	332.309,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	562.647,00	562.647,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	1.065.097,00	-562.647,00	0,00	46.100,00	1.249.335,00	332.309,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-14.504.196,53	-2.623.809,62	-224.931,82	-198.225,00	-389.493,92	-8.441.449,94

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte		
			5.4.7.01 Förderung des ÖPNV	5.7.3.02 Allg. Einr. u. Unternehmen	6.2.6.01 Beteiligungen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.823.510,80	569.804,95	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	458.737,71	458.737,71	0,00	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.029.810,16	1.028.542,66	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	149.872,68	0,00	10.187,33	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	19.475.273,92	569.804,95	207.000,00	191.451,79
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.625.146,60	569.804,95	217.187,33	191.451,79
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-18.595.336,44	458.737,71	-217.187,33	-191.451,79
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.681.829,53	0,00	12.843,60	6.188.985,93
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.655.786,62	625.776,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	3.026.042,91	-625.776,00	12.843,60	6.188.985,93
24	Ordentliches Ergebnis	-15.569.293,53	-167.038,29	-204.343,73	5.997.534,14
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-15.569.293,53	-167.038,29	-204.343,73	5.997.534,14
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.627.744,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	562.647,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	1.065.097,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-14.504.196,53	-167.038,29	-204.343,73	5.997.534,14

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.6.1.01 Theater und Orchester GmbH	5.4.7.02 Flughafen Nbg.- Trollenh. GmbH	5.7.3.03 SJZ Hinterste Mühle	5.7.3.04 Veranstaltungs- zentrum NB GmbH	6.2.3.01 Städt. Immobilien- managem.
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-10.063.488,85	-2.061.162,62	-196.100,00	-244.325,00	-1.531.591,21	-6.221.400,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	5.576.053,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.487.435,32	-2.061.162,62	-196.100,00	-244.325,00	-1.531.591,21	-6.221.400,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbeziehungen	-4.487.435,32	-2.061.162,62	-196.100,00	-244.325,00	-1.531.591,21	-6.221.400,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.065.097,00	-562.647,00	0,00	46.100,00	1.249.335,00	332.309,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbeziehungen	-3.422.338,32	-2.623.809,62	-196.100,00	-198.225,00	-282.256,21	-5.889.091,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.744.708,88	0,00	0,00	0,00	259.708,88	1.463.200,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.744.708,88	0,00	0,00	0,00	259.708,88	1.463.200,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.744.708,88	0,00	0,00	0,00	-259.708,88	-1.463.200,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-5.167.047,20	-2.623.809,62	-196.100,00	-198.225,00	-541.965,09	-7.352.291,00

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte		
			5.4.7.01 Förderung des ÖPNV	5.7.3.02 Allg. Einr. u. Unternehmen	6.2.6.01 Beteiligungen
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-10.063.488,85	398.089,98	-207.000,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	5.576.053,53	-625.776,00	12.843,60	6.188.985,93
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.487.435,32	-227.686,02	-194.156,40	6.188.985,93
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbeziehungen	-4.487.435,32	-227.686,02	-194.156,40	6.188.985,93
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.065.097,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbeziehungen	-3.422.338,32	-227.686,02	-194.156,40	6.188.985,93
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.744.708,88	0,00	21.800,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.744.708,88	0,00	21.800,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.744.708,88	0,00	-21.800,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-5.167.047,20	-227.686,02	-215.956,40	6.188.985,93

Erläuterung Erträge THH 6

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
21	Zinserträge u. sonst. Finanzerträge	Die Mehrerträge resultieren aus: - Abtretung einer Forderung gegen die Stadtwerke Neubrandenburg GmbH in Höhe von 480.000 EUR (Gestattungsvertrag) an die Stadt durch den Eigenbetrieb - um 401,5 TEUR höhere Gewinnausschüttung durch die Stadtwerke.

Erläuterung Aufwendungen THH 6

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
14	Abschreibungen	Die Mehraufwendungen ergeben sich durch nicht geplante Abschreibungen bei Zuwendungen an städtische Unternehmen. Die Zuwendungen werden als immaterielle Vermögensgegenstände gebucht und sind in der Höhe abzuschreiben, in welcher der Zuwendungsempfänger in seiner Bilanz Abschreibungen ausweist.

7. Teilhaushalt 7- Allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlich: Katja Piotrowski

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

6.1.1.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

6.1.2.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung	Ergebnis HHJ 2012	Gesamt-ermächtigung des HHJ 2013	Ergebnis HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnisveränderung ggü. Haushaltsvorjahr	Übertragung von Erm. In Haushaltsfolgejahre
	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 10 i. V. m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	50.600.248,33	53.678.200,00	53.955.346,95	277.146,95	3.355.098,62	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18.541.351,55	18.205.700,00	19.114.401,96	908.701,96	573.050,41	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	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
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	988.397,78	487,45	647.259,81	646.772,36	-341.137,97	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	70.129.997,66	71.884.387,45	73.717.008,72	1.832.621,27	3.587.011,06	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.227.902,73	26.037.700,00	26.209.472,55	171.772,55	981.569,82	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	730.177,98	487,45	637.654,09	637.166,64	-92.523,89	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.958.080,71	26.038.187,45	26.847.126,64	808.939,19	889.045,93	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	44.171.916,95	45.846.200,00	46.869.882,08	1.023.682,08	2.697.965,13	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	669.349,03	815.835,08	1.310.166,01	494.330,93	640.816,98	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.986.537,54	2.240.635,08	1.579.740,93	-660.894,15	-406.796,61	0,00
23	Finanzergebnis	-1.317.188,51	-1.424.800,00	-269.574,92	1.155.225,08	1.047.613,59	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	42.854.728,44	44.421.400,00	46.600.307,16	2.178.907,16	3.745.578,72	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	538.985,81	0,00	0,00	0,00	-538.985,81	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	538.985,81	0,00	0,00	0,00	-538.985,81	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	42.854.728,44	44.421.400,00	46.600.307,16	2.178.907,16	3.745.578,72	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	42.854.728,44	44.421.400,00	46.600.307,16	2.178.907,16	3.745.578,72	0,00

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis HHJ 2012	Gesamt- ermächtigung des HHJ 2013	Ergebnis HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnisveränderung ggü. Haushalts- vorjahr	Übertragung von Erm. In Haushalts- folgejahre
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	43.549.388,61	45.846.200,00	46.452.409,70	606.209,70	2.903.021,09	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-1.703.774,83	-1.646.400,00	-579.850,27	1.066.549,73	1.123.924,56	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	41.845.613,78	44.199.800,00	45.872.559,43	1.672.759,43	4.026.945,65	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez.	41.845.613,78	44.199.800,00	45.872.559,43	1.672.759,43	4.026.945,65	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbez.	41.845.613,78	44.199.800,00	45.872.559,43	1.672.759,43	4.026.945,65	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.671.918,16	5.642.900,00	5.687.461,71	44.561,71	15.543,55	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.671.918,16	5.642.900,00	5.687.461,71	44.561,71	15.543,55	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.671.918,16	5.642.900,00	5.687.461,71	44.561,71	15.543,55	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	47.517.531,94	49.842.700,00	51.560.021,14	1.717.321,14	4.042.489,20	0,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			6.1.1.01 Steuern, allg. Zuweis., Uml.	6.1.2.01 sonst. allg. Finanzwirtsch.
1	Steuern und ähnliche Abgaben	53.955.346,95	53.955.346,95	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19.114.401,96	19.114.401,96	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	647.259,81	264.448,63	382.811,18
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	73.717.008,72	73.334.197,54	382.811,18
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	26.209.472,55	26.209.472,55	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	637.654,09	596.988,57	40.665,52
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.847.126,64	26.806.461,12	40.665,52
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	46.869.882,08	46.527.736,42	342.145,66
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.310.166,01	865.280,45	444.885,56
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.579.740,93	226.635,08	1.353.105,85
23	Finanzergebnis	-269.574,92	638.645,37	-908.220,29
24	Ordentliches Ergebnis	46.600.307,16	47.166.381,79	-566.074,63
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	46.600.307,16	47.166.381,79	-566.074,63
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	0,00	0,00	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	46.600.307,16	47.166.381,79	-566.074,63

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			6.1.1.01 Steuern, allg. Zuweis., Uml.	6.1.2.01 sonst. allg. Finanzwirtsch.
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	46.452.409,70	46.451.922,25	487,45
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-579.850,27	616.912,77	-1.196.763,04
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	45.872.559,43	47.068.835,02	-1.196.275,59
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbeziehungen	45.872.559,43	47.068.835,02	-1.196.275,59
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbeziehungen	45.872.559,43	47.068.835,02	-1.196.275,59
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.687.461,71	5.687.461,71	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.687.461,71	5.687.461,71	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.687.461,71	5.687.461,71	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	51.560.021,14	52.756.296,73	-1.196.275,59

Erläuterung Erträge THH 7

Nr.	Bezeichnungen	Begründung				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Die Planansätze des Gemeindeanteils an der Einkommens- bzw. Umsatzsteuer wurden anhand der Steuerschätzung Oktober 2012 ermittelt. Das tatsächliche Ist 2013 fiel aufgrund der bundesweiten Konjunkturentwicklung um 526,1 TEUR höher aus. Dagegen hat das Ist der Gewerbesteuer den Planansatz um 409,2 TEUR unterschritten.				
2	Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfererträge	Der Plan 2013 wurde auf Basis des Orientierungserlasses 2013 gebildet. Mit dem Auszahlungserlass zum FAG vom 30.08.2013 wurde durch das Innenministerium mitgeteilt, dass „...zusätzlich zu den im Haushaltsplan für das Jahr 2013 veranschlagten Finanzausgleichsleistungen des Landes [...] auf den vorläufigen Abrechnungsbetrag zum Kommunalen Finanzausgleich des Jahres 2012 ein Abschlag in Höhe von 55 Mio. EUR bereits im laufenden Haushaltsjahr 2013 ausgezahlt...“ wird. Diese Mittel wurden mit einem Teilbetrag von 39 Mio. EUR der Schlüsselmasse zugeführt, sodass sich die ausgezahlten Schlüsselzuweisungen entsprechend erhöhten.				
9	Sonstige laufende Erträge	Die Mehrerträge resultieren hauptsächlich aus: <table border="0" data-bbox="763 959 1749 1031"> <tr> <td data-bbox="763 959 1592 991">- der Auflösung von Wertberichtigungen</td> <td data-bbox="1592 959 1749 991">264,4 TEUR</td> </tr> <tr> <td data-bbox="763 991 1592 1031">- Neubewertung einer Forderung gegenüber dem Eigenbetrieb</td> <td data-bbox="1592 991 1749 1031">382,3 TEUR.</td> </tr> </table>	- der Auflösung von Wertberichtigungen	264,4 TEUR	- Neubewertung einer Forderung gegenüber dem Eigenbetrieb	382,3 TEUR.
- der Auflösung von Wertberichtigungen	264,4 TEUR					
- Neubewertung einer Forderung gegenüber dem Eigenbetrieb	382,3 TEUR.					
21	Zins- u. sonst. Finanzerträge	Die Zinsen aus Steuernachzahlungen sind um 615,3 TEUR höher ausgefallen als geplant.				

Erläuterung Aufwendungen THH 7

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
18	Sonstige laufende Aufwendungen	Die Abweichung ergibt sich insbesondere aus den nicht geplanten Wertberichtigungen in Höhe von 597,0 TEUR.
22	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	Die Minderaufwendungen ergeben sich durch geringere Zinsauszahlungen an inländische Sparkassen aufgrund von einer geringeren Inanspruchnahme des Kredites zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit sowie dem gleichbleibend niedrigen Zinsniveau.

8. Teilhaushalt 8- Schule, Kultur, Sport

Verantwortlich: Sabine Kunert

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

1.1.1.80	Verwaltung Fachbereich 8	2.7.2.01	Regionalbibliothek
1.1.4.02	Verwaltungsbibliothek	2.8.1.01	Kulturförderung
1.1.4.03	Zwischenarchiv	2.8.1.02	Annalise-Wagner-Stiftung
2.1.1.01	Grundschulen	3.3.1.01	Förderungen
2.1.5.01	Regionale Schulen	3.6.3.01	Schul- und Jugendsozialarbeit
2.4.1.01	Schülerbeförderung zur Schwimmhalle	4.2.1.01	Förderung des Sports
2.4.2.01	Fördermaßnahmen für Schüler	5.1.1.01	Stadtmarketing
2.4.3.01	Sonstige schulische Aufgaben	5.7.3.01	Wochenmarkt
2.5.2.01	Regionalmuseum		
2.5.2.02	Stadtarchiv		
2.5.2.03	Kunstsammlung		
2.6.3.01	Kostenbeteiligung an der Musikschule		

lfd. Nr.	<u>Teilergebnisrechnung</u>		Ergebnis HHJ 2012	Gesamt-ermächtigung des HHJ 2013	Ergebnis HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnisveränderung ggü. Haushaltsvorjahr	Übertragung von Erm. In Haushaltsfolgejahre
	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)							
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		212.374,53	512.326,87	204.235,18	-308.091,69	-8.139,35	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		143.742,80	43.200,00	118.214,31	75.014,31	-25.528,49	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		61.799,31	160.800,00	109.169,04	-51.630,96	47.369,73	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		188.410,26	166.700,00	278.299,99	111.599,99	89.889,73	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		175.553,16	21.700,00	22.738,92	1.038,92	-152.814,24	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		781.880,06	904.726,87	732.657,44	-172.069,43	-49.222,62	0,00
11	- Personalaufwendungen		3.405.573,44	3.172.700,00	3.147.323,09	-25.376,91	-258.250,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		694.101,63	1.095.127,38	864.613,21	-230.514,17	170.511,58	127,38
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		312.901,23	254.100,00	291.772,08	37.672,08	-21.129,15	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		4.162.529,33	3.952.426,87	3.426.277,19	-526.149,68	-736.252,14	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		172.031,89	203.733,75	165.181,19	-38.552,56	-6.850,70	26.946,42
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		3.990.851,96	4.550.964,29	4.574.689,69	23.725,40	583.837,73	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		12.737.989,48	13.229.052,29	12.469.856,45	-759.195,84	-268.133,03	27.073,80
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-11.956.109,42	-12.324.325,42	-11.737.199,01	587.126,41	218.910,41	-27.073,80
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		24.527,50	0,00	4.232,50	4.232,50	-20.295,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		22.700,00	0,00	2.703,40	2.703,40	-19.996,60	0,00
23	Finanzergebnis		1.827,50	0,00	1.529,10	1.529,10	-298,40	0,00
24	Ordentliches Ergebnis		-11.954.281,92	-12.324.325,42	-11.735.669,91	588.655,51	218.612,01	-27.073,80
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.		-11.954.281,92	-12.324.325,42	-11.735.669,91	588.655,51	218.612,01	-27.073,80
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		57.181,56	64.200,00	55.811,22	-8.388,78	-1.370,34	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		450.107,60	998.900,00	1.068.452,60	69.552,60	618.345,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.		-392.926,04	-934.700,00	-1.012.641,38	-77.941,38	-619.715,34	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.		-12.347.207,96	-13.259.025,42	-12.748.311,29	510.714,13	-401.103,33	-27.073,80

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis HHJ 2012	Gesamt- ermächtigung des HHJ 2013	Ergebnis HHJ 2013	Abweichung im HHJ 2013	Ergebnisveränderung ggü. Haushalts- vorjahr	Übertragung von Erm. In Haushalts- folgejahre
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-11.509.068,33	-12.382.600,00	-12.055.246,98	327.353,02	-546.178,65	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.827,50	0,00	1.529,10	1.529,10	-298,40	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.507.240,83	-12.382.600,00	-12.053.717,88	328.882,12	-546.477,05	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	150,00	0,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbez.	-11.507.090,83	-12.382.600,00	-12.053.717,88	328.882,12	-546.627,05	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-392.926,04	-921.700,00	-1.012.641,38	-90.941,38	-619.715,34	0,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbez.	-11.900.016,87	-13.304.300,00	-13.066.359,26	237.940,74	-1.166.342,39	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.925,00	34.444,00	34.444,00	0,00	2.519,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	1.800,00	0,00	1.446,95	1.446,95	-353,05	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.725,00	34.444,00	35.890,95	1.446,95	2.165,95	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	36.589,24	72.258,41	73.899,49	1.641,08	37.310,25	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	268.301,08	555.675,52	460.497,20	-95.178,32	192.196,12	91.472,59
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	304.890,32	627.933,93	534.396,69	-93.537,24	229.506,37	91.472,59
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-271.165,32	-593.489,93	-498.505,74	94.984,19	-227.340,42	-91.472,59
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-12.171.182,19	-13.897.789,93	-13.564.865,00	332.924,93	-1.393.682,81	-91.472,59

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Wesentliche Produkte				
			2.1.1.01 Grundschulen	2.1.5.01 Regionale Schulen	2.5.2.01 Regionalmuseum	2.5.2.02 Stadtarchiv	2.5.2.03 Kunstsammlung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	204.235,18	1.678,65	196,68	4.709,00	1.133,36	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.214,31	0,00	28,20	0,00	3.005,77	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.169,04	1.626,68	2.456,59	23.588,85	562,17	10.455,26
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	278.299,99	115.626,66	88.539,47	37.214,83	0,00	1.914,09
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	22.738,92	374,05	0,00	1.665,04	0,00	2.678,52
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	732.657,44	119.306,04	91.220,94	67.177,72	4.701,30	15.047,87
11	- Personalaufwendungen	3.147.323,09	204.122,29	96.577,44	355.310,81	186.738,96	245.721,39
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	864.613,21	529.984,52	157.424,54	16.865,88	16.624,73	30.160,28
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	291.772,08	38.948,84	17.246,45	13.855,55	1.874,09	11.168,89
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.426.277,19	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	165.181,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.574.689,69	1.684.255,08	1.072.352,37	426.630,80	75.647,84	346.926,98
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.469.856,45	2.457.310,73	1.343.600,80	824.663,04	280.885,62	633.977,54
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.737.199,01	-2.338.004,69	-1.252.379,86	-757.485,32	-276.184,32	-618.929,67
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.232,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.703,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	1.529,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-11.735.669,91	-2.338.004,69	-1.252.379,86	-757.485,32	-276.184,32	-618.929,67
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-11.735.669,91	-2.338.004,69	-1.252.379,86	-757.485,32	-276.184,32	-618.929,67
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.811,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.068.452,60	3.489,88	2.918,12	5.832,00	1.200,00	2.592,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	-1.012.641,38	-3.489,88	-2.918,12	-5.832,00	-1.200,00	-2.592,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-12.748.311,29	-2.341.494,57	-1.255.297,98	-763.317,32	-277.384,32	-621.521,67

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Wesentliche Produkte					
			2.6.3.01 Kosten- beteiligung Musikschule	2.7.2.01 Regional- bibliothek	2.8.1.01 Kultur- förderung	4.2.1.01 Förderung des Sports	4.2.1.02 Förderung des Leistungssports	5.1.1.01 Stadtmarketing
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 Transfererträge	204.235,18	0,00	24.097,65	0,00	24.137,00	7.675,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.214,31	0,00	35.590,76	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.169,04	5.157,49	9.079,15	855,96	42.728,00	0,00	9.231,95
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	278.299,99	0,00	25.710,03	0,00	0,00	0,00	3.122,25
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	22.738,92	0,00	16.110,92	0,00	0,00	465,28	327,76
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	732.657,44	5.157,49	110.588,51	855,96	66.865,00	8.140,28	12.681,96
11	- Personalaufwendungen	3.147.323,09	0,00	891.372,62	119.056,44	95.336,44	2.213,55	173.254,86
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	864.613,21	0,00	39.165,06	1.355,78	266,29	476,61	7.269,45
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	291.772,08	2.044,76	161.423,17	2.333,35	20.175,46	0,00	1.986,35
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.426.277,19	72.200,00	0,00	388.905,50	2.082.007,36	864.037,46	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	165.181,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.574.689,69	183,00	531.543,33	11.708,08	10.910,58	468,88	71.123,52
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.469.856,45	74.427,76	1.623.504,18	523.359,15	2.208.696,13	867.196,50	253.634,18
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.737.199,01	-69.270,27	-1.512.915,67	-522.503,19	-2.141.831,13	-859.056,22	-240.952,22
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.232,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.703,40	0,00	3,40	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	1.529,10	0,00	-3,40	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-11.735.669,91	-69.270,27	-1.512.919,07	-522.503,19	-2.141.831,13	-859.056,22	-240.952,22
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-11.735.669,91	-69.270,27	-1.512.919,07	-522.503,19	-2.141.831,13	-859.056,22	-240.952,22
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.811,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.068.452,60	0,00	2.400,00	0,00	0,00	733.197,00	287.564,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	-1.012.641,38	0,00	-2.400,00	0,00	0,00	-733.197,00	-287.564,00
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-12.748.311,29	-69.270,27	-1.515.319,07	-522.503,19	-2.141.831,13	-1.592.253,22	-528.516,22

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Sonstige Produkte			
			1.1.1.80 Verwaltung Fachbereich 8	1.1.4.03 Zwischen- archiv	2.4.1.01 Schülerbeförd. Schwimmhalle	2.4.3.01 Sonstige schulische Aufgaben
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	204.235,18	140.607,84	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.214,31	2.484,00	33,58	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.169,04	30,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	278.299,99	121,13	6.051,53	0,00	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	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	+ Sonstige laufende Erträge	22.738,92	655,52	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	732.657,44	143.898,49	6.085,11	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.147.323,09	568.657,30	40.329,08	0,00	131.314,33
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	864.613,21	25.853,42	646,77	22.787,79	894,53
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	291.772,08	2.911,97	0,00	0,00	171,61
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.426.277,19	2.126,87	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	165.181,19	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.574.689,69	173.615,47	17.387,08	0,00	119.205,11
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.469.856,45	773.165,03	58.362,93	22.787,79	251.585,58
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.737.199,01	-629.266,54	-52.277,82	-22.787,79	-251.585,58
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.232,50	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.703,40	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	1.529,10	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-11.735.669,91	-629.266,54	-52.277,82	-22.787,79	-251.585,58
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-11.735.669,91	-629.266,54	-52.277,82	-22.787,79	-251.585,58
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.811,22	12.825,00	42.986,22	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.068.452,60	154,80	0,00	0,00	3.697,20
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	-1.012.641,38	12.670,20	42.986,22	0,00	-3.697,20
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-12.748.311,29	-616.596,34	-9.291,60	-22.787,79	-255.282,78

	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Sonstige Produkte			
			2.8.1.02 Annalise-Wagner Stiftung	3.3.1.01 Förderungen	3.6.3.01 Schul- u. Jugend sozialarbeit	5.7.3.01 Wochenmarkt
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	204.235,18	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.214,31	0,00	0,00	0,00	77.072,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.169,04	0,00	1.426,89	1.967,05	3,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	278.299,99	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhg./Verminderg. des Bestands an fert. u. unfert. Erzeugn.	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	+ Sonstige laufende Erträge	22.738,92	0,00	0,00	0,00	461,83
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	732.657,44	0,00	1.426,89	1.967,05	77.536,83
11	- Personalaufwendungen	3.147.323,09	15.513,13	0,00	0,00	21.804,45
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	864.613,21	0,00	2.000,00	0,00	12.837,56
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	291.772,08	0,00	17.631,59	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.426.277,19	0,00	5.000,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	165.181,19	0,00	92.672,35	72.508,84	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.574.689,69	3.191,53	0,00	0,00	29.540,04
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.469.856,45	18.704,66	117.303,94	72.508,84	64.182,05
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.737.199,01	-18.704,66	-115.877,05	-70.541,79	13.354,78
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.232,50	4.232,50	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.703,40	2.700,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	1.529,10	1.532,50	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-11.735.669,91	-17.172,16	-115.877,05	-70.541,79	13.354,78
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-11.735.669,91	-17.172,16	-115.877,05	-70.541,79	13.354,78
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.811,22	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.068.452,60	0,00	0,00	0,00	25.407,60
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg.	-1.012.641,38	0,00	0,00	0,00	-25.407,60
32	Jahreserg. des Teilhaush. nach Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-12.748.311,29	-17.172,16	-115.877,05	-70.541,79	-12.052,82

	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Wesentliche Produkte				
			2.1.1.01 Grundschulen	2.1.5.01 Regionale Schulen	2.5.2.01 Regionalmuseum	2.5.2.02 Stadtarchiv	2.5.2.03 Kunstsammlung
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-12.055.246,98	-2.314.172,43	-1.218.905,89	-801.777,01	-277.959,31	-668.602,82
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.529,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.053.717,88	-2.314.172,43	-1.218.905,89	-801.777,01	-277.959,31	-668.602,82
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbeziehungen	-12.053.717,88	-2.314.172,43	-1.218.905,89	-801.777,01	-277.959,31	-668.602,82
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.012.641,38	-3.489,88	-2.918,12	-5.832,00	-1.200,00	-2.592,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbeziehungen	-13.066.359,26	-2.317.662,31	-1.221.824,01	-807.609,01	-279.159,31	-671.194,82
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	1.446,95	1.446,95	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.890,95	1.446,95	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	73.899,49	1.965,78	1.044,40	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	460.497,20	38.269,93	20.259,18	232.283,63	1.222,13	13.563,94
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	534.396,69	40.235,71	21.303,58	232.283,63	1.222,13	13.563,94
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-498.505,74	-38.788,76	-21.303,58	-232.283,63	-1.222,13	-13.563,94
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-13.564.865,00	-2.356.451,07	-1.243.127,59	-1.039.892,64	-280.381,44	-684.758,76

	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Wesentliche Produkte					
			2.6.3.01 Kosten- beteiligung Musikschule	2.7.2.01 Regional- bibliothek	2.8.1.01 Kultur- förderung	4.2.1.01 Förderung des Sports	4.2.1.02 Förderung des Leistungssports	5.1.1.01 Stadtmarketing
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-12.055.246,98	-67.042,51	-1.453.583,54	-520.162,46	-2.520.661,58	-798.766,01	-235.183,75
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.529,10	0,00	-3,40	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.053.717,88	-67.042,51	-1.453.586,94	-520.162,46	-2.520.661,58	-798.766,01	-235.183,75
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbeziehungen	-12.053.717,88	-67.042,51	-1.453.586,94	-520.162,46	-2.520.661,58	-798.766,01	-235.183,75
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.012.641,38	0,00	-2.400,00	0,00	0,00	-733.197,00	-287.564,00
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbeziehungen	-13.066.359,26	-67.042,51	-1.455.986,94	-520.162,46	-2.520.661,58	-1.531.963,01	-522.747,75
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.444,00	0,00	34.444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	1.446,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.890,95	0,00	34.444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	73.899,49	6.000,00	20.689,31	0,00	43.100,00	0,00	500,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	460.497,20	0,00	147.009,17	0,00	0,00	0,00	7.790,22
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	534.396,69	6.000,00	167.698,48	0,00	43.100,00	0,00	8.290,22
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-498.505,74	-6.000,00	-133.254,48	0,00	-43.100,00	0,00	-8.290,22
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-13.564.865,00	-73.042,51	-1.589.241,42	-520.162,46	-2.563.761,58	-1.531.963,01	-531.037,97

	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Sonstige Produkte			
			1.1.1.80 Verwaltung Fachbereich 8	1.1.4.03 Zwischen- archiv	2.4.1.01 Schülerbeförd. Schwimmhalle	2.4.3.01 Sonstige schulische Aufgaben
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-12.055.246,98	-683.790,90	-52.062,04	-24.052,53	-251.304,48
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.529,10	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.053.717,88	-683.790,90	-52.062,04	-24.052,53	-251.304,48
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbeziehungen	-12.053.717,88	-683.790,90	-52.062,04	-24.052,53	-251.304,48
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.012.641,38	12.670,20	42.986,22	0,00	-3.697,20
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbeziehungen	-13.066.359,26	-671.120,70	-9.075,82	-24.052,53	-255.001,68
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	1.446,95	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.890,95	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	73.899,49	600,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	460.497,20	0,00	0,00	0,00	99,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	534.396,69	600,00	0,00	0,00	99,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-498.505,74	-600,00	0,00	0,00	-99,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-13.564.865,00	-671.720,70	-9.075,82	-24.052,53	-255.100,68

	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Sonstige Produkte			
			2.8.1.02 Annalise-Wagner Stiftung	3.3.1.01 Förderungen	3.6.3.01 Schul- u. Jugend sozialarbeit	5.7.3.01 Wochenmarkt
1	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-12.055.246,98	-18.284,65	-102.828,74	-69.352,15	23.245,82
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.529,10	1.532,50	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.053.717,88	-16.752,15	-102.828,74	-69.352,15	23.245,82
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. vor Verr. int. Leistungsbeziehungen	-12.053.717,88	-16.752,15	-102.828,74	-69.352,15	23.245,82
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.012.641,38	0,00	0,00	0,00	-25.407,60
7	Saldo der ord. u. außerord. Ein- u. Auszahlg. nach Verr. int. Leistungsbeziehungen	-13.066.359,26	-16.752,15	-102.828,74	-69.352,15	-2.161,78
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	1.446,95	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.890,95	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	73.899,49	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	460.497,20	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	534.396,69	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-498.505,74	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-13.564.865,00	-16.752,15	-102.828,74	-69.352,15	-2.161,78

Erläuterung Erträge THH 8

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
2	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonstige Transfererträge	Die Mindererträge resultieren aus dem Ausbleiben einer Förderung durch den Landkreis Mecklenburgische Seenplatte für die Kultureinrichtungen Regionalbibliothek, -museum und Kunstsammlung in Höhe von insgesamt 305,0 TEUR.
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Die Abweichungen ergeben sich aus: - Rückforderungen von Zuwendungen in Höhe von ca. 47,0 TEUR - Mindererträgen beim Wochenmarkt in Höhe von 26,1 TEUR. Die anvisierte Planung - Auslastungsgrad für Dienstag, Donnerstag und Samstag mit 92,5 % bzw. 73,6 % - konnte nicht erreicht werden.
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Beim Schullastenausgleich 2012/2013 führten Veränderungen in den Schülerzahlen und bei den Kostensätzen zu Mehrerträgen in Höhe von ca. 31,2 TEUR. Eine Anpassung der Planzahlen erfolgte mit der Planung 2015. Weiterhin erfolgte durch den Eigenbetrieb eine Betriebskostenerstattung in Höhe von 79,3 TEUR für 2012.

Erläuterung Aufwendungen THH 8

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
16	Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transferaufwendungen	In Folge von Sonderbedarfszuweisungen des Landes für die TOG (Sonderkonzerte) wurden die geplanten Zuwendungen im Bereich Musik nicht ausgereicht (-74,9 TEUR). Die Anpassung der Mietregelungen im Tanzhaus erfolgte im Mai 2013 und erbrachte eine Einsparung im Bereich Tanz (-16,7 TEUR). Die Planung der Zuschüsse für Sportstättenutzung erfolgte entsprechend der Hochrechnung des Eigenbetriebes vom 14.09.2012 und fiel in der Durchführung geringer aus (z. B. Turnhallen (TH) Dritte ca. -304,8 TEUR; OSP/Eigenbetrieb ca. -151,2 TEUR). Mehrbedarfe entstanden u. a. durch die Rückführung von drei Turnhallen des LK an den Eigenbetrieb und die Nachkalkulation für die Turnhalle Binsenwerder.
17	Aufwendungen der sozialen Sicherung	Durch die Sperre und die vorläufige Haushaltsführung bedingte Minderaufwendungen in den Produkten 3.3.1.01 und 3.6.3.01 mit ca. 11,6 TEUR waren die Ursachen. Die übertragenen Ermächtigungen für das Erbe im Produkt 3.3.1.01 wurden mit ca. 26,9 TEUR nicht verausgabt. Diese wurden in 2014 übertragen.

Teilfinanzrechnung - Erläuterung Investitionstätigkeit THH 8

Nr.	Bezeichnungen	Begründung
23	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Investitionen von 91,5 TEUR wurden in das Jahr 2014 verschoben. Die Mittel wurden übertragen. Die Investitionen waren im Franziskanerkloster, in der Kunstsammlung und der Regionalbibliothek geplant.

VIII. SONSTIGE ANGABEN

1. Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind

Die Stadt Neubrandenburg ist Mitglied im Zweckverband für die Sparkasse Neubrandenburg-Demmin mit dem Sitz in Neubrandenburg. Ausschließlicher Zweck des Zweckverbandes ist die Trägerschaft bei der Sparkasse Neubrandenburg-Demmin.

2. Haftungsverhältnisse

Die zum Bilanzstichtag bestehenden Haftungsverhältnisse sind aus der in der Anlage 5 beigefügten Übersicht ersichtlich.

3. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Die Beschäftigten der Stadt Neubrandenburg 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 2013 1,3 % und der Zusatzbeitrag 4,0 %. Die tarifvertragliche Vereinbarung sieht eine Eigenbeteiligung der Beschäftigten von 2,0 % vor. Nach Auffassung der die Zusatzversorgungskassen betreuenden Aktuarer ist ein Zusatzbeitragssatz von 4,0 % für eine vollständige Kapitaldeckung angesichts der Entwicklung am Kapitalmarkt seit 2002 nicht auskömmlich. Die jährliche Umlageverpflichtung ohne Eigenbeteiligung der Beschäftigten beträgt 539,0 TEUR.

4. Mitgliedschaften

Die Zusammensetzung der Mitgliedschaften ist aus der in der Anlage 6 beigefügten Übersicht über die Mitgliedschaften ersichtlich.

5. Sonstige wesentliche Verträge

Wesentliche Verträge liegen vor, wenn die wiederkehrende Laufzeit über 1 Jahr liegt und das jährliche Vertragsvolumen 10,0 TEUR übersteigt. Für die Übersichtlichkeit wurden die Verträge in folgende Vertragsarten eingeteilt:

- Raummietverträge
- Mietverträge für die Betriebs- und Geschäftsausstattung
- Leasingverträge
- Software (Wartung und Überlassung)
- Wartung allgemein
- Geschäftsbesorgungsverträge/Treuhandverträge
- Honorarverträge
- Leistungsverträge
- Sonstige Verträge

Die Darstellung zu den wesentlichen Verträgen der Stadt Neubrandenburg ist in der der Anlage 7 beigefügten Übersicht ersichtlich.

6. Personalbestand

Die durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Beschäftigten zeigt folgende Übersicht:

Personal	Durchschnittliche Anzahl 2012	Durchschnittliche Anzahl 2013
Beamte	175	173
davon teilzeitbeschäftigt	23	14
Beschäftigte	287	276
davon teilzeitbeschäftigt	116	95

Neubrandenburg,

Silvio Witt
Oberbürgermeister

Übersicht über Erträge und Aufwendungen						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GenHfVO-Doppik)	Erträchtigungen 2013	Übertragene Erträchtigungen aus Haushaltsverfahren	Gesamterträchtigungen 2013	Ergebnis 2013	Abweichung 2013
in €						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	53.678.200,00	0,00	53.678.200,00	53.955.346,95	277.146,95
	darunter:					
	1.1 Grundsteuer A	31.400,00	0,00	31.400,00	32.075,35	675,35
	1.2 Grundsteuer B	9.455.000,00	0,00	9.455.000,00	9.600.489,63	145.489,63
	1.3 Gewerbesteuer	22.000.000,00	0,00	22.000.000,00	21.590.780,80	-409.219,20
	1.4 Gemeindefeuer an der Einkommensteuer	14.522.000,00	0,00	14.522.000,00	15.126.754,32	604.754,32
	1.5 Gemeindefeuer an der Umsatzsteuer	4.043.500,00	0,00	4.043.500,00	3.964.841,73	-78.658,27
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	686.000,00	0,00	686.000,00	700.083,35	14.083,35
	1.7 Ausgleichleistungen vom Land	2.940.300,00	0,00	2.940.300,00	2.940.321,77	21,77
	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
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	27.929.126,87	0,00	27.929.126,87	28.347.506,55	418.379,68
	darunter:					
	2.1 Schlüsselzuweisungen	8.988.800,00	0,00	8.988.800,00	9.902.078,62	913.278,62
	2.2 Bedarfzuweisungen	6.000,00	0,00	6.000,00	9.133,13	3.133,13
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	9.215.600,00	0,00	9.215.600,00	9.210.968,61	-4.631,39
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	9.419.126,87	0,00	9.419.126,87	9.071.975,02	-347.151,85
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	107.155,28	107.155,28
	darunter:					
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	107.155,28	107.155,28
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.5 Kostenersatzungen von anderen Sozialhilfeträgern und anderer Jugendhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungserträge	10.511.049,90	0,00	10.511.049,90	10.789.482,64	278.432,74
	darunter:					
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	1.624.866,14	0,00	1.624.866,14	1.811.854,07	186.987,93
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenersatzungen	8.886.183,76	0,00	8.886.183,76	8.093.400,93	-792.782,83
5	+ Privatrechtliche Leistungserträge	225.900,00	0,00	225.900,00	219.193,26	-6.706,74
	darunter:					
	5.1 Privatrechtliche Leistungserträge	225.900,00	0,00	225.900,00	219.193,26	-6.706,74
6	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	2.836.916,55	0,00	2.836.916,55	3.266.888,24	429.971,69
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unterfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unterfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Sonstige laufende Erträge	3.751.710,41	0,00	3.751.710,41	3.088.539,37	-663.171,04
	darunter:					
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	1.335.400,00	0,00	1.335.400,00	7.775,97	-1.327.624,03
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	98.932.903,73	0,00	98.932.903,73	99.774.112,29	841.208,56
11	- Personalaufwendungen	20.844.045,00	0,00	20.844.045,00	21.298.128,94	454.083,94
	darunter:					
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	1.830.000,00	0,00	1.830.000,00	2.424.007,20	594.007,20
12	- Versorgungsaufwendungen	2.576.555,00	0,00	2.576.555,00	324.656,67	-2.251.898,33
	darunter:					
	12.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.219.034,53	5.814,00	12.224.848,53	11.739.562,70	-485.285,83
	darunter:					
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	1.532.003,64	0,00	1.532.003,64	3.112,10	-1.528.891,54
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestaltung und Erweiterung der Verwaltung	830.833,88	0,00	830.833,88	402.666,19	-428.167,69
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände	132.600,00	0,00	132.600,00	338.534,65	205.934,65
	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände	2.293.300,00	0,00	2.293.300,00	1.401.594,44	-891.705,56

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Erträch-		Gesamt- erträch- tungen 2013	Ergebnis 2013	Abweichung 2013
		tungen 2013	Übertragene Erträch- tungen aus Haushalts- vorfahren			
		1	2	3	4	5
		in €				
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50.416.504,44	2.430,91	50.418.935,35	49.909.120,15	-509.815,20
	darunter:					
	16.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	24.370.504,44	2.430,91	24.372.935,35	23.691.145,68	-681.789,67
	16.2 Schuldenshilfen	8.300,00	0,00	8.300,00	8.296,32	-3,68
	16.3 Gewerbesteuerumlage	1.833.400,00	0,00	1.833.400,00	2.006.231,92	171.831,92
	16.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	-59,37
	16.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	24.204.300,00	0,00	24.204.300,00	24.204.240,63	-59,37
	16.6 Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	7.282.942,00	29.833,75	7.312.775,75	6.960.526,47	-352.249,28
	darunter:					
	17.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17.5 Leistungen nach SGB VIII	6.836.000,00	0,00	6.836.000,00	6.479.140,97	-356.859,03
	17.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	29.833,75	29.833,75	3.157,48	-26.676,27
	17.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	446.942,00	0,00	446.942,00	478.228,02	31.286,02
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.219.902,42	3.664,29	9.223.566,71	10.898.353,55	1.674.786,84
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	104.984.883,39	41.742,95	105.026.626,34	102.870.477,47	-2.156.148,87
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-6.051.979,66	-41.742,95	-6.093.722,61	-3.096.365,18	2.997.357,43
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.593.235,08	0,00	6.593.235,08	7.996.228,04	1.402.992,96
	darunter:					
	21.1 Zinserträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21.2 Sonstige Finanzerträge	6.593.235,08	0,00	6.593.235,08	7.996.228,04	1.402.992,96
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanz- aufwendungen	6.084.551,63	0,00	6.084.551,63	5.348.360,23	-736.191,40
	darunter:					
	22.1 Zinsaufwendungen	5.728.700,00	0,00	5.728.700,00	5.014.805,20	-713.894,80
	22.2 Sonstige Finanzaufwendungen	355.851,63	0,00	355.851,63	333.565,03	-22.286,60
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	508.683,45	0,00	508.683,45	2.647.867,81	2.139.184,36
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-5.543.296,21	-41.742,95	-5.585.039,16	-448.497,37	5.136.541,79
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	23.331,40	23.331,40
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	-23.331,40	-23.331,40
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)	-5.543.296,21	-41.742,95	-5.585.039,16	-471.828,77	5.113.210,39
29	+ Entnahme in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	-23.331,40	-23.331,40
30	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	448.497,37	448.497,37
	darunter:					
	30.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29, 30)	-5.543.296,21	-41.742,95	-5.585.039,16	0,00	5.585.039,16
32	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	-5.543.296,21	-41.742,95	-5.585.039,16	0,00	5.585.039,16
35	- Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	-5.543.296,21	-41.742,95	-5.585.039,16	0,00	5.585.039,16
	nachrichtlich:					
38	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik)				-7.275.980,93	

- 1 Summe der Spalten 1 und 2
- 2 Saldo der Spalten 3 und 4
- 3 Die Erträge sind sachgerecht bei Nummer 5 oder Nummer 6 auszuweisen.

Anlagenübersicht mit Sonderpostenübersicht																	
Posten	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außer- planmä- ßige Abschrei- bungen/ Auflö- sungs- beträge	
		Stand zum 01.01.2013	Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2013	Abschreibungen zum 01.01.2013	Zuschrei- bungen im Haushalts- jahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbu- chun- gen im Haus- halts- jahr	Aufgelaufene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2013	Rest- buchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvor- jahres	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz		Durch- schnitt- licher Rest- buchwert
in €																	
Anlagenübersicht																	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände																
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.657.201,06	75.257,15	-214.633,28	3.207,38	1.521.032,31	-1.441.541,27	0,00	-114.108,24	0,00	211.479,67	-1.344.169,84	176.862,47	215.659,79	7,50%	11,60%	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	3.128.295,58	6.000,00	0,00	365.083,53	3.499.379,11	-1.153.295,83	0,00	-207.534,94	0,00	0,00	-1.360.830,77	2.138.548,34	1.974.999,75	5,90%	61,10%	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	-15.000,67	0,00	-1.666,56	0,00	0,00	-16.667,23	8.332,77	9.999,33	6,70%	33,30%	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.970.444,49	5.858.618,96	0,00	-4.890.168,25	2.938.895,20	-26.209,98	0,00	-15.241,91	0,00	0,00	-41.451,89	2.897.443,31	1.944.234,51	0,50%	98,6%	0,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände		6.780.941,13	5.939.876,11	-214.633,28	-4.521.877,34	7.984.306,62	-2.636.047,75	0,00	-338.551,65	0,00	211.479,67	-2.763.119,73	5.221.186,89	4.144.893,38			0,00
1.2	Sachanlagen																
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.759.999,13	0,00	0,00	0,00	1.759.999,13	-125.089,80	0,00	-41.543,43	0,00	0,00	-166.633,23	1.593.365,90	1.634.909,33	2,40%	90,50%	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.346,22	0,00	0,00	0,00	4.346,22	-3.251,54	0,00	-650,30	0,00	0,00	-3.901,84	444,38	1.094,68	15,00%	10,20%	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	588.601,42	50.520,00	0,00	2.039,01	641.160,43	-10.750,72	0,00	-3.357,27	0,00	0,00	-14.107,99	627.052,44	577.850,70	0,50%	97,80%	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.506.552,64	69.402,33	-60.618,63	0,00	3.515.336,34	-2.794.002,45	0,00	-171.371,59	0,00	60.495,72	-2.904.878,32	610.458,02	712.550,19	4,90%	17,40%	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	6.644.749,65	394.812,80	-794.121,00	4.566,83	6.250.008,28	-5.052.247,49	0,00	-455.454,59	0,00	786.667,39	-4.721.034,69	1.528.973,59	1.592.502,16	7,30%	24,50%	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagevermögen	5.304.405,10	1.467.881,37	-2.825.032,03	2.918.293,82	6.865.548,26	-198.492,74	0,00	-721.322,79	0,00	0,00	-919.815,53	5.945.732,73	5.105.912,36	10,50%	86,60%	0,00
Summe Sachanlagen		17.808.654,16	1.982.616,50	-3.679.771,66	2.924.899,66	19.036.398,66	-8.183.834,74	0,00	-1.393.699,97	0,00	847.163,11	-8.730.371,60	10.306.027,06	9.624.819,42			0,00

Posten	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außer- planmä- ßige Abschrei- bungen/ Auflösungs- beträge
		Stand zum 01.01.2013	Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2013	Abschreibungen zum 01.01.2013	Zuschrei- bungen im Haushalts- jahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbu- chungen im Haus- halts- jahr	Aufgelaufene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2013	Rest- buchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvor- jahres	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz	Durch- schnitt- licher Rest- buchwert	
in €																	
1.3	Finanzanlagen																
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	209.899.624,73	0,00	0,00	0,00	209.899.624,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209.899.624,73	209.899.624,73	0,00%	100,00%	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	93.566,41	0,00	0,00	0,00	93.566,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.566,41	93.566,41	0,00%	100,00%	0,00
1.3.3	Beteiligungen	95.998,43	0,00	0,00	0,00	95.998,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.998,43	95.998,43	0,00%	100,00%	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	173.854.842,66	67.424,29	-22.355,90	1.463.200,00	175.363.111,05	0,00	0,00	-2.425.447,75		0,00	-2.425.447,75	172.937.663,30	173.854.842,66	1,40%	98,60%	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	106.106,94	0,00	0,00	0,00	106.106,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.106,94	106.106,94	0,00%	100,00%	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	7.639.346,11	2.558.650,66	0,00	0,00	10.197.996,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.197.996,77	7.639.346,11	0,00%	100,00%	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	122.413,03	0,00	0,00	0,00	122.413,03	0,00	0,00	-13.012,36	0,00	0,00	-13.012,36	109.400,67	122.413,03	10,60%	89,40%	0,00
	Summe Finanzanlagen	391.811.898,31	2.626.074,95	-22.355,90	1.463.200,00	395.878.817,36	0,00	0,00	-2.438.460,11	0,00	0,00	-2.438.460,11	393.440.357,25	391.811.898,31			0,00
	Summe Anlagevermögen	416.401.493,60	10.548.567,56	-3.916.760,84	-133.777,68	422.899.522,64	-10.819.882,49	0,00	-4.170.711,73	0,00	1.058.642,78	-13.931.951,44	408.967.571,20	405.581.611,11			0,00
	Sonderposten zum Anlagevermögen																
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	-2.508.595,68	-37.836,24	2.430,76	-40.654,93	-2.584.656,09	844.915,46	0,00	150.173,68	0,00	-931,23	994.157,91	-1.590.498,18	-1.663.680,22	5,80%	61,50%	0,00
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	-511.577,69	-471.721,48	0,00	225.552,80	-757.746,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-757.746,37	-511.577,69	0,00%	100,00%	0,00
2.4.0	Sonstige Sonderposten	-275.602,39	-38.492,50	626,00	-1.446,95	-314.915,84	1.511,83	0,00	1.875,33	0,00	-405,00	2.982,16	-311.933,68	-274.090,56	0,60%	99,10%	0,00
	Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	-3.295.775,76	-548.050,22	3.056,76	183.450,92	-3.657.318,30	846.427,29	0,00	152.049,01	0,00	-1.336,23	997.140,07	-2.660.178,23	-2.449.348,47			0,00

Forderungsübersicht									
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres 2013				Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert	
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert			zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in Euro							
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	- Gebührenforderungen	167.022,79	1.699,49		168.722,28		3.015,82	165.706,46	223.673,52
	Beitragsforderungen				0,00		0,00	0,00	0,00
	Steuerforderungen	1.448.584,95	62.317,86		1.510.902,81		323.000,00	1.187.902,81	1.148.915,41
	- Grundsteuer								
	- Gewerbesteuer								
	- Sonstige								
	- Forderungen aus Transferleistungen	544.608,81			544.608,81		76.051,59	468.557,22	634.548,71
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	720.896,63	51,90		720.948,53		130.093,97	590.854,56	589.344,57
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.881.113,18	64.069,25		2.945.182,43		532.161,38	2.413.021,05	2.590.942,01
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	32.949,22			32.949,22		28.437,43	4.511,79	14.027,15
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.119.824,24	500.624,37		3.620.448,61		220.305,61	3.400.143,00	3.940.492,54
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht								28.309,21
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.799.447,99			1.799.447,99			1.799.447,99	70.368,75
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	896.610,87			896.610,87			896.610,87	1.360.910,15
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	179.645,28			179.645,28		41.924,28	137.721,00	1.000.550,43
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.909.590,78	564.693,62		9.474.284,40		822.828,70	8.651.455,70	9.005.600,24

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2013 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2013 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2013	Stand zum 31.12.2013 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2012 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
in €										
4.1	Anleihen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	87.427.030,36	0,00	5.134.930,02	92.561.960,38	0,00	92.561.960,38	0,00	0,00	91.596.773,12
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	5.134.930,02	5.134.930,02	0,00	5.134.930,02	0,00	0,00	5.367.061,60
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	87.427.030,36	0,00	0,00	87.427.030,36	0,00	87.427.030,36	0,00	0,00	86.229.711,52
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	226.744,30	0,00	0,00	226.744,30	0,00	226.744,30	0,00	0,00	177.780,99
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	36.540,22	0,00	0,00	36.540,22	0,00	36.540,22	0,00	0,00	69.386,62
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	864.146,86	0,00	0,00	864.146,86	0,00	864.146,86	0,00	0,00	722.007,53
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	6.877.279,89	0,00	0,00	6.877.279,89	0,00	6.877.279,89	0,00	0,00	7.539.566,68
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	753.108,37	0,00	27.819.113,33	28.572.221,70	0,00	28.572.221,70	0,00	0,00	31.123.997,89
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	879.583,78	0,00	0,00	879.583,78	0,00	879.583,78	0,00	0,00	977.811,79
4	Summe der Verbindlichkeiten	97.064.433,78	0,00	32.954.043,35	130.018.477,13	0,00	130.018.477,13	0,00	0,00	132.207.324,62

Zum Bilanzstichtag bestehen folgende Haftungsverhältnisse:

1. Ausfallbürgschaften

Ausfallbürgschaften/Beschluss	Genehmigung Rechtsaufsichtsbehörde	Betrag der Bürgschaftsurkunden	Restschuld 31.12.2013
	in EUR		
Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH zur Sicherung der Errichtung einer Leichtathletikhalle im Sportkomplex Jahnstadion Beschluss-Nr. 496/40/93 vom 10. Juni 1993 und für Umschuldung, Genehmigung vom 31. Juli 2003 Az. 1.16/I	3.713.580,20	3.713.580,20	1.237.860,20
Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH für die Fertigstellung bzw. Restfinanzierung der Außenanlagen Beschluss-Nr. 681/23/96 vom 26. Sept.1996 und Beschluss-Nr. 823/28/97 vom 9. April 1997 Az. 1.26/II	2.626.813,17	2.626.813,17	1.498.025,82
Veranstaltungszentrum GmbH (insgesamt)	6.340.393,37	6.340.393,37	2.73) .886,02
Neubrandenburger Stadtwerke GmbH Ausfallbürgschaft Beschluss-Nr. 608/34/02 v. 10. Oktober 2002 Az. 1.31.1- 4/II	31.700.000,00	31.700.000,00	10.334.999,27

Ausfallbürgschaften/Beschluss	Genehmigung Rechtsaufsichtsbehörde	Betrag der Bürgschaftsurkunden	Restschuld 31.12.2013
	in EUR		
Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH (Bürgschaft Umbau HKB zugunsten der neuwoges, in 2013 keine Inanspruchnahme)	114.432.880,77	45.929.464,64 (8.848.800,00)	35.029.247,61
	152.473.274,14	83.969.858,01	48,6% \$1.132,90

2. Patronatserklärungen

Datum	Gläubiger	Schuldner	Vertrags- gegenstand	Höhe der besicherten Verbindlichkeit 31.12.2013 in EUR	Bisherige Inanspruch- nahme in EUR
22.06.1995	Eurohypo Bank AG	neuwoges	Patronatserklärung	4.482.217,23	0,00
22.06.1995	Commerzbank AG	neuwoges	Patronatserklärung	1.955.715,34	0,00
Gesamt				6.437.932,57	0,00

3. Verpflichtungserklärung

Datum	Gläubiger	Ausgleichsbetrag in EUR	Zahlungspflicht
21.06.2012	Kommunale Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern	1.129.818,00	Ausgleichsbetrag bei Eintritt der Zahlungsunfähigkeit oder Überschuldung der Pflegeheim NB gGmbH

Mitgliedschaften

Teilhaushalte	Mitgliedsbeiträge 2013 in EUR	Umlagen 2013 in EUR	Beschluss der Stadtvertretung	vom Gesetzgeber vorgegeben
<u>Teilhaushalt 1 – Bereich Oberbürgermeister</u>				
1.1.1.01.564200 Verwaltungssteuerung	73.592,05			
- Kommunalgemeinschaft POMERANIA e. V.	22.748,25		552/32/02	
- Deutscher Städtetag	21.546,00		10/02/90	
- Städte- und Gemeindetag	29.297,80		01/08/90	
1.1.1.07.564200 Personalrat	60,00			
- Landesarbeitsgemeinschaft der Personal- und Betriebsräte M-V	60,00			
1.1.9.01.564200 Justitiariat	549,00			
- Bund deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen	549,00			x
<u>Teilhaushalt 2 – Innere Verwaltung</u>				
1.1.2.01.564200 Personaldienste	6.152,00			
- Kommunaler Arbeitgeberverband M-V e. V.	6.152,00			
1.1.3.01.564200 Organisation	3.360,60	6.000,00		
- KGST	3.360,60		05/06/90	
- Zweckverband "Elektronische Verwaltung in M-V"		6.000,00		
1.1.6.01.564200 Finanzen	377,50			
- Fachverband Kommunalkassenverwalter e.V.	50,00			
- Landesverein des Vollziehungs- und Vollstreckungsbeamten M-V e. V.	30,00			
- Creditreform M/V von der Decken KG	297,50			
1.2.1.01.564200 Statistik	60,00			
- Verband deutscher Städtestatistiker	60,00			

Teilhaushalte	Mitgliedsbeiträge 2013 in EUR	Umlagen 2013 in EUR	Beschluss der Stadtvertretung	vom Gesetzgeber vorgegeben
Teilhaushalt 3 – Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung				
1.1.1.20.564200 Verwaltung Fachbereich 2	510,00			
- vhw Bundesverband für Wohneigentum und Stadt- entwicklung e. V.	360,00			
- Förderverein der Hochschule Neubrandenburg e. V.	150,00			
5.5.4.03.564200 Immissionsschutz	67.149,56			
- Wasser- und Bodenverband „Obere Havel/Obere Tollense“	55.360,89			x
- Wasser- und Bodenverband „Untere Tollense“	11.788,67			x
5.1.1.07.564200 Stadtentwicklung		10.348,16		
- Regionaler Planungsverband „ Mecklenburgische Seenplatte“ e. V.		10.348,16		x
Teilhaushalt 4 – Sicherheit und Ordnung				
1.2.2.02.564200 Einwohner und Personenstand	155,00			
- Fachverband der Standesbeamten M-V e. V.	155,00			
1.2.3.01.564200 Verkehrsangelegenheiten	200,00			
- Ortsverkehrswacht Neubrandenburg e. V.	200,00			
1.2.6.01.564200 Brandschutz	381,00			
- Landesfeuerwehrverband M-V	356,00			
- Arbeitsgemeinschaft der Berufsfeuerwehren	25,00			

Teilhaushalte	Mitgliedsbeiträge 2013 in EUR	Umlagen 2013 in EUR	Beschluss der Stadtvertretung	vom Gesetzgeber vorgegeben
Teilhaushalt 8 – Schule, Kultur, Sport				
1.1.1.80.564200 Verwaltung Fachbereich 8	204,52			
- Deutsches Kinderhilfswerk e. V.	204,52			
2.1.1.01.564200 Grundschulen	112,00			
Grundschule Mitte				
- Deutsches Jugendherbergswerk e. V.	28,00			
Grundschule Ost				
- Deutsches Jugendherbergswerk e. V.	28,00			
Grundschule Datzeberg				
- Deutsches Jugendherbergswerk e. V.	28,00			
Grundschule Süd				
- Deutsches Jugendherbergswerk e. V.	28,00			
2.1.5.01.564200 Regionale Schulen	84,00			
Regionale Schule Mitte				
- Deutsches Jugendherbergswerk e. V.	28,00			
Regionale Schule Ost				
- Deutsches Jugendherbergswerk e. V.	28,00			
Regionale Schule Nord				
- Deutsches Jugendherbergswerk e. V.	28,00			
2.4.3.01.564200 Sonstige schulische Aufgaben	0,00			
- Förderverein der Hochschule Neubrandenburg e. V.			13/13/91	
2.5.2.01.564200 Regionalmuseum	276,13			
- Deutscher Museumsbund e. V.	110,00			
- Arbeitskreis Museumspädagogik Ostdeutschland e. V.	51,13			
- Mittel- und Ostdeutscher Verband für Altertumsforschung e. V.	20,00			
- Museumsverband in M-V e. V.	50,00			
- Archäologische Gesellschaft M-V e. V.	30,00			
- Förderverein Reuter-Museen e. V.	15,00			

Teilhaushalte	Mitgliedsbeiträge 2013 in EUR	Umlagen 2013 in EUR	Beschluss der Stadtvertretung	vom Gesetzgeber vorgegeben
2.5.2.03.564200 Kunstsammlung	96,00			
- Museumsverband in M-V e. V.	50,00			
- Verband der Kunstmuseen und Kunstinstitutionen M-V e. V.	46,00			
2.7.2.01.564200 Regionalbibliothek	375,50			
- Deutscher Bibliotheksverband e. V.	299,50		45/23/91	
- AIBM Bundesrepublik Deutschland (Internationale Vereinigung der Musikbibliotheken)				
- Fritz Reuter Gesellschaft e. V.	23,50			
- Friedrich-Bödecker-Kreis e.V.	40,00			
- Technische Informationsbibliothek	2,00			
- Verbundzentrale Gemeinsamer Bibliotheksverbund	10,50			
2.8.1.01.564200 Kulturförderung	228,00			
- Caspar-David-Friedrich-Gesellschaft e. V.	150,00		53/05/99	
- Literaturzentrum Neubrandenburg e.V.	78,00			
4.2.1.01.564200 Förderung des Sports	55,00			
- Arbeitsgemeinschaft Deutscher Sportämter	55,00			
5.1.1.01.564200 Stadtmarketing	20.749,79			
- Europäische Route der Backsteingotik e. V.	3.100,00		503/34/07	
- Tourismusverband Mecklenburgische Seenplatte e. V.	15.658,92		672/23/96	
- Tourismusverband Mecklenburg-Vorpommern e. V.	1.990,87		55/04/94	
Mitgliedsbeiträge/Umlagen	174.727,65	16.348,16		
G e s a m t	191.075,81			

Die Stadt Neubrandenburg hat 2013 mit Stichtag 31.12.2013 folgende wesentliche Verträge abgeschlossen.

5.1 Verpflichtende Verträge

Abt.	Vertragsinhalt	Vertragstyp	2013 gerundet EUR
OB	Mietvertrag Rathaus OB-Bereich – SIM	Raummietverträge	135.100
Innere Verwaltung	Mietvertrag Rathaus 1.00 – SIM	Raummietverträge	273.900
Fachbereichsleitung Stadtplanung, Umwelt, Wirtschaft und Soziales	Mietvertrag Rathaus – SIM	Raummietverträge	41.400
Bauordnung, Abwasser und Immissionsschutz	Mietvertrag Rathaus – SIM	Raummietverträge	43.600
Stadtplanung	Mietvertrag Rathaus – SIM	Raummietverträge	72.000
Wirtschaft, Stadtentwicklung und Wohnen	Mietvertrag Rathaus – SIM	Raummietverträge	77.400
Sicherheit und Ordnung	Mietvertrag Rathaus 3.00 – SIM	Raummietverträge	354.500
Brandschutz und Rettungsdienst	Mietvertrag – SIM	Raummietverträge	620.000
Schule, Kultur, Sport	Mietvertrag Rathaus 8.00 – SIM	Raummietverträge	136.400
Schule	Mietverträge zu den Schulen mit SIM	Raummietverträge	2.057.300
Schule	Mietverträge Sportstätten mit SIM	Raummietverträge	540.400
Schule	Nutzungsvertrag Schwimmhalle Schüler mit neu.sw	Raummietverträge	40.300

Abt.	Vertragsinhalt	Vertragstyp	2013 gerundet EUR
Kulturförderung	Verwaltungsinterne Vereinbarung mit SIM zum Mietvertrag Neues Tor	Raummietverträge	19.600
Regionalbibliothek	Interner Mietvertrag mit SIM	Raummietverträge	357.100
Regionalmuseum	Interner Mietvertrag mit SIM	Raummietverträge	284.700
Kunstsammlung	Interner Mietvertrag mit SIM	Raummietverträge	210.200
IT	AVAYA Miete TK-Anlage Rathaus	Mietverträge für Geschäftsausstattung	217.600
IT	AVAYA Miete TK-Anlage Oststadt	Mietverträge für Geschäftsausstattung	13.000
IT	AVAYA Miete TK-Anlage Datzeberg	Mietverträge für Geschäftsausstattung	13.200
IT	AVAYA Miete TK-Anlage Reitbahnweg	Mietverträge für Geschäftsausstattung	14.300
IT	AVAYA Miete TK-Anlage Sponholzer Straße	Mietverträge für Geschäftsausstattung	11.100
IT	AVAYA Miete TK-Anlage Feuerwehr	Mietverträge für Geschäftsausstattung	18.500
IT	Mietvertrag neu-itec (Teilvertrag Kernverwaltung)	Leasing	177.000
Schulen	Mietvertrag neu-itec (Teilvertrag Schulen)	Leasing	82.500
Personalservice	Überlassungsvertrag zw. der Stadt NB und dsoftware GmbH Neuss von DV-Programmen	Software (Wartung, Überlassung)	15.900
IT	DV-System Stadt Neubrandenburg	Software (Wartung, Überlassung)	24.000

Abt.	Vertragsinhalt	Vertragstyp	2013 gerundet EUR
IT	Wartung CC-DMS	Software (Wartung, Überlassung)	14.200
IT	Softwarepflege KORIS	Software (Wartung, Überlassung)	18.700
Finanzservice	Softwarepflegevertrag mpsNF	Software (Wartung, Überlassung)	63.300
Wirtschaft, Stadtentwicklung und Wohnen	KSU Software (Wohngeld)	Software (Wartung, Überlassung)	12.000
Meldeangelegenheiten	Meso- Wartungsvertrag	Software (Wartung, Überlassung)	13.500
Verwaltung Fachbereich 8	Wissensmanagement	Software (Wartung, Überlassung)	11.800
Regionalbibliothek	Wartungsvertrag Firma OCLC für Bibliothekssystem	Software (Wartung, Überlassung)	10.600
IT	Wartung Oracle	Software (Wartung)	10.300
Bauordnung, Abwasser und Immissionsschutz	neu.sw (Abwasser)	Geschäftsbesorgungsverträge / Treuhandverträge	8.592.600
Bauordnung, Abwasser und Immissionsschutz	neu.sw (Stadtbeleuchtung)	Geschäftsbesorgungsverträge / Treuhandverträge	1.528.900
Beteiligungsmanagement	Theatervertrag 2010-2013 zwischen dem Theaterverbund, Bildungsministerium und der Geschäftsführung der TOG zur Sicherstellung von FAG-Mitteln zur anteiligen Finanzierung der jährlich entstehenden Betriebskosten	Leistungsvertrag	8.252.400
Personalservice	B.A.D.Gesundheitsvorsorge u. Sicherheitstech. GmbH	Leistungsvertrag	24.300
IT	Dienstleistungsvertrag neu-itec (Teilvertrag Kernverwaltung)	Leistungsvertrag	214.000

Abt.	Vertragsinhalt	Vertragstyp	2013 gerundet EUR
IT	Mobiltelefone	Leistungsvertrag	25.600
IT	Festnetzanschluss	Leistungsvertrag	23.500
IT	DSL-Flat	Leistungsvertrag	10.700
Bauordnung, Abwasser und Immissionsschutz	neu.sw (Löschwasserversorgung)	Leistungsvertrag	40.300
Ordnung und Gewerbe	VETRO Verkehrselektronik GmbH, Bereitstellung technischer Geräte zur Geschwindigkeitsüberwachung	Leistungsvertrag	60.000
Schulen	Dienstleistungsvertrag neu-itec (Teilvertrag Schulen)	Leistungsvertrag	20.800
Kulturförderung	Vertrag zwischen der Stadt Neubrandenburg und dem Literaturzentrum e.V. –Führung des Nachlasses von Hans Fallada und der sich im Eigentum der Stadt befindlichen Teile des Nachlasses von Brigitte Reimann	Leistungsvertrag	60.000
Beteiligungsmanagement	Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH	Gesellschaftsvertrag (Nachschusspflicht)	196.100
Beteiligungsmanagement	Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz	Gesellschaftsvertrag (Zu- und Nachschusspflicht)	1.957.600 (Zuschuss) 103.600 (Nachschuss)
Sicherheit und Ordnung	Zuschuss für Betrieb Tierheim	Öffentlich-rechtlicher Vertrag	90.000
Obdachlosenhaus	Ambulante Wohnungsnotfallhilfe	Dienstvertrag	388.500
Büro OB	Vertrag Stadtanzeiger mit der Nordost-Druck GmbH & Co.KG	Sonstige	37.100

Abt.	Vertragsinhalt	Vertragstyp	2013 gerundet EUR
Sport	Vereinbarung für Sportstätten- und Turnhallennutzung mit SIM	Sonstige	1.554.900
Sport	Vereinbarung für Sportstättennutzung mit VZN	Sonstige	349.900
Sport	Vereinbarung zum Betrieb OSP	Sonstige	352.600
Sport	Interner Mietvertrag mit SIM Werferkabinett, Parkstraße 1	Sonstige	202.300
Schule, Kultur, Sport	Öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen der Stadt Neubrandenburg und dem Landkreis MST zur Errichtung des Musikschulzweckverbandes Kon.centus	Sonstige	72.200
Regionalbibliothek	Standing Order Medienlieferung der ekz Reutlingen	Sonstige	63.100
Museen	Vertrag über Kasse / Aufsicht mit Pond Sicherheit Nord GmbH	Sonstige	95.600
Kunstsammlung	Kunst- und Kulturgutversicherung mit Provinzial Nord Brandkasse AG	Sonstige	12.100
Kunstsammlung	Vertrag über Kasse / Aufsicht mit Pond Sicherheit Nord GmbH	Sonstige	84.100

5.2 Berechtigende Verträge

Abt.	Bezeichnung	Vertragsart	2013 gerundet EUR
Beteiligungsmanagement	Theatervertrag 2010-2013 zwischen dem Theaterverbund, Bildungsministerium und der Geschäftsführung der TOG zur Sicherstellung von FAG-Mitteln zur anteiligen Finanzierung der jährlich entstehenden Betriebskosten	Leistungsvereinbarung	8.252.400
Personalservice	Vereinbarung d. Stadt Neubrandenburg u. d. Musikschulzweckverbandes Kon.centus zur Berechnung u. Zahlbarmachung d. Bezüge, Personalsachbearbeitung, Bearbeitung von Kindergeld	Leistungsvereinbarung	12.400
Bauordnung, Abwasser und Immissionsschutz	neuwoges 01/93/64	Wohnungsbauförderung	30.700
Bauordnung, Abwasser und Immissionsschutz	neuwoges 01/95/64	Wohnungsbauförderung	62.900
Bauordnung, Abwasser und Immissionsschutz	BLW GbR 01/98/60	Wohnungsbauförderung	46.000
Bauordnung, Abwasser und Immissionsschutz	Neuwoba e. G. 02/98/60	Wohnungsbauförderung	26.700
Bauordnung, Abwasser und Immissionsschutz	Neuwoba e. G. 02/99/60	Wohnungsbauförderung	25.300

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen				
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres 2013*	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013*	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €		
1. Aufwandsermächtigungen				
	Teilhaushalt 1 - Oberbürgermeister	2.511.400,00	2.308.512,20	0,00
	Teilhaushalt 2 - Innere Verwaltung	14.888.500,00	12.665.471,92	0,00
	Teilhaushalt 3 - Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	17.746.200,00	16.307.101,68	24.435,62
	Teilhaushalt 4 - Sicherheit und Ordnung	12.447.500,00	13.288.451,35	2.886,62
	Teilhaushalt 5 - Kreisaufgaben	0,00	428.247,07	0,00
	Teilhaushalt 6 - Wirtschaftliche Unternehmen	23.188.000,00	23.843.580,22	0,00
	Teilhaushalt 7 - Allgemeine Finanzwirtschaft	28.176.700,00	28.426.867,57	0,00
	Teilhaushalt 8 - Schule, Kultur, Sport	14.202.500,00	13.541.012,45	27.073,80
	Summe Aufwandsermächtigungen	113.160.800,00	110.809.244,46	54.396,04
2. Auszahlungsermächtigungen				
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Teilhaushalt 1 - Oberbürgermeister	2.375.400,00	2.167.236,37	0,00
	Teilhaushalt 2 - Innere Verwaltung	14.948.900,00	12.001.833,30	0,00
	Teilhaushalt 3 - Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	16.391.800,00	15.311.347,99	24.435,62
	Teilhaushalt 4 - Sicherheit und Ordnung	10.605.900,00	10.677.254,54	2.886,62
	Teilhaushalt 5 - Kreisaufgaben	250.600,00	342.488,39	0,00
	Teilhaushalt 6 - Wirtschaftliche Unternehmen	18.722.300,00	19.909.598,13	0,00
	Teilhaushalt 7 - Allgemeine Finanzwirtschaft	28.176.700,00	27.874.392,05	0,00
	Teilhaushalt 8 - Schule, Kultur, Sport	13.286.100,00	12.755.106,10	27.073,80
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	104.757.700,00	101.039.256,87	54.396,04

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres 2013*	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013*	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO- Doppik
		in €		
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Teilhaushalt 1 - Oberbürgermeister	3.800,00	763,06	0,00
	Teilhaushalt 2 - Innere Verwaltung	234.000,00	2.617.673,79	43.490,60
	Teilhaushalt 3 - Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	2.445.400,00	3.074.028,43	5.738.389,01
	Teilhaushalt 4 - Sicherheit und Ordnung	563.000,00	230.603,35	448.732,92
	Teilhaushalt 5 - Kreisaufgaben	0,00	568.361,14	0,00
	Teilhaushalt 6 - Wirtschaftliche Unternehmen	2.022.000,00	1.744.708,88	4.741.200,00
	Teilhaushalt 7 - Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00
	Teilhaushalt 8 - Schule, Kultur, Sport	360.200,00	534.396,69	91.472,59
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.628.400,00	8.770.535,34	11.063.285,12
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
	Teilhaushalt 1 - Oberbürgermeister	0,00	0,00	0,00
	Teilhaushalt 2 - Innere Verwaltung	0,00	0,00	0,00
	Teilhaushalt 3 - Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	0,00	0,00	0,00
	Teilhaushalt 4 - Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00
	Teilhaushalt 5 - Kreisaufgaben	0,00	0,00	0,00
	Teilhaushalt 6 - Wirtschaftliche Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	Teilhaushalt 7 - Allgemeine Finanzwirtschaft	2.178.500,00	2.172.201,58	0,00
	Teilhaushalt 8 - Schule, Kultur, Sport	0,00	0,00	0,00
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.178.500,00	2.172.201,58	0,00
	Summe Auszahlungsermächtigungen	112.564.600,00	111.981.993,79	11.117.681,16

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres 2013*	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013*	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO- Doppik
		in €		
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen				
	Teilhaushalt 1 - Oberbürgermeister	0,00	0,00	0,00
	Teilhaushalt 2 - Innere Verwaltung	0,00	0,00	0,00
	Teilhaushalt 3 - Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	0,00	0,00	0,00
	Teilhaushalt 4 - Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00
	Teilhaushalt 5 - Kreisaufgaben	0,00	0,00	0,00
	Teilhaushalt 6 - Wirtschaftliche Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	Teilhaushalt 7 - Allgemeine Finanzwirtschaft	135.900,00	0,00	0,00
	Teilhaushalt 8 - Schule, Kultur, Sport	0,00	0,00	0,00
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen	135.900,00	0,00	0,00

*mit ILV

ENTWICKLUNG DES SALDOS DER LIQUIDEN MITTEL UND DER KREDITE ZUR SICHERUNG DER ZAHLUNGSFÄHIGKEIT

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2013						
Lfd. Nr.			Laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
			in €			
			1	2	3	4
1		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Abs. 4 Nr. 2.4 GemHVO-Doppik)				600.184,22
2	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres				86.229.711,52
3	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres 2012	-100.435.365,35	14.872.594,34	-66.756,29	-85.629.527,30
4	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nr. 7				
5	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 2013 (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik)	3.132.510,83			3.132.510,83
6	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 2013	2.172.201,58			2.172.201,58

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2013						
Lfd. Nr.			Laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
			in €			
			1	2	3	4
7	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2013 (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 43 GemHVO-Doppik)	 	-1.992.034,65	 	-1.992.034,65
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung) 2013	 	0,00	 	0,00
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 57 GemHVO-Doppik) 2013	 	 	-81.929,87	-81.929,87
10	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres 2013	-99.475.056,10	12.880.559,69	-148.686,16	-86.743.182,57
Kontrollrechnung:						
11		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres 2013 (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 62 GemHVO-Doppik)				683.847,79
12	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres 2013 (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 60 GemHVO-Doppik)				87.427.030,36
13	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres 2013				-86.743.182,57

Herausgeber:

Stadt Neubrandenburg
Der Oberbürgermeister

Friedrich-Engels-Ring 53
17033 Neubrandenburg

www.neubrandenburg.de
stadt@neubrandenburg.de