

Beschlussvorlage

Stadtvertretung

VO(STV)/130/2021

öffentlich

Kennntnisnahme des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2020 und Weiterleitung an den Rechnungsprüfungsausschuss

<i>Organisationseinheit:</i> Amt für Zentrale Dienste Finanzen <i>Bearbeiter::</i> Monika Schmidt	<i>Datum:</i> 11.08.2021 <i>Einreicher:</i>
--	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Stadtvertretung (Entscheidung)	31.08.2021	Ö

Sachverhalt

Seit dem Haushaltsjahr 2012 wird die Haushaltswirtschaft nach den Regeln des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen in Mecklenburg-Vorpommern (NKHR M-V "Doppik") geführt.

Gemäß § 60 Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) hat die Gemeinde für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er hat das Vermögen, das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten, die Rechnungsabgrenzungsposten, die Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen vollständig zu enthalten, soweit durch Gesetz oder aufgrund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Der Jahresabschluss hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Nach Vorlage des Prüfberichtes einschließlich des Prüfungsvermerkes durch den Rechnungsprüfungsausschuss beschließt gemäß § 60 Abs. 5 KV M-V die Stadtvertretung in einer ihrer nächsten Sitzung die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses. Sie entscheidet in einem gesonderten Beschluss über die Entlastung des Bürgermeisters.

Die Verwaltung hat unter Vorgabe der Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik M-V (GemHVO-Doppik) und der Kommunalverfassung M-V in Zusammenarbeit mit dem Vertreter der Uelzener Doppik Beratungsgesellschaft mbH, Herrn Dieckmann, zum 18.08.2021 den Jahresabschluss 2020 erstellt.

Die vorliegende Fassung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2020 wird der Stadtvertretung zur Kenntnis gegeben.

Die Stadtvertretung übergibt die vorliegende Fassung dem Rechnungsprüfungsausschuss zur Prüfung und Vorbereitung der Beschlussfassung zur Feststellung des geprüften Jahresabschlusses und anschließender Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2020.

Alternative

keine - die Verwaltung ist an die gesetzlichen Vorgaben gebunden.

Finanzielle Auswirkungen

- Einnahmen Mittel stehen zur Verfügung
- Keine haushaltsmäßige Berührung Mittel stehen nicht zur Verfügung

Bemerkungen:

Finanzielle Auswirkungen:		x keine haushaltsmäßige Berührung
Gesamtkosten:		TEUR
Veranschlagung im aktuellen Haushaltsplan:	Haushaltsstelle:	TEUR
Zusätzliche Einnahmen aus Zuweisungen:	Haushaltsstelle:	TEUR
Über- oder außerplanmäßige Ausgabe:	Deckung Haushaltsstelle:	TEUR
Folgekosten in kommenden Haushaltsjahren:	Haushaltsjahr:	TEUR
	Haushaltsjahr:	TEUR
	Haushaltsjahr:	TEUR
	Haushaltsjahr:	TEUR
Bemerkungen:		

Beschlussvorschlag

Die Stadtvertretung nimmt den vorliegenden Jahresabschluss 2020 zur Kenntnis und beauftragt den Rechnungsprüfungsausschuss mit der Prüfung der Unterlagen.

Öffentlichkeitsarbeit:

keine

Anlage/n

1	Jahresabschluss_2020_Sassnitz_Stand_18.08.2021 (öffentlich)
---	---

Jahresabschluss
STADT SASSNITZ

31. Dezember 2020



INHALTSVERZEICHNIS

Jahresabschluss zum 31.12.2020 – Auf einen Blick	5
1. Ergebnisrechnung (§ 44 GemHVO-Doppik M-V)	9
2. Finanzrechnung (§ 45 GemHVO-Doppik M-V)	15
3. Teilrechnungen	21
3.1 Teilergebnisrechnungen (§ 46 GemHVO-Doppik M-V)	21
3.2 Teilfinanzrechnungen (§ 46 GemHVO-Doppik M-V)	33
4. Bilanz (§ 47 GemHVO-Doppik M-V)	45
5. Anhang zum Jahresabschluss (§ 48 GemHVO-Doppik M-V)	53
5.1 Allgemeine Hinweise und Rechtsgrundlagen	55
5.2 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	55
5.3 Erläuterung der einzelnen Bilanzpositionen	57
5.3.1 Allgemeine Erläuterung der einzelnen Bilanzpositionen	59
5.3.2 Erläuterung der einzelnen Bilanzpositionen im Einzelnen	61
5.4 Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung	90
5.5 Erläuterungen zu den Haftungsverhältnissen des Verbindlichkeitsspiegels	90
5.6 Übertragungsermächtigungen	90
5.7 Verpflichtungsermächtigungen	91
5.8 Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz und Ertragslage der Gemeinde vermittelt	92
5.9 Weitere Angaben gemäß § 48 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V	92
Anlage 1 zum Anhang – Übersicht über die zugeordneten Produkte und Darstellung der wesentlichen Produkte	97
Anlage 2 zum Anhang – Übersicht Erträge und Aufwendungen (§ 48 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V)	131
Anlage 1 zum Jahresabschluss:	135
1. Allgemeines	137
1.2 Haushaltsverlauf und Lage der Stadt Sassnitz	137
1.2.1 Ausgangssituation	137
1.2.2 Haushaltsverlauf 2020	137
1.2.3 Lage der Stadt Sassnitz	137
1.2.3.1 Wirtschaftliche Lage	138
1.2.3.2 Vermögenslage	138
1.2.3.3 Schuldenlage	138
1.2.3.4 Kennzahlen zur Vermögens- / Schuldenlage	139
1.2.3.5 Ergebnisrechnung (Ertrags- und Aufwandslage)	145
1.2.3.6 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen gemäß § 50 Abs. 3 Kommunalverfassung M-V	161
1.2.3.7 Finanzlage	161
1.3 Wesentliche Baumaßnahmen und andere Investitionen, Hinweise auf drohende Verpflichtungen bzw. Lasten	161
1.4 Wesentliche organisatorische Veränderungen	165
1.5 Entwicklung der Beschäftigten / Personalaufwendungen	165
1.6 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	165
1.7. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt Sassnitz	165
Anlage 2 zum Jahresabschluss – Anlagenübersicht mit Sonderpostenübersicht (§ 50 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V)	167
Anlage 3 zum Jahresabschluss – Forderungsübersicht (§ 51 GemHVO-Doppik M-V)	171
Anlage 4 zum Jahresabschluss – Verbindlichkeitsübersicht (§ 52 GemHVO-Doppik M-V)	175

Anlage 5 zum Jahresabschluss – Übersicht über die das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen (§ 53 GemHVO-Doppik M-V)	179
Anlage 6 zum Jahresabschluss – Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2020 (§ 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V)	187
Anlage 7 zum Jahresabschluss – Muster 4 b – Übersicht über den Stand der Rückstellungen am Ende des Haushaltsjahres	191

Jahresabschluss zum 31.12.2020 – Auf einen Blick

Kurzbilanz 31.12.2020

AKTIVA	in Euro
A. Anlagevermögen	95.711.542,44
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	35.861.502,97
II. Sachanlagen	53.882.098,68
III. Finanzanlagen	5.967.940,79
B. Umlaufvermögen	8.708.303,83
I. Vorräte	1.212.282,56
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	1.809.989,40
IV. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	352.089,00
IV. Liquide Mittel	5.333.942,87
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	25.036,46
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
BILANZSUMME	104.444.882,73
PASSIVA	in Euro
A. Eigenkapital	29.912.548,58
I. Kapitalrücklage	11.519.426,92
II. Zweckgebundene Ergebnisrücklagen	5.143.600,00
III. Ergebnisvortrag	9.832.126,37
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.417.395,29
V. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
B. Sonderposten	57.633.341,56
I. Sonderposten aus Zuwendungen	38.642.071,39
II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	772.865,95
III. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	18.177.444,22
IV. sonstige Sonderposten	40.960,00
C. Rückstellungen	3.141.999,35
I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	831.495,60
II. Steuerrückstellungen	0,00
III. Sonstige Rückstellungen	2.310.503,75
D. Verbindlichkeiten	13.706.718,62
I. Anleihen	0,00
II. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.118.373,58
III. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	3.114.709,71
IV. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00
V. Lieferungen und Leistungen	295.289,63
VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.390,83
VII. Verbindlichkeiten gg. verbundene Unternehmen	0,00
VIII. Verbindl. gg. verb. Unter. mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00
IX. Verbindlichkeiten gg. SSV, Zweckverb. u.a.	15.847,54
X. Verbindl. gg. d. sonst. öff. Bereich	7.564.251,09
VII. sonstige Verbindlichkeiten	594.856,24
E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	50.274,62
BILANZSUMME	104.444.882,73

1. Ergebnisrechnung (§ 44 GemHVO-Doppik M-V)



Ergebnisrechnung 2020

Seite : 1
 Datum: 21.07.2021
 Uhrzeit: 10:47:55

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahren	Erläuterung	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		9.974.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.974.400,00	0,00	9.974.400,00	18.022.965,12	-8.048.565,12	11.783.082,66	6.239.882,44	0,00	40	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		2.795.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.795.300,00	0,00	2.795.300,00	4.056.489,03	-1.261.189,03	3.090.984,31	965.504,72	0,00	41	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		958.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	958.100,00	0,00	958.100,00	948.667,06	9.432,94	895.922,85	52.744,21	0,00	43	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		700.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.800,00	0,00	700.800,00	872.717,10	-171.917,10	473.080,44	399.636,66	0,00	441,443,444 ,445,448	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		313.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313.300,00	0,00	313.300,00	333.060,04	-19.760,04	341.917,15	-8.857,11	0,00	442,448	
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		128.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.000,00	0,00	128.000,00	127.202,96	797,04	139.524,37	-12.321,41	0,00	47	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		991.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	991.700,00	0,00	991.700,00	845.272,47	146.427,53	2.929.667,16	-2.084.394,69	0,00	46	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		15.861.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.861.600,00	0,00	15.861.600,00	25.206.373,78	-9.344.773,78	19.654.178,96	5.552.194,82	0,00		
12.	- Personalaufwendungen		4.927.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.927.400,00	0,00	4.927.400,00	4.275.179,18	652.220,82	3.911.654,84	363.524,34	0,00	50	
13.	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	200,00	0,00	0,00	51	
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.555.800,00	0,00	0,00	0,00	27.780,17	3.583.580,17	0,00	3.583.580,17	2.484.517,19	1.099.062,98	3.102.740,56	-618.223,37	0,00	52	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		2.554.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.554.400,00	0,00	2.554.400,00	2.383.256,81	171.143,19	2.338.483,31	44.773,50	0,00	53	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	145.546,79	-138.546,79	75.901,15	69.645,64	0,00		



Ergebnisrechnung 2020

Seite : 2
 Datum: 21.07.2021
 Uhrzeit: 10:47:55

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	Ergebnis	des Haus-	Ergebnis	verändere-	gung von	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen im	gungen im	des Haus-	haltsvor-	gegenüber	Ermäßig-	Ermäßig-	
					und	genseitigen	vorjahres	vorjahres	halts-	jahres	Haushalts-	Haushalts-	vorjahres	gegenüber	ungen in	
			in €	in €	in €	entsprechende	fähigkeit	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
			1	2	3	-aufwendungen		6	7	8	9	10	11	12	13	nummer
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		5.736.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.736.900,00	0,00	5.736.900,00	6.279.468,12	-542.568,12	5.969.060,21	310.407,91	0,00	54
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		236.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236.400,00	0,00	236.400,00	130.855,90	105.544,10	135.561,87	-4.705,97	0,00	57
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		1.466.900,00	0,00	6.000,00	0,00	-50.632,70	1.422.267,30	0,00	1.422.267,30	946.354,50	475.912,80	1.498.752,14	-552.397,64	0,00	56
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		18.484.800,00	0,00	6.000,00	0,00	-22.852,53	18.467.947,47	0,00	18.467.947,47	16.645.378,49	1.822.568,98	17.032.354,08	-386.975,59	0,00	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-2.623.200,00	0,00	-6.000,00	0,00	22.852,53	-2.606.347,47	0,00	-2.606.347,47	8.560.995,29	-11.167.342,76	2.621.824,88	5.939.170,41	0,00	
25.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-2.623.200,00	0,00	-6.000,00	0,00	22.852,53	-2.606.347,47	0,00	-2.606.347,47	8.560.995,29	-11.167.342,76	2.621.824,88	5.939.170,41	0,00	
27.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage		603.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	603.300,00	0,00	603.300,00	0,00	603.300,00	0,00	0,00	0,00	492
28.	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.143.600,00	-5.143.600,00	0,00	5.143.600,00	0,00	593
30.	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen		2.019.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.019.900,00	0,00	2.019.900,00	0,00	2.019.900,00	0,00	0,00	0,00	494
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)		0,00	0,00	-6.000,00	0,00	22.852,53	16.852,53	0,00	16.852,53	3.417.395,29	-3.400.542,76	2.621.824,88	795.570,41	0,00	



Ergebnisrechnung 2020

Seite : 3
 Datum: 21.07.2021
 Uhrzeit: 10:47:55

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
32.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr		---	---	---	---	---	---	---	---	9.832.126,37	---	7.210.301,49	---	---	
33.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)		---	---	---	---	---	---	---	---	13.249.521,66	---	9.832.126,37	---	---	

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***

2. Finanzrechnung (§ 45 GemHVO-Doppik M-V)



Finanzrechnung 2020

Seite : 1
 Datum: 20.07.2021
 Uhrzeit: 10:28:46

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		9.974.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.974.400,00	0,00	9.974.400,00	17.535.440,15	-7.561.040,15	11.842.888,88	5.692.551,27	0,00	60
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		837.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837.200,00	0,00	837.200,00	2.136.769,94	-1.299.569,94	1.229.046,60	907.723,34	0,00	61
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		956.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	956.700,00	0,00	956.700,00	873.717,61	82.982,39	945.850,83	-72.133,22	0,00	63
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		700.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.800,00	0,00	700.800,00	913.950,48	-213.150,48	433.466,91	480.483,57	0,00	641,648
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		313.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313.300,00	0,00	313.300,00	308.117,40	5.182,60	362.578,66	-54.461,26	0,00	642,648
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		128.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.000,00	0,00	128.000,00	126.798,71	1.201,29	131.624,38	-4.825,67	0,00	67
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		662.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	662.800,00	0,00	662.800,00	323.684,45	339.115,55	507.982,90	-184.298,45	0,00	66 / 669
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		13.573.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.573.200,00	0,00	13.573.200,00	22.218.478,74	-8.645.278,74	15.453.439,16	6.765.039,58	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		4.870.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.870.600,00	0,00	4.870.600,00	4.153.027,19	717.572,81	3.811.770,17	341.257,02	0,00	70
12.	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	200,00	0,00	0,00	71
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		3.555.800,00	0,00	0,00	0,00	27.780,17	3.583.580,17	0,00	3.583.580,17	3.172.390,94	411.189,23	2.598.117,15	574.273,79	0,00	72
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		5.736.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.736.900,00	0,00	5.736.900,00	6.199.225,67	-462.325,67	6.061.122,91	138.102,76	0,00	74
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		236.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236.400,00	0,00	236.400,00	128.202,90	108.197,10	135.477,87	-7.274,97	0,00	77
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		1.441.100,00	0,00	6.000,00	0,00	-50.632,70	1.396.467,30	0,00	1.396.467,30	2.750.040,17	-1.353.572,87	1.457.216,16	1.292.824,01	0,00	76 / 7695
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		15.840.800,00	0,00	6.000,00	0,00	-22.852,53	15.823.947,47	0,00	15.823.947,47	16.403.086,87	-579.139,40	14.063.904,26	2.339.182,61	0,00	



Finanzrechnung 2020

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	Ergebnis	veränderung	gung von			
			jahres	Nachtrag	Aus-	und	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	tigungen im	des Haus-	gegenüber	Ermäch-			
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	nummer
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-2.267.600,00	0,00	-6.000,00	0,00	22.852,53	-2.250.747,47	0,00	-2.250.747,47	5.815.391,87	-8.066.139,34	1.389.534,90	4.425.856,97	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-2.267.600,00	0,00	-6.000,00	0,00	22.852,53	-2.250.747,47	0,00	-2.250.747,47	5.815.391,87	-8.066.139,34	1.389.534,90	4.425.856,97	0,00	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		9.934.700,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	9.979.700,00	21.513.134,71	31.492.834,71	2.160.139,74	29.332.694,97	4.819.005,55	-2.658.865,81	29.261.197,17	681
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		310.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.000,00	50.000,00	360.000,00	74.587,44	285.412,56	0,00	74.587,44	360.000,00	682 + 683
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		697.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	697.200,00	0,00	697.200,00	322.067,97	375.132,03	943.215,76	-621.147,79	0,00	685
30.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.740.273,10	-1.740.273,10	0,00	1.740.273,10	0,00	689
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		10.941.900,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	10.986.900,00	21.563.134,71	32.550.034,71	4.297.068,25	28.252.966,46	5.762.221,31	-1.465.153,06	29.621.197,17	
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		5.333.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.333.000,00	15.675.710,35	21.008.710,35	980.542,40	20.028.167,95	560.396,55	420.145,85	19.797.093,70	781 + 784
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		6.796.400,00	0,00	141.800,00	0,00	25.352,53	6.963.552,53	8.714.764,33	15.678.316,86	3.359.069,82	12.319.247,04	6.316.271,98	-2.957.202,16	12.157.335,04	785
34.	- Auszahlungen für Finanzanlagen		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	786
37.	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393.438,19	-393.438,19	0,00	789
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		12.135.400,00	0,00	141.800,00	0,00	25.352,53	12.302.552,53	24.390.474,68	36.693.027,21	4.339.612,22	32.353.414,99	7.270.106,72	-2.930.494,50	31.954.428,74	
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-1.193.500,00	0,00	-96.800,00	0,00	-25.352,53	-1.315.652,53	-2.827.339,97	-4.142.992,50	-42.543,97	-4.100.448,53	-1.507.885,41	1.465.341,44	-2.333.231,57	



Finanzrechnung 2020

Seite : 3
 Datum: 20.07.2021
 Uhrzeit: 10:28:46

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	Ertragene	ermäch-	des Haus-	veränderung	gung von			
			jahres	Nachtrag	Aus-	und	ein- oder	Haushalts-	Ertragene	tigungen im	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-			
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	nummer
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmit- telfehlerbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)		-3.461.100,00	0,00	-102.800,00	0,00	-2.500,00	-3.566.400,00	-2.827.339,97	-6.393.739,97	5.772.847,90	-12.166.587,87	-118.350,51	5.891.198,41	-2.333.231,57	
41.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		1.193.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.193.500,00	0,00	1.193.500,00	0,00	1.193.500,00	217.400,00	-217.400,00	0,00	691 + 692
42.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		959.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	959.500,00	0,00	959.500,00	759.157,31	200.342,69	757.524,82	1.632,49	0,00	791 + 792
44.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahme n (Nummern 41 abzüglich Nummern 42 und 43)		234.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234.000,00	0,00	234.000,00	-759.157,31	993.157,31	-540.124,82	-219.032,49	0,00	
45.	= Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.981,50	-18.981,50	95.288,60	-76.307,10	0,00	699 ./ 799
46.	= Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)		-3.227.100,00	0,00	-102.800,00	0,00	-2.500,00	-3.332.400,00	-2.827.339,97	-6.159.739,97	5.032.672,09	-11.192.412,06	-563.186,73	5.595.858,82	-2.333.231,57	
47.	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-3.210.247,47	5.056.234,56	-----	-----	-----	-----	
48.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-8.156.300,00	3.126.459,50	-----	-----	-----	-----	



Finanzrechnung 2020

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
49.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)		---	---	---	---	---	---	---	-11.366.547,47	8.182.694,06	---	---	---	---	
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (Einzahlung in Nummer 30 (Sonstige Investitionseinzahlungen))		---	---	---	---	---	---	---	0,00	1.740.273,10	---	---	---	---	

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

3. Teilrechnungen

3.1 Teilergebnisrechnungen (§ 46 GemHVO-Doppik M-V)



Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 1
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:24:38

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung, Kultur, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Wohngeld, Soziales

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		191.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191.500,00	0,00	191.500,00	114.680,05	76.819,95	139.615,37	-24.935,32	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		32.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.900,00	0,00	32.900,00	28.905,29	3.994,71	29.950,29	-1.045,00	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		29.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.400,00	0,00	29.400,00	18.062,92	11.337,08	34.613,82	-16.550,90	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		218.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.500,00	0,00	218.500,00	277.466,38	-58.966,38	188.591,99	88.874,39	0,00	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		6.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.700,00	0,00	6.700,00	31.002,61	-24.302,61	826.148,82	-795.146,21	0,00	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		479.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479.000,00	0,00	479.000,00	470.117,25	8.882,75	1.218.920,29	-748.803,04	0,00	
12.	- Personalaufwendungen		1.694.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.694.800,00	0,00	1.694.800,00	1.522.131,27	172.668,73	1.521.222,96	908,31	0,00	
13.	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	200,00	0,00	0,00	
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.911.400,00	0,00	0,00	0,00	9.880,17	1.921.280,17	0,00	1.921.280,17	1.377.988,00	543.292,17	1.531.907,52	-153.919,52	0,00	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		279.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279.200,00	0,00	279.200,00	167.370,45	111.829,55	217.924,03	-50.553,58	0,00	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315,40	-315,40	30,95	284,45	0,00	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.163.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.163.300,00	0,00	1.163.300,00	1.010.514,02	152.785,98	1.094.806,23	-84.292,21	0,00	



Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 2
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:24:38

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung, Kultur, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Wohngeld, Soziales

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	200,00	400,00	0,00	200,00	0,00	
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen		781.900,00	0,00	6.000,00	0,00	-13.288,68	774.611,32	0,00	774.611,32	591.220,48	183.390,84	610.054,91	-18.834,43	0,00	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		5.831.200,00	0,00	6.000,00	0,00	-3.408,51	5.833.791,49	0,00	5.833.791,49	4.669.939,62	1.163.851,87	4.976.146,60	-306.206,98	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-5.352.200,00	0,00	-6.000,00	0,00	3.408,51	-5.354.791,49	0,00	-5.354.791,49	-4.199.822,37	-1.154.969,12	-3.757.226,31	-442.596,06	0,00	
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-5.352.200,00	0,00	-6.000,00	0,00	3.408,51	-5.354.791,49	0,00	-5.354.791,49	-4.199.822,37	-1.154.969,12	-3.757.226,31	-442.596,06	0,00	
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00	54.983,51	16,49	54.946,60	36,91	0,00	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.410,00	-4.410,00	0,00	
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-5.297.200,00	0,00	-6.000,00	0,00	3.408,51	-5.299.791,49	0,00	-5.299.791,49	-4.144.838,86	-1.154.952,63	-3.706.689,71	-438.149,15	0,00	



Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 3
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:24:38

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung, Brandschutz, Soziale Einrichtungen, Verkehrsanlagen, Landschaftsschutz

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		48.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.600,00	0,00	48.600,00	27.404,63	21.195,37	43.427,68	-16.023,05	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		279.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279.100,00	0,00	279.100,00	310.505,98	-31.405,98	264.108,16	46.397,82	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		449.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449.500,00	0,00	449.500,00	510.883,31	-61.383,31	38.841,46	472.041,85	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	23.810,03	1.189,97	31.154,94	-7.344,91	0,00	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		125.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.200,00	0,00	125.200,00	88.173,65	37.026,35	125.319,02	-37.145,37	0,00	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		927.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	927.400,00	0,00	927.400,00	960.777,60	-33.377,60	502.851,26	457.926,34	0,00	
12.	- Personalaufwendungen		1.050.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050.800,00	0,00	1.050.800,00	831.862,29	218.937,71	521.589,78	310.272,51	0,00	
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		245.200,00	0,00	0,00	0,00	-5.023,85	240.176,15	0,00	240.176,15	196.476,64	43.699,51	249.681,23	-53.204,59	0,00	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		147.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.300,00	0,00	147.300,00	104.220,70	43.079,30	145.313,32	-41.092,62	0,00	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.212,45	-2.212,45	81,29	2.131,16	0,00	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		58.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.300,00	0,00	58.300,00	56.040,31	2.259,69	56.517,14	-476,83	0,00	



Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 4
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:24:38

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung, Brandschutz, Soziale Einrichtungen, Verkehrsanlagen, Landschaftsschutz

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		244.200,00	0,00	6.000,00	0,00	-14.944,02	235.255,98	0,00	235.255,98	221.653,69	13.602,29	111.617,68	110.036,01	0,00	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		1.745.800,00	0,00	6.000,00	0,00	-19.967,87	1.731.832,13	0,00	1.731.832,13	1.412.466,08	319.366,05	1.084.800,44	327.665,64	0,00	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-818.400,00	0,00	-6.000,00	0,00	19.967,87	-804.432,13	0,00	-804.432,13	-451.688,48	-352.743,65	-581.949,18	130.260,70	0,00	
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-818.400,00	0,00	-6.000,00	0,00	19.967,87	-804.432,13	0,00	-804.432,13	-451.688,48	-352.743,65	-581.949,18	130.260,70	0,00	
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	523,51	-23,51	486,61	36,90	0,00	
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	8.500,00	2.530,53	5.969,47	7.569,82	-5.039,29	0,00	
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-826.400,00	0,00	-6.000,00	0,00	19.967,87	-812.432,13	0,00	-812.432,13	-453.695,50	-358.736,63	-589.032,39	135.336,89	0,00	



Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 5
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:24:38

Teilhaushalt 3 Wirtschaft und Tourismus, Soziales und Sport

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		1.274.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.274.700,00	0,00	1.274.700,00	1.279.404,92	-4.704,92	1.204.711,86	74.693,04	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		355.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355.000,00	0,00	355.000,00	396.113,94	-41.113,94	390.662,70	5.451,24	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	17.915,31	-2.915,31	18.696,31	-781,00	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		60.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.800,00	0,00	60.800,00	980,00	59.820,00	2.977,28	-1.997,28	0,00	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		200.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.200,00	0,00	200.200,00	61.431,27	138.768,73	53.651,23	7.780,04	0,00	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		1.905.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.905.700,00	0,00	1.905.700,00	1.755.845,44	149.854,56	1.670.699,40	85.146,04	0,00	
12.	- Personalaufwendungen		368.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368.500,00	0,00	368.500,00	308.910,76	59.589,24	311.786,54	-2.875,78	0,00	
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		392.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392.500,00	0,00	392.500,00	95.609,11	296.890,89	165.119,64	-69.510,53	0,00	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.248.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.248.000,00	0,00	1.248.000,00	1.288.528,54	-40.528,54	1.214.099,52	74.429,02	0,00	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	3.492,60	-3.292,60	165,86	3.326,74	0,00	
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		93.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.900,00	0,00	93.900,00	42.982,23	50.917,77	114.906,07	-71.923,84	0,00	
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		2.103.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.103.100,00	0,00	2.103.100,00	1.739.523,24	363.576,76	1.806.077,63	-66.554,39	0,00	



Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 6
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:24:38

Teilhaushalt

3 Wirtschaft und Tourismus, Soziales und Sport

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-197.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-197.400,00	0,00	-197.400,00	16.322,20	-213.722,20	-135.378,23	151.700,43	0,00	
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-197.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-197.400,00	0,00	-197.400,00	16.322,20	-213.722,20	-135.378,23	151.700,43	0,00	
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	0,00	28.000,00	28.000,00	0,00	28.000,00	0,00	0,00	
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		127.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.500,00	0,00	127.500,00	127.500,00	0,00	127.500,00	0,00	0,00	
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-296.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-296.900,00	0,00	-296.900,00	-83.177,80	-213.722,20	-234.878,23	151.700,43	0,00	



Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 7
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:24:38

Teilhaushalt

4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		575.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575.400,00	0,00	575.400,00	583.919,89	-8.519,89	611.080,35	-27.160,46	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		293.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293.100,00	0,00	293.100,00	210.125,60	82.974,40	212.613,39	-2.487,79	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		206.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.900,00	0,00	206.900,00	325.855,56	-118.955,56	380.928,85	-55.073,29	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	31.803,63	-22.803,63	119.292,94	-87.489,31	0,00	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		639.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	639.800,00	0,00	639.800,00	525.909,32	113.890,68	1.096.002,25	-570.092,93	0,00	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		1.724.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.724.200,00	0,00	1.724.200,00	1.677.614,00	46.586,00	2.419.917,78	-742.303,78	0,00	
12.	- Personalaufwendungen		1.448.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.448.200,00	0,00	1.448.200,00	1.260.657,36	187.542,62	1.230.928,02	29.729,36	0,00	
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.092.800,00	0,00	0,00	0,00	17.900,00	1.110.700,00	0,00	1.110.700,00	899.810,33	210.889,67	1.168.589,92	-268.779,59	0,00	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		956.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	956.200,00	0,00	956.200,00	857.125,17	99.074,83	842.796,70	14.328,47	0,00	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	7.416,59	-5.916,59	87,87	7.328,72	0,00	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		50.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.600,00	0,00	50.600,00	44.548,51	6.051,49	44.428,06	120,45	0,00	



Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 8
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:24:38

Teilhaushalt

4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		340.500,00	0,00	0,00	0,00	-22.400,00	318.100,00	0,00	318.100,00	156.070,12	162.029,88	670.542,58	-514.472,46	0,00	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		3.889.800,00	0,00	0,00	0,00	-4.500,00	3.885.300,00	0,00	3.885.300,00	3.225.628,10	659.671,90	3.957.373,15	-731.745,05	0,00	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-2.165.600,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	-2.161.100,00	0,00	-2.161.100,00	-1.548.014,10	-613.085,90	-1.537.455,37	-10.558,73	0,00	
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-2.165.600,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	-2.161.100,00	0,00	-2.161.100,00	-1.548.014,10	-613.085,90	-1.537.455,37	-10.558,73	0,00	
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		52.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.200,00	0,00	52.200,00	46.921,00	5.279,00	56.423,00	-9.502,00	0,00	
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	4.921,00	-721,00	4.863,00	58,00	0,00	
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-2.117.600,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	-2.113.100,00	0,00	-2.113.100,00	-1.506.014,10	-607.085,90	-1.485.895,37	-20.118,73	0,00	



Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 9
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:24:38

Teilhaushalt

5 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		9.974.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.974.400,00	0,00	9.974.400,00	18.022.965,12	-8.048.565,12	11.783.082,66	6.239.882,44	0,00	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		744.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744.800,00	0,00	744.800,00	2.067.273,73	-1.322.473,73	1.126.454,76	940.818,97	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.016,25	1.983,75	4.469,00	-1.452,75	0,00	
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		128.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.000,00	0,00	128.000,00	127.202,96	797,04	139.524,37	-12.321,41	0,00	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		20.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	139.622,37	-119.122,37	829.350,84	-689.728,47	0,00	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		10.872.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.872.700,00	0,00	10.872.700,00	20.360.080,43	-9.487.380,43	13.882.881,65	6.477.198,78	0,00	
12.	- Personalaufwendungen		415.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415.700,00	0,00	415.700,00	416.118,50	-418,50	362.047,98	54.070,52	0,00	
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		64.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.000,00	0,00	64.000,00	45.617,90	18.382,10	63.298,85	-17.680,95	0,00	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00	132.109,75	-126.809,75	75.535,18	56.574,57	0,00	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		4.468.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.468.000,00	0,00	4.468.000,00	5.169.405,59	-701.405,59	4.774.825,92	394.579,67	0,00	
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		235.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235.800,00	0,00	235.800,00	130.655,90	105.144,10	135.561,87	-4.905,97	0,00	
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		57.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.100,00	0,00	57.100,00	-14.762,60	71.862,60	7.394,50	-22.157,10	0,00	
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		5.245.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.245.900,00	0,00	5.245.900,00	5.879.145,04	-633.245,04	5.418.664,30	460.480,74	0,00	



Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 10
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:24:38

Teilhaushalt

5 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahren	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		5.626.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.626.800,00	0,00	5.626.800,00	14.480.935,39	-8.854.135,39	8.464.217,35	6.016.718,04	0,00	
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		5.626.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.626.800,00	0,00	5.626.800,00	14.480.935,39	-8.854.135,39	8.464.217,35	6.016.718,04	0,00	
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.523,51	-23,51	4.486,61	36,90	0,00	
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		5.631.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.631.300,00	0,00	5.631.300,00	14.485.458,90	-8.854.158,90	8.468.703,96	6.016.754,94	0,00	

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

3.2 Teilfinanzrechnungen (§ 46 GemHVO-Doppik M-V)



Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 1
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:32:35

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung, Kultur, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Wohngeld, Soziales

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertragung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	Haus-	Ermäch-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	48.000,00	69.481,21	-21.481,21	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		32.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.900,00	0,00	32.900,00	25.464,95	7.435,05	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		29.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.400,00	0,00	29.400,00	19.639,35	9.760,65	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		218.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.500,00	0,00	218.500,00	249.879,80	-31.379,80	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		6.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.700,00	0,00	6.700,00	21.615,47	-14.915,47	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		335.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335.500,00	0,00	335.500,00	386.080,78	-50.580,78	0,00
11.	- Personalauszahlungen		1.694.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.694.800,00	0,00	1.694.800,00	1.508.580,10	186.219,90	0,00
12.	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.911.400,00	0,00	0,00	0,00	9.880,17	1.921.280,17	0,00	1.921.280,17	1.390.600,09	530.680,08	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.163.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.163.300,00	0,00	1.163.300,00	930.271,57	233.028,43	0,00
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	200,00	400,00	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		781.900,00	0,00	6.000,00	0,00	-13.288,68	774.611,32	0,00	774.611,32	565.305,64	209.305,68	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		5.552.000,00	0,00	6.000,00	0,00	-3.408,51	5.554.591,49	0,00	5.554.591,49	4.395.157,40	1.159.434,09	0,00
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-5.216.500,00	0,00	-6.000,00	0,00	3.408,51	-5.219.091,49	0,00	-5.219.091,49	-4.009.076,62	-1.210.014,87	0,00
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-5.216.500,00	0,00	-6.000,00	0,00	3.408,51	-5.219.091,49	0,00	-5.219.091,49	-4.009.076,62	-1.210.014,87	0,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen		55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00	54.983,51	16,49	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-5.161.500,00	0,00	-6.000,00	0,00	3.408,51	-5.164.091,49	0,00	-5.164.091,49	-3.954.093,11	-1.209.998,38	0,00
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		160.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	205.000,00	357.600,00	562.600,00	0,00	562.600,00	439.600,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		160.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	205.000,00	357.600,00	562.600,00	0,00	562.600,00	439.600,00
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		186.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186.000,00	69.028,19	255.028,19	6.519,43	248.508,76	248.508,76
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		412.300,00	0,00	60.000,00	0,00	18.052,53	490.352,53	410.229,87	900.582,40	52.786,59	847.795,81	764.006,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		598.300,00	0,00	60.000,00	0,00	18.052,53	676.352,53	479.258,06	1.155.610,59	59.306,02	1.096.304,57	1.012.514,76



Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 2
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:32:35

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung, Kultur, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Wohngeld, Soziales

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-438.300,00	0,00	-15.000,00	0,00	-18.052,53	-471.352,53	-121.658,06	-593.010,59	-59.306,02	-533.704,57	-572.914,76	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-5.599.800,00	0,00	-21.000,00	0,00	-14.644,02	-5.635.444,02	-121.658,06	-5.757.102,08	-4.013.399,13	-1.743.702,95	-572.914,76	



Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 3
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:32:35

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung, Brandschutz, Soziale Einrichtungen, Verkehrsanlagen, Landschaftsschutz

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	tragung	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	Haushalts-	von	
			in €	in €	und Aus-	zahlungen und	genseitigen	jahres	Ergebnis	Ergebnis	in €	Ergebnis	Ergebnis
			1	2	zahlungen	entsprechende	Deckungs-		Ergebnis	Ergebnis	10	Ergebnis	Ergebnis
					in €	-auszahlungen	fähigkeit		Ergebnis	Ergebnis		Ergebnis	Ergebnis
					3				Ergebnis	Ergebnis		Ergebnis	Ergebnis
					4				Ergebnis	Ergebnis		Ergebnis	Ergebnis
					5				Ergebnis	Ergebnis		Ergebnis	Ergebnis
					6				Ergebnis	Ergebnis		Ergebnis	Ergebnis
					7				Ergebnis	Ergebnis		Ergebnis	Ergebnis
					8				Ergebnis	Ergebnis		Ergebnis	Ergebnis
					9				Ergebnis	Ergebnis		Ergebnis	Ergebnis
					10				Ergebnis	Ergebnis		Ergebnis	Ergebnis
					11				Ergebnis	Ergebnis		Ergebnis	Ergebnis
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	5.292,50	-4.792,50	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		279.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279.100,00	0,00	279.100,00	307.614,53	-28.514,53	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		449.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449.500,00	0,00	449.500,00	512.261,12	-62.761,12	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	26.255,27	-1.255,27	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		125.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.200,00	0,00	125.200,00	90.969,98	34.230,02	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		879.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	879.300,00	0,00	879.300,00	942.393,40	-63.093,40	0,00
11.	- Personalauszahlungen		1.050.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050.800,00	0,00	1.050.800,00	831.862,29	218.937,71	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		245.200,00	0,00	0,00	0,00	-5.023,85	240.176,15	0,00	240.176,15	146.685,69	93.490,46	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		58.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.300,00	0,00	58.300,00	56.139,01	2.160,99	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		244.200,00	0,00	6.000,00	0,00	-14.944,02	235.255,98	0,00	235.255,98	240.134,97	-4.878,99	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		1.598.500,00	0,00	6.000,00	0,00	-19.967,87	1.584.532,13	0,00	1.584.532,13	1.274.821,96	309.710,17	0,00
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-719.200,00	0,00	-6.000,00	0,00	19.967,87	-705.232,13	0,00	-705.232,13	-332.428,56	-372.803,57	0,00
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-719.200,00	0,00	-6.000,00	0,00	19.967,87	-705.232,13	0,00	-705.232,13	-332.428,56	-372.803,57	0,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen		-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00	-2.007,02	-5.992,98	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-727.200,00	0,00	-6.000,00	0,00	19.967,87	-713.232,13	0,00	-713.232,13	-334.435,58	-378.796,55	0,00
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	266.600,00	311.600,00	0,00	311.600,00	266.600,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	266.600,00	311.600,00	0,00	311.600,00	266.600,00
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		7.000,00	0,00	60.000,00	0,00	7.523,85	74.523,85	491.039,61	565.563,46	100.961,45	464.602,01	402.000,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		7.000,00	0,00	60.000,00	0,00	7.523,85	74.523,85	491.039,61	565.563,46	100.961,45	464.602,01	402.000,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-7.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	-7.523,85	-29.523,85	-224.439,61	-253.963,46	-100.961,45	-153.002,01	-135.400,00



Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 4
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:32:35

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung, Brandschutz, Soziale Einrichtungen, Verkehrsanlagen, Landschaftsschutz

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-734.200,00	0,00	-21.000,00	0,00	12.444,02	-742.755,98	-224.439,61	-967.195,58	-435.397,03	-531.798,56	-135.400,00	



Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 5
Datum: 27.07.2021
Uhrzeit: 09:32:35

Teilhaushalt

3 Wirtschaft und Tourismus, Soziales und Sport

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ene Ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	gung von
			jahres	Nachtrag	Ein- und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		38.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.400,00	0,00	38.400,00	15,00	38.385,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		355.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355.000,00	0,00	355.000,00	356.004,04	-1.004,04	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	18.555,31	-3.555,31	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		60.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.800,00	0,00	60.800,00	980,00	59.820,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		200.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.200,00	0,00	200.200,00	20.585,33	179.614,67	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		669.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669.400,00	0,00	669.400,00	396.139,68	273.260,32	0,00
11.	- Personalauszahlungen		368.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368.500,00	0,00	368.500,00	308.910,76	59.589,24	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		392.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392.500,00	0,00	392.500,00	103.671,79	288.828,21	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		93.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.900,00	0,00	93.900,00	40.292,54	53.607,46	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		854.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	854.900,00	0,00	854.900,00	452.875,09	402.024,91	0,00
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-185.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-185.500,00	0,00	-185.500,00	-56.735,41	-128.764,59	0,00
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-185.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-185.500,00	0,00	-185.500,00	-56.735,41	-128.764,59	0,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen		-99.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-99.500,00	0,00	-99.500,00	-99.500,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-285.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-285.000,00	0,00	-285.000,00	-156.235,41	-128.764,59	0,00
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		7.667.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.667.900,00	12.570.130,53	20.238.030,53	1.303.274,66	18.934.755,87	19.480.130,53
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		7.667.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.667.900,00	12.570.130,53	20.238.030,53	1.303.274,66	18.934.755,87	19.480.130,53
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		4.725.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.725.900,00	8.301.029,88	13.026.929,88	666.500,00	12.360.429,88	12.120.130,53
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		3.310.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.310.100,00	4.848.998,32	8.159.098,32	1.626.318,40	6.532.779,92	6.785.443,26
34.	- Auszahlungen für Finanzanlagen		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		8.042.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.042.000,00	13.150.028,20	21.192.028,20	2.292.818,40	18.899.209,80	18.905.573,79
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-374.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-374.100,00	-579.897,67	-953.997,67	-989.543,74	35.546,07	574.556,74



Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 6
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:32:35

Teilhaushalt 3 Wirtschaft und Tourismus, Soziales und Sport

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-659.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-659.100,00	-579.897,67	-1.238.997,67	-1.145.779,15	-93.218,52	574.556,74	



Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 7
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:32:35

Teilhaushalt 4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßig	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	Ein- und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des Haus-	haltsjahr	Ermächti-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		291.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291.700,00	0,00	291.700,00	181.910,24	109.789,76	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		206.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.900,00	0,00	206.900,00	363.494,70	-156.594,70	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	32.002,33	-23.002,33	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		311.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.100,00	0,00	311.100,00	186.403,07	124.696,93	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		824.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	824.700,00	0,00	824.700,00	763.810,34	60.889,66	0,00
11.	- Personalauszahlungen		1.391.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.391.400,00	0,00	1.391.400,00	1.179.940,13	211.459,87	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.092.800,00	0,00	0,00	0,00	17.900,00	1.110.700,00	0,00	1.110.700,00	1.559.773,41	-449.073,41	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		50.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.600,00	0,00	50.600,00	44.548,51	6.051,49	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		340.500,00	0,00	0,00	0,00	-22.400,00	318.100,00	0,00	318.100,00	208.057,39	110.042,61	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		2.875.300,00	0,00	0,00	0,00	-4.500,00	2.870.800,00	0,00	2.870.800,00	2.992.319,44	-121.519,44	0,00
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-2.050.600,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	-2.046.100,00	0,00	-2.046.100,00	-2.228.509,10	182.409,10	0,00
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-2.050.600,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	-2.046.100,00	0,00	-2.046.100,00	-2.228.509,10	182.409,10	0,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen		48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	48.000,00	42.000,00	6.000,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-2.002.600,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	-1.998.100,00	0,00	-1.998.100,00	-2.186.509,10	188.409,10	0,00
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250.000,00	8.585.404,18	9.835.404,18	0,00	9.835.404,18	9.341.466,64
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		310.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.000,00	50.000,00	360.000,00	74.587,44	285.412,56	360.000,00
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		697.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	697.200,00	0,00	697.200,00	322.067,97	375.132,03	0,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		2.257.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.257.200,00	8.635.404,18	10.892.604,18	396.655,41	10.495.948,77	9.701.466,64
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	7.242.470,83	7.592.470,83	270.400,00	7.322.070,83	7.330.070,83
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		3.072.000,00	0,00	81.800,00	0,00	7.300,00	3.161.100,00	3.374.726,40	6.535.826,40	1.599.155,09	4.936.671,31	4.607.885,78
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		3.422.000,00	0,00	81.800,00	0,00	7.300,00	3.511.100,00	10.617.197,23	14.128.297,23	1.869.555,09	12.258.742,14	11.937.956,61



Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 8
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:32:35

Teilhaushalt 4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-1.164.800,00	0,00	-81.800,00	0,00	-7.300,00	-1.253.900,00	-1.981.793,05	-3.235.693,05	-1.472.899,68	-1.762.793,37	-2.236.489,97	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-3.167.400,00	0,00	-81.800,00	0,00	-2.800,00	-3.252.000,00	-1.981.793,05	-5.233.793,05	-3.659.408,78	-1.574.384,27	-2.236.489,97	



Teilfinanzrechnung 2020

Teilhaushalt

5 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von		
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des Haus-	haltsjahr	haltsjahr	Ermäch-	
			in €	in €	zahlungen	zahlungen und	genseitigen	jahres	Ergebnis	Ergebnis	in €	in €	tigungen in	
			1	2	in €	entsprechende	Deckungs-		Ergebnis	Ergebnis	10	11	Haushalts-	
					3	-auszahlungen	fähigkeit		Ergebnis	Ergebnis			folgjahre	
					4				Ergebnis	Ergebnis				
					5				Ergebnis	Ergebnis				
					6				Ergebnis	Ergebnis				
					7				Ergebnis	Ergebnis				
					8				Ergebnis	Ergebnis				
					9				Ergebnis	Ergebnis				
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		9.974.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.974.400,00	0,00	9.974.400,00	17.535.440,15	-7.561.040,15	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		744.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744.800,00	0,00	744.800,00	2.067.273,73	-1.322.473,73	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.062,40	1.937,60	0,00
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		128.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.000,00	0,00	128.000,00	126.798,71	1.201,29	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		20.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.300,00	0,00	20.300,00	4.940,60	15.359,40	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		10.872.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.872.500,00	0,00	10.872.500,00	19.737.515,59	-8.865.015,59	0,00
11.	- Personalauszahlungen		415.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415.700,00	0,00	415.700,00	388.234,93	27.465,07	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		64.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.000,00	0,00	64.000,00	52.837,15	11.162,85	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		4.468.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.468.000,00	0,00	4.468.000,00	5.169.405,59	-701.405,59	0,00
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		235.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235.800,00	0,00	235.800,00	128.002,90	107.797,10	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		31.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.300,00	0,00	31.300,00	1.744.075,01	-1.712.775,01	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		5.214.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.214.800,00	0,00	5.214.800,00	7.482.555,58	-2.267.755,58	0,00
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		5.657.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.657.700,00	0,00	5.657.700,00	12.254.960,01	-6.597.260,01	0,00
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		5.657.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.657.700,00	0,00	5.657.700,00	12.254.960,01	-6.597.260,01	0,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.523,51	-23,51	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		5.662.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.662.200,00	0,00	5.662.200,00	12.259.483,52	-6.597.283,52	0,00
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		856.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	856.800,00	0,00	856.800,00	856.865,08	-65,08	0,00
30.	+ Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.740.273,10	-1.740.273,10	0,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		856.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	856.800,00	0,00	856.800,00	2.597.138,18	-1.740.338,18	0,00
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		71.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.100,00	0,00	71.100,00	0,00	71.100,00	71.100,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		71.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.100,00	0,00	71.100,00	0,00	71.100,00	71.100,00



Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 10
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:32:35

Teilhaushalt

5 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	des	haltsjahr	Ermäch-	
			in €	in €	zahlungen	zahlungen und	gegenseitigen	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		785.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785.700,00	0,00	785.700,00	2.597.138,18	-1.811.438,18	-71.100,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		6.447.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.447.900,00	0,00	6.447.900,00	14.856.621,70	-8.408.721,70	-71.100,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

4. Bilanz (§ 47 GemHVO-Doppik M-V)

Aktivseite					Bilanz zum 31.12.2020 der Stadt Sassnitz					Passivseite						
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Hd. Nr.)	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung ggü. dem Haushaltsvorjahr	Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Hd. Nr.)	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung ggü. dem Haushaltsvorjahr					
			€						€							
1.	Anlagevermögen		93.568.404,17	95.711.542,44	2.143.138,27	1	Eigenkapital		20.494.680,21	29.912.548,58	9.417.868,37					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		36.110.674,86	35.861.502,97	-249.171,89	1.1	Kapitalrücklage		10.662.553,84	11.519.426,92	856.873,08					
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		10.420,05	12.411,69	1.991,64	1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		7.451.790,74	7.451.798,74	8,00					
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		3.210.763,10	4.067.628,18	856.865,08					
1.1.3	Geschäfts- und Firmenwert		22.017.912,26	20.928.340,00	-1.089.572,26	1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	5.143.600,00	5.143.600,00					
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00	1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	5.143.600,00	5.143.600,00					
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		14.082.342,55	14.920.221,28	837.878,73	1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00					
1.2	Sachanlagen		51.503.287,38	53.882.098,68	2.378.811,30	1.3	Ergebnisvortrag		7.210.301,49	9.832.126,37	2.621.824,88					
1.2.1	Wald, Forsten		117,90	117,90	0,00	1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		2.621.824,88	3.417.395,29	795.570,41					
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.776.991,89	4.769.891,98	-7.109,91	1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00					
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		9.449.942,78	9.578.340,51	1.288.397,73	2	Sonderposten		57.201.285,02	57.633.341,56	432.056,54					
1.2.4	Infrastrukturvermögen		24.950.870,28	24.810.655,66	-340.214,62	2.1	Sonderposten aus Zuwendungen		38.831.839,18	38.642.071,39	-189.767,79					
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		822.429,87	772.865,95	-49.563,92					
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	12.097,54	12.097,54	2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		17.506.055,97	18.177.444,22	671.388,25					
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		330.881,15	264.109,59	-66.771,56	2.2	Sonderposten zur Gebührenausschleich		0,00	0,00	0,00					
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		177.862,66	286.286,74	108.424,08	2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00					
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00	2.4	Sonstige Sonderposten		40.960,00	40.960,00	0,00					
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		12.816.620,72	14.360.628,76	1.544.008,04	3	Rückstellungen		3.675.878,83	3.141.999,35	-533.879,48					
1.3	Finanzanlagen		5.954.441,93	5.967.940,79	13.498,86	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		802.923,60	831.495,60	28.572,00					
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		4.076.377,47	4.076.377,47	0,00	3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00					
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.3	Sonstige Rückstellungen		2.872.955,23	2.310.503,75	-562.451,48					
1.3.3	Beteiligungen		19.500,00	19.500,00	0,00	4	Verbindlichkeiten		14.931.704,36	13.706.718,62	-1.224.985,74					
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00	4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00					
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		1.496.035,52	1.496.035,52	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		2.447.328,00	2.118.373,58	-328.954,42					
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen an inländ. Banken lt. Kreditverzeichnis (Programm)		2.358.456,22	2.118.373,58	-240.082,64					
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		88.871,78	0,00	-88.871,78					
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		362.528,94	376.027,80	13.498,86	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		3.147.430,55	3.114.709,71	-32.720,84					
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00					
2	Umlaufvermögen		2.765.311,27	8.708.303,83	5.942.992,56	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		623.418,02	295.289,63	-328.128,39					
2.1	Vorräte		1.212.282,56	1.212.282,56	0,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		43.353,14	3.390,83	-39.962,31					
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00					
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00					
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		1.212.282,56	1.212.282,56	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		479,91	15.847,54	15.367,63					
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		8.001.980,07	7.564.251,09	-437.728,98					
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		810.797,15	1.809.989,40	999.192,25	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		667.714,67	594.856,24	-72.858,43					
2.2.1	Offentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		936.401,97	1.230.579,73	294.177,76	5	Rechnungsabgrenzungsposten		38.091,34	50.274,62	12.183,28					
2.2.2	abzgl. Einzel(u.) Pauschalwertberichtigung		-418.979,31	-387.407,84	32.271,47	5.1	Grabnutzungsentgelte		13.212,67	13.844,15	431,48					
2.2.2.1	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		108.367,25	101.967,40	-6.399,85	5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00					
2.2.2.2	abzgl. Einzel(u.) Pauschalwertberichtigung		-21.235,06	-22.569,96	-1.334,90	5.3	Sonstige		24.878,67	36.630,47	11.751,80					
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		43.953,26	228.664,02	184.710,76	6	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00					
2.2.3.1	abzgl. Einzel(u.) Pauschalwertberichtigung		-91,45	-91,45	0,00	X										
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		2,50	2,50	0,00											
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		6.672,28	3.442,19	-3.230,09											
2.2.5.1	abzgl. Einzel(u.) Pauschalwertberichtigung		-77,04	-77,04	0,00											
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		7.977,96	527.139,40	519.161,44											
2.2.6.1	abzgl. Einzel(u.) Pauschalwertberichtigung		-3.079,83	-3.079,83	0,00											
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		159.024,67	131.885,79	-27.138,88											
2.2.7.1	abzgl. Einzel(u.) Pauschalwertberichtigung		-5.440,05	-465,51	4.974,54											
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		352.089,00	352.089,00	0,00											
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00											
2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00											
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		352.089,00	352.089,00	0,00											
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		390.142,56	5.333.942,87	4.943.800,31											
3	Aktive Rechnungsabgrenzung		7.924,32	25.036,46	17.112,14											
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00											
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		7.924,32	25.036,46	17.112,14											
4	Aktive latente Steuern		0,00	0,00	0,00											
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00											
	Bilanzsumme		96.341.639,76	104.444.882,73	8.103.242,97							Bilanzsumme		96.341.639,76	104.444.882,73	8.103.242,97

1 Ämter weisen die Forderungen gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus der Hingabe von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.
 Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.
 2 Ämter weisen die Verbindlichkeiten gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.
 Amtsangehörige Gemeinden weisen die Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.



Bilanz 2020

Seite : 1
 Datum: 21.07.2021
 Uhrzeit: 10:46:49

Aktivseite Bilanz zum 31.12.2020

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.	31.12.	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		93.568.404,17	95.711.542,44	2.143.138,27
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		36.110.674,86	35.861.502,97	-249.171,89
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		10.420,05	12.411,69	1.991,64
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		22.017.912,26	20.928.870,00	-1.089.042,26
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		14.082.342,55	14.920.221,28	837.878,73
1.2	Sachanlagen		51.503.287,38	53.882.098,68	2.378.811,30
1.2.1	Wald, Forsten		117,90	117,90	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.776.991,89	4.769.881,98	-7.109,91
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		8.449.942,78	9.578.340,51	1.128.397,73
1.2.4	Infrastrukturvermögen		24.950.870,28	24.610.655,66	-340.214,62
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	12.097,54	12.097,54
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		330.881,15	264.109,59	-66.771,56
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		177.862,66	286.266,74	108.404,08
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		12.816.620,72	14.360.628,76	1.544.008,04
1.3	Finanzanlagen		5.954.441,93	5.967.940,79	13.498,86
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		4.076.377,47	4.076.377,47	0,00
1.3.3	Beteiligungen		19.500,00	19.500,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		1.496.035,52	1.496.035,52	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		362.528,94	376.027,80	13.498,86
2.	Umlaufvermögen		2.765.311,27	8.708.303,83	5.942.992,56
2.1	Vorräte		1.212.282,56	1.212.282,56	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		1.212.282,56	1.212.282,56	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		810.797,15	1.809.989,40	999.192,25
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		516.722,66	843.171,89	326.449,23
	davon				
	Forderungen		936.401,97	1.230.579,73	294.177,76
	Pauschalwertberichtigungen		-9.318,18	-9.318,18	0,00
	Einzelwertberichtigungen		-410.361,13	-378.089,66	32.271,47
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		85.132,19	79.397,44	-5.734,75
	davon				
	Forderungen		106.367,25	101.967,40	-4.399,85
	Pauschalwertberichtigungen		-4.185,32	-4.185,32	0,00
	Einzelwertberichtigungen		-17.049,74	-18.384,64	-1.334,90
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		43.861,81	228.572,57	184.710,76
	davon				
	Forderungen		43.953,26	228.664,02	184.710,76
	Pauschalwertberichtigungen		-91,45	-91,45	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		2,50	2,50	0,00
	davon				
	Forderungen		2,50	2,50	0,00



Bilanz 2020

Seite : 2
Datum: 21.07.2021
Uhrzeit: 10:46:49

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2020

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.	31.12.	Veränderung
			Haushalts- vorjahr	Haushalts- jahr	gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		6.595,24	3.365,15	-3.230,09
	davon				
	Forderungen		6.672,28	3.442,19	-3.230,09
	Pauschalwertberichtigungen		-77,04	-77,04	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		4.898,13	524.059,57	519.161,44
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		4.898,13	524.059,57	519.161,44
	davon				
	Forderungen		7.977,96	527.139,40	519.161,44
	Pauschalwertberichtigungen		-3.079,83	-3.079,83	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		153.584,62	131.420,28	-22.164,34
	davon				
	Forderungen		159.024,67	131.885,79	-27.138,88
	Pauschalwertberichtigungen		-46,88	-46,88	0,00
	Einzelwertberichtigungen		-5.393,17	-418,63	4.974,54
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		352.089,00	352.089,00	0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		352.089,00	352.089,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		390.142,56	5.333.942,87	4.943.800,31
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		7.924,32	25.036,46	17.112,14
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		7.924,32	25.036,46	17.112,14
	Bilanzsumme		96.341.639,76	104.444.882,73	8.103.242,97



Bilanz 2020

Seite : 3
 Datum: 21.07.2021
 Uhrzeit: 10:46:49

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2020

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.	31.12.	Veränderung
			Haushalts- vorjahr	Haushalts- jahr	gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		20.494.680,21	29.912.548,58	9.417.868,37
1.1	Kapitalrücklage		10.662.553,84	11.519.426,92	856.873,08
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		7.451.790,74	7.451.798,74	8,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		3.210.763,10	4.067.628,18	856.865,08
1.2	Zweckgebundene Ergebnismrücklagen		0,00	5.143.600,00	5.143.600,00
1.2.1	Rücklagen für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	5.143.600,00	5.143.600,00
1.3	Ergebnisvortrag		7.210.301,49	9.832.126,37	2.621.824,88
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		2.621.824,88	3.417.395,29	795.570,41
2.	Sonderposten		57.201.285,02	57.633.341,56	432.056,54
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		57.160.325,02	57.592.381,56	432.056,54
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		38.831.839,18	38.642.071,39	-189.767,79
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		822.429,87	772.865,95	-49.563,92
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		17.506.055,97	18.177.444,22	671.388,25
2.4	Sonstige Sonderposten		40.960,00	40.960,00	0,00
3.	Rückstellungen		3.675.878,83	3.141.999,35	-533.879,48
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		802.923,60	831.495,60	28.572,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		2.872.955,23	2.310.503,75	-562.451,48
4.	Verbindlichkeiten		14.931.704,36	13.706.718,62	-1.224.985,74
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		2.447.328,00	2.118.373,58	-328.954,42
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		2.358.456,22	2.118.373,58	-240.082,64
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		88.871,78	0,00	-88.871,78
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		3.147.430,55	3.114.709,71	-32.720,84
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		623.418,02	295.289,63	-328.128,39
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		43.353,14	3.390,83	-39.962,31
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		479,91	15.847,54	15.367,63
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		8.001.980,07	7.564.251,09	-437.728,98
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		8.001.980,07	7.564.251,09	-437.728,98
	davon				
	Verbindlichkeiten		8.001.980,07	7.564.251,09	-437.728,98
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		667.714,67	594.856,24	-72.858,43
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		38.091,34	50.274,62	12.183,28
5.1	Grabnutzungsentgelte		13.212,67	13.644,15	431,48
5.3	Sonstige		24.878,67	36.630,47	11.751,80
	Bilanzsumme		96.341.639,76	104.444.882,73	8.103.242,97

*** Ende der Liste "Bilanz" ***

5. Anhang zum Jahresabschluss

(§ 48 GemHVO-Doppik M-V)

5.1 Allgemeine Hinweise und Rechtsgrundlagen

Die Stadt Sassnitz führt seit dem 1. Januar 2012 ihre Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) gemäß den Regelungen des § 60 Abs. 1 und 2 Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern.

Gemäß § 60 Absatz 1 KV M-V ist zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres ein Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist.

Den Vorschriften zu Folge besteht der Jahresabschluss aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der (Schluss-)Bilanz und einem Anhang.

Die (Schluss-)Bilanz wurde zum Stichtag 31.12.2020 erstellt und entspricht in Aufbau und Gliederung den gesetzlichen Vorschriften.

Die Stadt Sassnitz bedient sich zur Erledigung der Haushaltswirtschaft – somit auch bei der Erstellung des Jahresabschlusses – der Kommunalen Finanzsoftware „C.I.P. Kommunal“. Aufgrund von Programmierungsfehlern in den entsprechenden Berichtsdefinitionen von C.I.P. Kommunal kommt es zu Abweichungen in den Einzelauswertungen wie Teilergebnis – und -finanzrechnung und der zugeordneten Produkte sowie in der Übersicht über Erträge und Aufwendungen, welche durch den Finanzsoftwareanbieter derzeit nicht behoben werden können.

Dem Anhang zum Jahresabschluss sind zu den Posten der Bilanz und zu den Posten der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und zu erläutern. Dem Jahresabschluss sind als Anlagen zuzufügen: eine Anlagenübersicht, eine Forderungsübersicht, eine Verbindlichkeitsübersicht und eine Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen.

Die GemHVO-Doppik M-V und ihre Verwaltungsvorschriften wurden mit dem 23. Juli 2019 durch Evaluierungen der Vorschriften mit der Doppik Erleichterungsverordnung geändert und in der Haushaltswirtschaft der Stadt Sassnitz im Haushaltsjahr 2020 angewendet.

Der Anhang zum Jahresabschluss 2020 der Stadt Sassnitz wurde unter Anwendung der neuen Vorschriften erstellt.

5.2 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zum 31. Dezember 2020 wurden gegenüber der Schlussbilanz 2019 beibehalten.

Die Bewertung in der Eröffnungsbilanz erfolgt grundsätzlich mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten (historischer Wert) vermindert um Abschreibungen für die Zeit der Nutzung bis zum Bewertungsstichtag (Buchwert 2020). Die Abschreibungen erfolgen grundsätzlich linear in gleichen Jahresraten über die durchschnittliche Nutzungsdauer gemäß der Abschreibungstabelle für das Land Mecklenburg-Vorpommern.*

Im laufenden Haushaltsjahr angeschaffte Vermögensgegenstände wurden mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten über die entsprechende lineare Abschreibungsdauer aktiviert.

*Informativ:

In der Eröffnungsbilanz 2012 wurde das Anlagevermögen auch nach der Sach- und Ersatzwertmethode ermittelt. Ebenfalls wurde bei vereinzelt Anlagegütern ein Erinnerungswert festgelegt.

5.3 Erläuterung der einzelnen Bilanzpositionen

5.3.1 Allgemeine Erläuterung der einzelnen Bilanzpositionen

AKTIVA

Anlagevermögen

Das Anlagevermögen umfasst die in einem Betrieb längerfristig eingesetzten Wirtschaftsgüter. Es umfasst alle Vermögensteile, die zum Aufbau und zur Ausstattung nötig und langfristig gebunden sind.

Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden mit ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen, in das Anlagevermögen aufgenommen.

Anlagen, die sich zum Bilanzstichtag im Bau befinden („Anlagen im Bau“) und daher noch nicht in Betrieb genommen wurden, werden mit dem Betrag der bisher geleisteten Anzahlungen in die Bilanz aufgenommen.

Betriebsvorrichtungen sind Vorrichtungen aller Art, die zu einer Betriebsanlage gehören. Mit den Betriebsvorrichtungen wird das Gewerbe (im kommunalen Bereich „die Verwaltungstätigkeit“) unmittelbar betrieben.

Vermögensgegenstände der **Betriebs- und Geschäftsausstattung** wurden mittels einer Buchinventur geprüft. Die Anschaffungskosten wurden direkt aus dem Rechnungseingang in die Anlagenbuchhaltung übernommen und um die Abschreibungen reduziert.

Das Anlagevermögen – mit Ausnahme der Grundstücke – unterliegt gem. § 34 GemHVO-Doppik M-V der **Abschreibung**. Vermögensgegenstände werden dabei grundsätzlich linear über ihre Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Nutzungsdauer ergibt sich gemäß § 34 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V aus der vom Innenministerium als Verwaltungsvorschrift bekannt gegebene Abschreibungstabelle für Gemeinden. Die Abschreibung der bereits vorhandenen und neu angeschafften Vermögensgegenstände wurde zum Bilanzstichtag vorgenommen.

Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Dieser Bilanzposten wird bei der Stadt Sassnitz in Grundstücke / Gebäude im Umlaufvermögen, in „Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen“, „Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen“, „Forderungen gegen verbundene Unternehmen“, „Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht“, „Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen“, „Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich“ sowie „Sonstige Vermögensgegenstände“ untergliedert.

Alle Erträge und offene Gutschriften aus Auszahlungen zu Gunsten der Stadt Sassnitz, die nicht zum Bilanzstichtag realisiert wurden, sind als Forderungen bilanziert. Die öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen werden mit dem Nennwert bilanziert.

Zweifelhafte Forderungen wurden zum Bilanzstichtag korrigiert. Die Bilanzpositionen „sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen“ und „sonstige privatrechtliche Forderungen“ weisen daneben die Forderungen aus, die nach dem Bilanzstichtag realisiert wurden, aber Ertrag für die vorhergehende Periode darstellen.

Weiter zählen dazu auch Wertpapiere des Umlaufvermögens.

Liquide Mittel

Zu den liquiden Mitteln gehören alle Schecks, Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten sowie im Geldkreislauf befindliche Mittel der Gemeinde. Sie sind zum Bilanzstichtag mit dem Nominalwert angesetzt. Eine Verrechnung von Kassenkrediten mit Guthaben ist nicht zulässig; vielmehr sind die Positionen getrennt voneinander auszuweisen, wobei die Kassenkredite als Verbindlichkeiten auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen werden.

Aktive Rechnungsabgrenzung

In der aktiven Rechnungsabgrenzung sind die Posten enthalten, die vor dem Bilanzstichtag ausgezahlt wurden, aber erst zu Aufwand nach dem Bilanzstichtag führen.

PASSIVA

Eigenkapital

Das Eigenkapital besteht gemäß § 47 Abs. 5 GemHVO-Doppik M-V aus der Kapitalrücklage und den zweckgebundenen Ergebnisrücklagen. Die Kapitalrücklage gliedert sich weiter in die Allgemeine Kapitalrücklage und den zweckgebundenen Kapitalrücklagen, die zweckgebundene Ergebnisrücklage in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich und den sonstigen zweckgebundene Ergebnisrücklagen.

Daneben wird ein etwaiger Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag im Eigenkapital nachgewiesen.

Gemäß § 44 Abs. 4 GemHVO-Doppik M-V ist ein in der Ergebnisrechnung ausgewiesener Jahresüberschuss unter dem Posten Ergebnisvortrag auszuweisen.

Gemäß § 53 a GemHVO-Doppik M-V beschränkt sich die Berichtigung eines festgestellten Jahresabschlusses gemäß § 60 Abs. 7 der Kommunalverfassung auf wesentliche Fehler, die dazu führen, dass die dargestellte Vermögens-, Finanz- und Ertragslage nicht den tatsächlichen Verhältnissen entspricht. Die sich aus der Berichtigung ergebende Wertänderung ist erfolgswirksam. Für die Berichtigung der Eröffnungsbilanz gilt Absatz 1 entsprechend mit der Maßgabe, dass eine sich aus der Berichtigung ergebende Wertänderung ergebnisneutral mit der allgemeinen Kapitalrücklage verrechnet wird.

Sonderposten

Erhaltene Zuschüsse und Zuweisungen für Investitionen werden gemäß § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V als Sonderposten passiviert. Die Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen werden entsprechend der Restlaufzeit der zugehörigen Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Hierdurch ergibt sich regulär eine Reduzierung der Sonderposten im Vergleich zum vorherigen Bilanzstichtag. Durch den tatsächlichen Erhalt von Zuweisungen und Zuschüssen erhöht sich der Sonderposten entsprechend.

Rückstellungen

Unter dieser Bilanzposition sind die in § 35 GemHVO-Doppik M-V genannten Rückstellungen einzustellen.

Verbindlichkeiten

Der Bilanzausweis der Verbindlichkeiten orientiert sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten, z.B. aus Krediten für Investitionen, zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Kassenkredite), die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen, sonstigen Verbindlichkeiten, und verlangt bei den Krediten für Investitionen eine weitere Gliederung nach Gläubigern.

Verbindlichkeiten aus Krediten wurden zum Bilanzstichtag mit der entsprechenden Restschuld eingestellt. Darüber hinaus werden Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit ihrem Nennwert zum Bilanzstichtag berücksichtigt.

Unter den „sonstigen Verbindlichkeiten“ werden daneben auch die Verbindlichkeiten ausgewiesen, die nach dem Bilanzstichtag realisiert wurden, aber Aufwand für die vorhergehende Periode darstellen.

Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, eingestellt.

5.3.2 Erläuterung der einzelnen Bilanzpositionen im Einzelnen

AKTIVA

Restbuchwert: 104.444.882,73 EUR

Bilanzposten 1. – Anlagevermögen

Das Anlagevermögen der Stadt Sassnitz umfasst diejenigen Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Verwaltungsbetrieb zu dienen. Zum Anlagevermögen gehören z.B. immaterielle Vermögensgegenstände, Grundstücke, Gebäude, Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge und das Infrastrukturvermögen. Diese Gebrauchsgüter unterliegen dem normalen bilanziellen Werteverzehr (Ressourcenverbrauch), welcher sich durch die lineare Abschreibung, d.h. Anschaffungs- und Herstellungskosten über die voraussichtliche Nutzungsdauer verteilt, ausdrückt. Die bilanziellen Abschreibungen haben einen Aufwandscharakter und werden im Ergebnishaushalt veranschlagt. Für die Stadt Sassnitz wurden im Jahr 2020 2.369.843,33 EUR an (Brutto-)Abschreibungen in der Ergebnisrechnung aufwandswirksam. Dagegen wurden 1.934.878,37 EUR als Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ertragswirksam. Die Netto-Abschreibungen betragen im Saldo daher 434.964,96 EUR (Quelle Anlagenspiegel). In der Ergebnisrechnung wird die Abschreibung nicht richtig dargestellt (Programmierungsproblem seitens CIP).

Bei den haushaltspolitischen Beratungen ist unter Wirtschaftlichkeitsaspekten und im Zuge des Ausgleichs des / der Ergebnishaushalts / -rechnung bei den künftigen Investitionsentscheidungen hierauf ein Hauptaugenmerk zu legen, um die wirtschaftliche Handlungsfähigkeit der Stadt Sassnitz nicht zu beeinträchtigen.

Anlagevermögen

Restbuchwert: 95.711.542,44 EUR

Bilanzposten 1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände

KtnGr. 01 Immaterielle Vermögensgegenstände

Restbuchwert: 35.861.502,97 EUR

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen zählen erworbene Softwarelizenzen und entgeltlich erworbene Individualsoftware sowie Investitionszuweisungen an Dritte.

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Immaterielle Vermögensgegenstände	35.861.502,97 EUR
Datenverarbeitungs-Software	418,33 EUR
Sonstige Lizenzen	11.993,36 EUR
Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen	0,00 EUR
Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	20.928.870,00 EUR
Geleistete Anzahlungen auf Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen	4.321.512,79 EUR
Sonstige geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.598.708,49 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 betrug -249.171,89 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.1).

Hierbei sind insbesondere folgende Anschaffungen mit ihren Anschaffungskosten im Haushaltsjahr 2020 zu erwähnen:

01130000 Sonstige Lizenzen			
Bewegungen:			
Allris 4.0, Lizenz	Zugang		6.519,43 €
			6.519,43 €

01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter			
Bewegungen:			
Basketballplatz	Zugang		108.344,24 €
			108.344,24 €

01920000 Geleistete Anzahlungen auf Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen			
Bewegungen:			
Sanierung Stadthafen	MA LFI-Nr. 20022183239-SUB/2018 v. 26.,2	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	67.000,00 €
Sanierung Stadthafen	LFI SUB 17 2002183223 v.2017 Stadthafen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	99.000,00 €
Sanierung Stadthafen	EA LFI-Nr.2002183245-SUB/2019 v.08.11.19	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	50.000,00 €
Sanierung Stadthafen	EA LFI SUB 18 2002183239 v. 26.9.18	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	46.400,00 €
			262.400,00 €

01990000 Sonstige geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
Bewegungen:			
Basketballplatz (AiB)	BV Basketballplatz - Asphalttragschicht	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	37.122,97 €
Basketballplatz (AiB)	Inbetriebnahme am 24.09.2020	8 - Aktivieren Anlagen im Bau	- 108.344,24 €
Basketballplatz (AiB)	Inbetriebnahme am 24.09.2020	8 - Aktivieren Anlagen im Bau	- 19.800,00 €
GRW Ergänzungsdarlehensfinanzierung	Zugang		150.000,00 €
GRW Ergänzungsdarlehensfinanzierung	GRW Ergänzungsfinanzierung 2. Abruf	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	516.500,00 €
Eigenanteil Nationalparkzentrum Wanderstützpunkt UNESCO (AiB)	Zugang		431.512,31 €
Eigenanteil Nationalparkzentrum Wanderstützpunkt UNESCO (AiB)	Inbetriebnahme 06.06.2017	8 - Aktivieren Anlagen im Bau	- 417.524,61 €
Eigenanteil Nationalparkzentrum Wanderstützpunkt UNESCO (AiB)	Inbetriebnahme 06.06.2017	8 - Aktivieren Anlagen im Bau	- 13.987,70 €
			575.478,73 €

Bilanzposten 1.2.1 - Wald und Forsten

Ktnart. 021 Wald, Forsten	Restbuchwert: 117,90 EUR
----------------------------------	---------------------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Waldgrundstücke, Gehölz	117,90 EUR
Waldgrundstücke	97,90 EUR
Gehölz	20,00 EUR

Es gab keine Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019. (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.2.1).

Bilanzposten 1.2.2 - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Ktnart. 022 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche - 029 Rechte	Restbuchwert: 4.769.881,98 EUR
--	---------------------------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.769.881,98 EUR
Sonstige Anlagengrundstücke	20.901,64 EUR
Parkanlagen, Grünanlagen, Grünflächen	647.909,99 EUR
Kleingartenanlagen, Gartenland	650.581,88 EUR
Kinderspielplätze	133.660,60 EUR
Ackerland	614.687,30 EUR
Brachland	1.097.091,07 EUR
Öd- und Unland, Böschung	11.945,62 EUR
Weideland, Wiesen, Grünland	1.822,35 EUR
Ökoflächen, Ausgleichsflächen	51.601,75 EUR
Bauerwartungsland	872.282,41 EUR
Industrie- und Gewerbegrundstücke	621.514,02 EUR
Grünflächen, Sonstige	44.645,83 EUR
Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.237,52 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 betrug -7.109,91 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.2.2).

Hierbei sind insbesondere folgende Anschaffungen mit ihren Anschaffungskosten im Haushaltsjahr 2020 zu erwähnen:

0220000 Parkanlagen			
Bewegungen:			
Sassnitz - 5 - 157/1, Spielplatz, Bolzplatz Grünanlage	Vermessungskosten Sass-5-157/1	2 - Teilabgang	- 729,59 €
Sassnitz - 5 - 399/2, Grünanlage	Teilung in 399/2 und 399/3 lt Grundbucheintragung	10 - Umbuchung von Anlagenummer	- 1.020,00 €
Sassnitz - 5 - 399/2, Grünanlage	lt. Grundbucheintrag 399 in 399/2 und 399/3 /Flächenänderung	2 - Teilabgang	- 1.957,45 €
			- 3.707,04 €

02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland			
Bewegungen:			

Sassnitz - 4 - 52/5, Garten	Kaufpreis Sassnitz -4-52/5, 53	3 - Vollabgang	- 1,00 €
Sassnitz - 4 - 53, Gebäude- und Freifläche für Garten	Kaufpreis Sassnitz -4-52/5, 53	3 - Vollabgang	- 1,00 €
			- 2,00 €

02330000 Öd- und Unland			
Bewegungen:			
Sassnitz - 4 - 57, Unland	Zugang		1,00 €
Sassnitz - 4 - 58, Unland	Zugang		1,00 €
			2,00 €

Bilanzposten 1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

KtnGr. 03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Restbuchwert:	9.578.340,51 EUR
------------------	--	----------------------	-------------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.337.537,53 EUR
Bebaute Grundstücke mit sonstigen Wohnbauten	44.327,93 EUR
Bebaute Grundstücke mit Kindertagesstätten	413.145,00 EUR
Bebaute Grundstücke mit Regionalen Schulen	305.010,00 EUR
Bebaute Grundstücke mit Mahnmalen und Gedenkstätten	80,60 EUR
Bebaute Grundstücke mit Turn- und Sporthallen	213.759,58 EUR
Bebaute Grundstücke mit Sportplätzen	460.531,29 EUR
Bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden	166.261,70 EUR
Bebaute Grundstücke mit Feuerwehren	113.662,50 EUR
Gewerbe und Industrie	0,00 EUR
Freizeitparks	4.478,20 EUR
Bebaute Grundstücke mit Garagen	333.406,31 EUR
Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	167.988,42 EUR
Grund und Boden von Grundschulen	109.636,00 EUR
Grund und Boden von Kleingärten	5.250,00 EUR
Gebäude und Außenanlagen insgesamt	7.240.802,98 EUR
Gebäude Kindertagesstätten	614.298,87 EUR
Freizeiteinrichtungen	48.463,19 EUR
Gebäude Regionale Schulen	1.179.224,01 EUR
Außenanlagen Regionale Schulen	2.579,73 EUR
Mahnmale und Gedenkstätten	0,00 EUR
Gebäude Turn- und Sporthallen	37.166,87 EUR
Gebäude Verwaltungsgebäude	1.343.962,20 EUR
Trauerhalle Friedhof	6.045,74 EUR
Busbahnhof, Buswartehallen	124.036,16 EUR
Gebäude Brand- und Katastropheneinrichtungen	790.789,87 EUR
Außenanlagen Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	1,00 EUR
Garagen	969,74 EUR
Sonstige Gebäude	122.197,13 EUR
Gebäude von sonstigen Gebäuden	1.784.808,77 EUR
Außenanlagen Sonstige Gebäude	1,00 EUR
Gebäude von Grundschulen	1.186.258,70 EUR
Sonstige Gebäude aus kostenlosen Übertragungen	0,00 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 betrug 1.128.397,73 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.2.3).

Hierbei sind insbesondere folgende Anschaffungen mit ihren Anschaffungskosten im Haushaltsjahr 2020 zu erwähnen:

03260000 Freizeiteinrichtungen			
Bewegungen:			
Hähnchenwippe	Zugang		1.380,40 €
Reck 3-stufig	Zugang		1.218,00 €
Wippe 2-sitzig	Zugang		2.400,04 €
			4.998,44 €

03998100 Grund und Boden von Garagen			
Bewegungen:			
Lancken - 1 - 13/10 , Parken, Garagenkomplex	Zugang		9.285,00 €
Lancken - 1 - 13/10 , Parken, Garagenkomplex	Lancken-1-13/10 ,13/12 Grunderwerbsteuer	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	558,10 €
Lancken - 1 - 13/12 , Parken, Garagenkomplex	Zugang		12.175,00 €
Lancken - 1 - 13/12 , Parken, Garagenkomplex	Lancken-1-13/10 ,13/12 Grunderwerbsteuer	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	728,90 €
			22.747,00 €

03999100 Grund und Boden von sonstigen Gebäuden (Sonstige)			
Bewegungen:			
Stubnitz - 3 - 54/2 Gebäude- und Freifläche Stubbenkammerstr 8	Verkauf Stubbenkammerstr. 8 UR A285/2020	3 - Vollabgang	- 43.073,80 €
Stubnitz - 3 - 53/4 Gebäude- und Freifläche	Verkauf Stubbenkammerstr. 8 UR A285/2020	3 - Vollabgang	- 55.009,46 €
			- 98.083,26 €

03999200 Gebäude von sonstige Gebäuden (Sonstige)			
Bewegungen:			
Gehege Wölfe	Abriss im März 2020 lt. Aussage von Frau Schulz	3 - Vollabgang	- 1,00 €
Waldhalle Gebäude Eröffnung Wanderstützpunkt UNESCO	Zugang		1.041.928,65 €
Eigenanteil Nationalparkzentrum Wanderstützpunkt UNESCO	Zugang		417.524,61 €
			1.459.452,26 €

03999201 Sonstige Gebäude aus kostenlosen Übertragungen			
Bewegungen:			
Internat /Wohnheim Stubbenkammerstraße 8	Verkauf Stubbenkammerstr. 8 UR A285/2020	3 - Vollabgang	- 12.808,00 €
			- 12.808,00 €

Bilanzposten 1.2.4 – Infrastrukturvermögen

KtnGr. 04	Infrastrukturvermögen	Restbuchwert: 24.610.655,66 EUR
------------------	------------------------------	--

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Infrastrukturvermögen	24.610.655,66 EUR
Brücken	3.705.595,13 EUR
Grundstücke von Stromversorgungsanlagen	3,00 EUR
Betriebseinrichtungen des Bezugs von Strom	2.652,25 EUR
Infrastrukturgrundstücke Straßen, Wege, Plätze	5.407.712,80 EUR
Grundstücke aus kostenlosen Übertragungen	11.128,28 EUR
Infrastrukturgrundstücke Sonstige	665.499,00 EUR
Gemeindestraßen	4.917.591,79 EUR
Gemeindestraßen aus kostenlosen Übertragungen	257.425,63 EUR
Straßenbegleitgrün	14.002,39 EUR
Gehwege	1.103.317,21 EUR
Gehwege (Zuordnung durch BVVG mbH (Bund), zahlungsneutrales Konto	4.215,00 EUR
Sonstige Wege (Treppen)	171.892,84 EUR
Parkplätze, Parkstreifen	1.236.132,40 EUR
Sonstige Plätze	981.026,32 EUR
Sonstige Verkehrslenkungsanlagen (Straßenschilder)	1,00 EUR
Straßenbeleuchtung	240.293,14 EUR
Kostenlose Übertragung strombetriebener Beleuchtung	20.756,47 EUR
Hafenanlagen	5.128.838,68 EUR
Uferbefestigungen, Stützbauwerke	585.514,17 EUR
Straßenentwässerungsanlagen	52.175,82 EUR
Straßenmobiliar (Sonstige Anlagen)	60.992,42 EUR
Sonstige Straßen aus kostenlosen Übertragungen	30.550,00 EUR
Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs	13.339,92 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 betrug -340.214,62 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.2.4).

Hierbei sind insbesondere folgende Anschaffungen mit ihren Anschaffungskosten im Haushaltsjahr 2020 zu erwähnen:

04120000 Brücken			
Bewegungen:			
Brücke Birkengrund	Zugang		218.624,71 €
			218.624,71 €

04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen			
Bewegungen:			
Dubnitz - 2 - 21/12, Gebäude- und Freifläche, Verkehrsfläche, Unland	Zerlegung Flst.in 21/10 und 21/12	10 - Umbuchung von Anlagennummer	- 9,19 €
Sassnitz - 2 - 2/14, Gebäude- und Freifläche für Wo Weg	Verkauf Teilfläche Sassnitz-2-2/14	2 - Teilabgang	- 642,15 €
Sassnitz - 6 - 10/1, Grünanlage, Fußweg Gehweg, Seitenstreifen	Kaufpr. Sassnitz-6-10/1 TF UR-A-640/2020	2 - Teilabgang	- 200,00 €
Stubnitz - 3 - 44/2, Gebäude- und Freifläche, Straße	Zerlegung von Flst.44 in 44/1 und 44/2	10 - Umbuchung von Anlagennummer	- 1.177,66 €

Stubnitz - 3 - 44/2, Gebäude-und Freifläche, Straße	nach Vermessung Anpassung Größe	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	- €
Stubnitz - 3 - 53/2, Fahrweg Straße	Verkauf Stubbenkammerstr. 8 UR A285/2020	3 - Vollabgang	- 1.160,00 €
Dubnitz - 2 - 21/10, Gebäude- und Freifläche	Zugang		9,19 €
Stubnitz - 3 - 44/1, Gebäude-und Freifläche Straße	Zugang		1.177,66 €
Lancken - 3 - 47/77 Verkehrsfläche	Zugang		1,00 €
Lancken - 3 - 47/77 Verkehrsfläche	Vorkaufsrechtausübung Lancken-3-47/77	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	206,37 €
Lancken - 3 - 47/77 Verkehrsfläche	Notarkosten Kauf Lancken-3-47/77	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	184,45 €
Lancken - 3 - 47/71 , Verkehrsfläche an den Hünengräbern	Zugang		2.412,06 €
Lancken - 3 - 47/71 , Verkehrsfläche an den Hünengräbern	Kostenre.Lancken-3-47/41,47/72,47/76	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	72,90 €
Lancken - 3 - 47/71 , Verkehrsfläche an den Hünengräbern	Grunderwerbssteuer Lancken-3-47/71,72,76	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	144,70 €
Lancken - 3 - 47/72 , Gebäude-und Freifläche zu den Hünengräbern 25	Zugang		1.221,39 €
Lancken - 3 - 47/72 , Gebäude-und Freifläche zu den Hünengräbern 25	Kostenre.Lancken-3-47/41,47/72,47/76	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	72,88 €
Lancken - 3 - 47/72 , Gebäude-und Freifläche zu den Hünengräbern 25	Grunderwerbssteuer Lancken-3-47/71,72,76	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	73,30 €
Lancken - 3 - 47/76, Gebäude-und Freifläche zu den Hünengräbern 26	Zugang		366,55 €
Lancken - 3 - 47/76, Gebäude-und Freifläche zu den Hünengräbern 26	Kostenre.Lancken-3-47/41,47/72,47/76	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	72,88 €
Lancken - 3 - 47/76, Gebäude-und Freifläche zu den Hünengräbern 26	Grunderwerbssteuer Lancken-3-47/71,72,76	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	22,00 €
Sassnitz - 5 - 399/3, Fahrweg	Zugang		1.020,00 €
			3.868,33 €

04824001 Gemeindestraßen aus kostenlosen Übertragungen			
Bewegungen:			
Fährend - Industriestraße	Zugang		145.433,00 €
			145.433,00 €

04841000 Parkplätze			
Bewegungen:			
Parkplatz Steinbachweg/ Bergstraße	Zusammenlegung mit AG 278/001	9 - Umbuchung auf Anlagenummer	80.809,74 €

Parkplatz Steinbachweg Erschließung Regenwasser	Zugang		80.809,74 €
Parkplatz Steinbachweg Erschließung Regenwasser	Zusammenlegung mit AG 278/001	10 - Umbuchung von Anlagenummer	- 80.809,74 €
			80.809,74 €

04871000 Strombetriebene Straßenbeleuchtung			
Bewegungen:			
Straßenbeleuchtung Mittelstraße	Zugang		2.092,01 €
			2.092,01 €

Bilanzposten 1.2.6 – Kunstgegenstände, Denkmäler

KtnGr. 06	Kunstgegenstände, Denkmäler	Restbuchwert:	12.097,54 EUR
------------------	------------------------------------	----------------------	----------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Kunstgegenstände, Denkmäler	12.097,54 EUR
Sonstige Kunstgegenstände	0,00 EUR
Ortsfeste, Einzeldenkmäler und Bauwerke	12.097,54 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 betrug 12.097,54 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.2.6).

Hierbei handelt es sich um Berichtigungen des Anlagevermögens laut Prüfbericht zum Jahresabschluss vom 18.03.2019.

06520000 Ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke			
Bewegungen:			
Denkmal für die Opfer des Faschismus	Umsetzung von Kto 03470900 auf Kto 0652	6 - Umsetzung	- €
Leningedenkstein	Umsetzung von Kto 034709 auf Kto 0652	6 - Umsetzung	- €
Gedenkstein für die auf See gebliebenen Fischer	Umsetzung von Kto 034709 auf Kto 0652	6 - Umsetzung	- €
Gedenkstein f.d.Opfer von Gewalt u.Krieg	Zugang		1,00 €
Gedenkstein Städtefreundschaften Cuxhaven	Zugang		1,00 €
Gedenkstein Den Gefallenen u. nicht Heimgekehrten 1./2.Weltkrieg	Zugang		1,00 €
Gedenkstein Gefallene des 1. Weltkrieges zu Ehren	Zugang		1,00 €
Gedenkstätte Opfer Luftangriff am 06.März 1945	Zugang		1,00 €
Gedenkstätte Opfer Luftangriff 1945	Zugang		1,00 €
Rondell Opfer 1. u. 2. Weltkrieg	Zugang		1,00 €

Einzelgräber Roter Stern	Zugang		1,00 €
4 Dreier Kreuzgruppen, 2 Platten Zerstörerbesatzungen	Zugang		26.842,97 €
4 Dreier Kreuzgruppen, 2 Platten Zerstörerbesatzungen	Sonder-AfA	12- Sonderabschreibungen	- 13.413,48 €
			13.437,49 €

Bilanzposten 1.2.7 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

KtnGr. 07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	Restbuchwert:	264.109,59 EUR
------------------	---	----------------------	-----------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	264.109,59 EUR
LKW	19.296,05 EUR
LKW aus Leasingverträgen ohne Finanzkonto	119.394,75 EUR
Fahrzeuge Bauhof	3,00 EUR
Fahrzeuge Feuerwehr	7.237,51 EUR
Brandschutzfahrzeuge aus Leasingverträgen	33.102,49 EUR
Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge	7.889,70 EUR
Mäheinrichtungen	10.536,98 EUR
Sonstige Zusatzgeräte	11.339,15 EUR
Sonstige Fahrzeuge	6.125,00 EUR
Salzsilo Bauhof Materiallagerung	10.333,84 EUR
GWG Maschinen und technische Anlagen	2,00 EUR
Geringwertige Maschinen unter 410 Euro	0,00 EUR
Technische Anlagen der Parkraumbewirtschaftung	27.531,91 EUR
Überwachungs- und Kontrollanlagen	4.308,72 EUR
Anhänger, LKW-Wechselaufbauten	5.714,46 EUR
Technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	1.294,03 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 betrug -66.771,56 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.2.7).

Bilanzposten 1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung

KtnGr. 08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	Restbuchwert:	286.266,74 EUR
------------------	---	----------------------	-----------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Betriebs- und Geschäftsausstattung	286.266,74 EUR
Betriebsausstattung	2.503,65 EUR
Werkstätteneinrichtungen	2.635,51 EUR
Brand- und Katastrophenschutz	39.596,94 EUR
Büromöbel	3.797,77 EUR
Büromaschinen	1.119,07 EUR
Organisations- und Arbeitsmittel	1.232,87 EUR
Hardware und EDV-technische Ausstattung	25.005,96 EUR
Sonstiges (Telekommunikationsanlagen)	108,11 EUR
Schuleinrichtungen	16.327,46 EUR
Geringwertige Vermögensgegenstände	4.555,73 EUR
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung Aufnahmeanlage	189.383,67 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 betrug 108.404,08 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.2.8).

Hierbei sind insbesondere folgende Anschaffungen mit ihren Anschaffungskosten im Haushaltsjahr 2020 zu erwähnen:

08210000 Betriebsausstattung			
Bewegungen:			
Anhänger Kipper, Rockol	Zugang		2.612,50 €
			2.612,50 €

08214000 Brand- und Katastrophenschutz			
Bewegungen:			
Schleuderketten komplett	Zugang		5.004,32 €
H520 Hexacopter- Drohne mit Zubehör	Zugang		6.312,95 €
Rettungswinde 600 kg mit Stihlmotor	Zugang		7.523,85 €
Rettungswinde 600 kg mit Stihlmotor	Einfuhrabgabe f. Rettungswinde	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	1.310,59 €
			20.151,71 €

08290000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Bewegungen:			
AGRITEC Bodenfräse	Zugang		2.439,50 €
Lehrküche	Zugang		10.000,00 €
Lehrküche	Restzahlung für Küche	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	8.975,00 €
Videüberwachungsanlage Neubau RS	Zugang		3.923,57 €
Rasentraktor ISEKI CM 7014 mit Schneeschild	Zugang		2.917,46 €
Rollos mit Funksender Ratssaal	Zugang		6.528,68 €
Rollos mit Funksender Ratssaal	Elektroanschluss 5 Rollos Ratssaal	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	290,17 €
Basketballplatz Ausstattung	Zugang		19.800,00 €
Waldhalle Ausstellung UNESCO Welterbe "Alte Buchenwälder"	Zugang		69.972,00 €
Eigenanteil Nationalparkzentrum Wanderstützpunkt UNESCO Ausstattung	Zugang		13.987,70 €
			138.834,08 €

Bilanzposten 1.2.10 - Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau

KtnGr. 09	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	Restbuchwert: 14.360.628,76 EUR
------------------	---	--

Anlagen im Bau sind solche Anlagen, die zum Bilanzstichtag noch nicht in Betrieb genommen wurden. Die laufenden Planungs- und Baukosten werden jedoch bereits vor Inbetriebnahme der Anlage hier nachgewiesen. Nach Fertigstellung der Anlage und Inbetriebnahme erfolgt eine Umbuchung auf die entsprechende Position des Anlagevermögens.

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	14.360.628,76 EUR
Anlagen im Bau	14.360.628,76 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 betrug 1.544.008,04 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.2.10).

Hierbei sind insbesondere folgende Anschaffungen mit ihren Anschaffungskosten im Haushaltsjahr 2020 zu erwähnen:

09600000 Anlagen im Bau			
Bewegungen:			
<i>Touristischer Radweg</i>	Ingenieurleistungen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	15.201,52 €
	Lancken-10-16/13 Radweg Sass-Königsstuhl	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	886,56 €
	Bestandsplan/Vermessung Radweg	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	1.469,65 €
	Zusatzleistg. am Buddenhagener Stern	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	7.318,40 €
	1.Abschlag Ingenieurleistg.Lph.9	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	1.520,98 €
			26.397,11 €
<i>Erneuerung Tierpark</i>	Neubau Wirtschafts- Eingangsbgeb.Nov-Feb	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	19.355,46 €
	5.Abschlag Honorar San.Frei- u.Außenanl.	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	29.679,50 €
	Bauleistungsversicherung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	5.183,64 €
	Los 3, 4. Abschlagszahlung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	128.599,23 €
	Los 3, 5. Abschlagszahlung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	175.905,80 €
	LOS 9, Wildschweingehege	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	42.593,11 €
	Neubau Wirtschaftsgeb.Beweissicher- ung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	2.449,73 €
	Los 3 6. Abschl.Steinbach /Teichsanier.	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	110.980,05 €
	2.Abschlag Neubau Eingangsbgebäude	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	4.422,93 €
	6.Honorarrechnung San.Frei- Aussenanlage	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	30.567,96 €

	3.Abschlag Los 9 Wildschweingehege	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	62.433,22 €
	7.Abschlag Los 3	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	131.838,46 €
	7.Abschlag Honorar Frei-u. Außenanlagen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	16.063,14 €
	3. AB Tragwerksplanung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	6.840,64 €
	8.Abschlag Los 3	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	89.343,59 €
	8. Honorarabschlagsrechnung Juli	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	7.829,27 €
	9.Abschlag Los 3	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	152.477,92 €
	Neubau Wirtschafts- Eingangsgebäude	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	27.517,04 €
	9. Abschlagslsg. Los 3-1 Steibach/Teich	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	69.355,19 €
	5 % Sicherheitseinbehalt	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	3.650,28 €
	Ingenieurleistungen Neubau Wirtschaftsg.	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	5.651,96 €
	Planung Neubau Wirtschaftsgebäude	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	2.222,72 €
	EU-weite Ausschreibung- Geb.f.Plattform	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	191,40 €
	Schlussre. Los 9 Wildschweingehege	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	64.376,61 €
	EU weite Ausschreibung- Vergabeverfahren	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	26.033,72 €
	3.Abschlag Neubau Gebäude	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	4.309,63 €
	Schlussre. Los 2 Juli-Dez Abbrucharbeit	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	92.525,43 €
	Schlussre. Los 2 Juli-Dez Abbrucharbeit	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	21.870,21 €
	Schlussre.Tragwerksplanung Wirtschaftsgeb	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	13.847,46 €
	Auslagen für Prüfstatiker	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	1.932,16 €
			1.350.047,46 €
Waldhalle Gebäude (Flur-3-30/6) AiB	Inbetriebnahme 06.06.2017	8 - Aktivieren Anlagen im Bau	- 1.041.928,65 €
			- 1.041.928,65 €
Waldhalle Ausstellung UNESCO (AiB)	Inbetriebnahme 06.06.2017	8 - Aktivieren Anlagen im Bau	- 69.972,00 €
			- 69.972,00 €
Zufahrtsstraße zum Königsstuhl	Planungsleistungen Jan 2020	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	4.320,65 €
	Planungsleistungen per April	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	4.320,64 €

	Schlussrechnung Straßenbau	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	126.729,71 €
			135.371,00 €
Grundhafte Erneuerung Treppenanlage v. Karl- Liebknecht-Ring nach Klein Helgoland	Probenahme Brunnenanlage Strandpromenade	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	392,70 €
	BV Treppenanlage Küstenweg	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	2.560,55 €
	4.Abschlag Objektplanung Verkehrsanlagen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	13.273,46 €
	Bauüberwachung, Begutachtung Küstenweg	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	625,94 €
	1.AB Los2 und Los 3	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	85.961,47 €
	Bauüberwachung Juni-Juli 2020	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	539,40 €
	1. Abschlag Neubau WC Anlage	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	12.756,38 €
	Los2 San.Küstenweg,Los3 Stahlterre	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	43.105,07 €
	2.Abschlag Neubau WC- Anlage	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	51.759,52 €
	Los 2 - Küstenweg, Los 3 - Treppe	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	179.565,28 €
	Sicherheitseinbehalt 5%	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	38.876,13 €
	3. Abschlag Neubau WC- Anlage	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	21.461,11 €
	San.Los 2 Küstenweg,Los 3 Stahlterre	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	143.765,19 €
	Schlussrechn.Nebau WC- Anlage 08-12.2020	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	3.461,41 €
			598.103,61 €
Erweiterungsneubau Regionale Schule	8. Abschlag Sanierung/Erweiterung RS	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	30.000,00 €
	12. Abruf Eigenmittel	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	150.000,00 €
	13. Eigenmittelabruf	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	250.000,00 €
	9.AB Sanierung/Erweiterung RS	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	10.000,00 €
	10.Abschlag Sanierung/Erweiter.RS	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	18.560,00 €
	Los 1b Aussenanlagen BV RS 2LED-Leuchten	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	1.424,78 €
	Abruf Eigenmittel Nr. 14	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	100.000,00 €
	Korrektur Absetzung v.Ausg. 09600000	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	- 200.000,00 €
			359.984,78 €

Grundhafte Erneuerung Merkelstraße	Planungsleistungen per Mai 2020	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	18.701,71 €
			18.701,71 €
Brücke Birkengrund Ersatzneubau (AiB)	1. Abschlagsre. Los1 Rückbau, Pfahlsanierung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	53.550,00 €
	2. Abschlagszahlung, LOS 1	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	53.550,00 €
	Abschlussre. Los1- Rückbau, Pfahlsanierung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	8.056,93 €
	1. Abschlagsrechnung Honorar Radwegbrücke	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	4.987,58 €
	Schlussrechnung Honorar Phase 5	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	203,80 €
	Standortsicherheitsnachweis / Belastungstest	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	7.372,65 €
	San. Radwegbrücke Birkengrund Los2	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	64.467,00 €
	Schlussrechnung Leistungsphase 6-9	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	3.318,02 €
	Inbetriebnahme lt. Fachamt 08/2020	8 - Aktivieren Anlagen im Bau	- 218.624,71 €
			- 23.118,73 €
Seesteg-Touristische Badeplattform - Fortsetzung Windpromenade	Honorar - Weiternutzung Seebrücke	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	1.412,01 €
			1.412,01 €
Barrierefreier Ausbau der Bushaltestellen	Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	26.366,38 €
			26.366,38 €
Grundhafte Erneuerung der Hauptstraße letzter BA	Zusammenlegung mit AG 2872	10 - Umbuchung von Anlagenummer	- 1.190,00 €
			- 1.190,00 €
Grundhafte Erneuerung Hauptstraße letzter BA	Zusammenlegung mit AG 2872	9 - Umbuchung auf Anlagenummer	1.190,00 €
	Teilschlussrechnung Ausbau Hauptstraße	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	11.426,51 €
	SiGe-Plan Ausbau Hauptstraße	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	1.199,52 €
	Straßenbau, Entwässerung, Beleuchtung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	130.000,00 €
	SR Ausbau Hauptstraße	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	17.973,24 €

	Ausbau Hauptstraße Schlussrechnung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	2.044,09 €
			163.833,36 €
Erschließung Regenwasser PP Steinbachweg AiB	Zugang		45.806,24 €
	Erneuerung Rohrleitg. des Steinbaches	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	35.003,50 €
	Nachaktivierung zum PP Steinbachweg, Rechnungen aus 2020	8 - Aktivieren Anlagen im Bau	- 80.809,74 €
			- €

Bilanzposten 1.3.1 – Anteile an verbundenen Unternehmen

KtnGr. 10	Anteile und Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	Restbuchwert: 4.076.377,47 EUR
------------------	--	---------------------------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Anteile und Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	4.076.377,47 EUR
Wärmeversorgung Rügen GmbH	450.000,00 EUR
Städtische Wohnungsgesellschaft Sassnitz mbH	1.300.000,00 EUR
Hafenbetriebs- und Entwicklungsgesellschaft mbH	25.564,00 EUR
Fährhafen Sassnitz GmbH	2.300.813,47 EUR

Es gab keine Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019. (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.3.1).

Bilanzposten 1.3.3 - Beteiligungen

KtnGr. 11	Beteiligungen	Restbuchwert: 19.500,00 EUR
------------------	----------------------	------------------------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Beteiligungen	19.500 EUR
Nationalparkzentrum Königsstuhl	7.500,00 EUR
Tourismuszentrale RügenGmbH (TZR)	12.000,00 EUR

Es gab keine Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 aber im Haushalt des Jahres 2020 wurden die Anteile an der Tourismuszentrale RügenGmbH (TZR) veräußert, der Zahlungseingang erfolgt allerdings im Haushaltsjahr 2021. (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.3.3).

Bilanzposten 1.3.5 - Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige Stiftungen und Ausleihungen an diese

KtnGr. 12	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen und Ausleihungen an diese	Restbuchwert: 1.496.035,52 EUR
------------------	---	---------------------------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Beteiligungen und Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.496.035,52 EUR
Zweckverband Wasserversorgung und Abwasserbehandlung	1.331.869,63 EUR
Kommunale Stiftung Fischerei- und Hafensemuseum	164.165,89 EUR

Es gab keine Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.3.5).

Bilanzposten 1.3.8 - Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen

KtnGr. 13	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	Restbuchwert: 376.027,80 EUR
------------------	--	-------------------------------------

Bilanzposten 1.3.8 - Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	376.027,80 EUR
Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 a BBesG.	36.236,09 EUR
Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	339.791,71 EUR

Es gab eine Veränderung i. H. v. 13.498,86 EUR gegenüber der Schlussbilanz 2019 (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.3.8).

In MV hat nach dem Kommunalen Versorgungsverbandsgesetz (KVZVK M-V) der kommunale Versorgungsverband die Lasten seiner Mitglieder auszugleichen, die diesen durch die gesetzliche Versorgung ihrer verbeamteten Bediensteten und deren Hinterbliebenen entstehen. Die Stadt Sassnitz ist kraft Gesetz Mitglied im Versorgungsverband.

Die gemeinschaftliche Finanzierung über die Versorgungskasse bedingt auch eine gemeinschaftliche Vorsorge. Rücklagen der Versorgungskasse werden anteilig als Aktivposten bei der Stadt abgebildet.

Bescheid lt. KomVersVerb. MV vom ...	03.03.2017	02.03.2018	11.03.2019	04.03.2020	01.03.2021
für ...	2016	2017	2018	2019	2020
Ergebnisrücklage Versorgung	232.000.000,00 €	263.910.100,00 €	289.800.000,00 €	311.000.000,00 €	325.000.000,00 €
Versorgungsrücklage § 14a BBesG	18.712.600,00 €	21.757.600,00 €	25.407.362,46 €	29.786.955,70 €	34.658.674,00 €
Teilwert Pensionsrückstellung	558.498.939,00 €	590.104.472,00 €	634.934.370,00 €	628.974.804,00 €	662.749.319,00 €
Teilwert Pensionsrückstellung Sassnitz in Euro	564.213,00 €	803.692,00 €	848.701,00 €	669.103,00 €	692.913,00 €
In Prozent	0,10102311	0,136194867	0,133667516	0,106379937	0,1045512957

Anteil Sassnitz an der Ergebnisrücklage Versorgung	234.373,62 €	359.432,01 €	387.368,46 €	330.841,60 €	339.791,71 €
Anteil Sassnitz an der Versorgungsrücklage	18.904,05 €	29.632,73 €	33.961,39 €	31.687,34 €	36.236,09 €

Die Versorgungsrücklage nach § 14a BbesG wurde im Haushaltsjahr mit 4.548,75 EUR erhöht und beträgt zum Bilanzstichtag 36.236,09 EUR.

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Aktivposten	Stand zum 01.01.2020	Zugänge/ Abgänge/ Umbuchungen 2020	Stand zum 31.12.2020
		in EUR	in EUR	in EUR
1.	Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz	31.687,34	4.548,75	36.236,09
2.	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	330.841,60	8.950,11	339.791,71
Gesamt		362.528,94	13.498,86	376.027,80

Der anteiligen Rücklage der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen wurde im Haushaltsjahr mit 8.950,11 EUR erhöht und beträgt zum Bilanzstichtag 339.791,71 EUR.

Bilanzposten 2. - Umlaufvermögen

SUMME	Umlaufvermögen	Restbuchwert: 8.708.303,83 EUR
--------------	-----------------------	---------------------------------------

Bilanzposten 2.1 - Vorräte

KtnGr. 14	Vorräte	Restbuchwert: 1.212.282,56 EUR
------------------	----------------	---------------------------------------

Unter der Position Vorräte wurden zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Gebäude aktiviert.

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Vorräte	1.212.282,56 EUR
Grundstücke des Umlaufvermögens	1.021.719,14 EUR
Gebäude des Umlaufvermögens	190.563,42 EUR

Es gab keine Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 2.1).

Bilanzposten 2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

KtnGr. 15, 16, 17	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	Restbuchwert: 1.809.989,40EUR
------------------------------	--	--------------------------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.809.989,40 EUR
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	843.171,89 EUR
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	79.397,44 EUR
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	228.572,57 EUR

Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2,50 EUR
Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtfähige kommunale Stiftungen	3.365,15 EUR
Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	524.059,57 EUR
Sonstige Vermögensgegenstände	131.420,28 EUR

Wertberichtigungen (Einzel- und Pauschalwertberichtigungen) wurden durchgeführt.

Es gab eine Veränderung i. H. v. 999.192,25 EUR gegenüber der Schlussbilanz 2019 (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 2.2).

Bilanzposten 2.3 – Wertpapiere des Umlaufvermögens

Ktnart 183 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	Restbuchwert: 352.089,00 EUR
--	-------------------------------------

Bilanzposten 2.3.3 - Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	352.089,00 EUR
Kommunaler Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG	352.089,00 EUR

Es gab keine Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 2.3).

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

KtnGr. 18 Liquide Mittel	Restbuchwert: 5.333.942,87EUR
---------------------------------	--------------------------------------

Zu den liquiden Mitteln gehören alle Kassenbestände und Bankguthaben zum Bilanzstichtag.

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Liquide Mittel	5.333.942,87 EUR
Sparkasse Girokonto	4.142.316,08 EUR
Sparkasse Zahlweg 12 Vermögenskonto	21.145,53 EUR
DKB Zahlweg 18	1.088.682,59 EUR
Zahlweg 18 Sparkasse	64,05 EUR
Zahlweg 41 Mietkonto Molenfußgebäude	59.742,66 EUR
Zahlweg 40 Sparkasse Termingeld / Tagesgeld	0,00 EUR
Zahlweg 50 Bausparvertrag - 3150146302	5.576,37 EUR
Zahlweg 51 Bausparvertrag - 3150146301	5.525,04 EUR
Zahlweg 52 Bausparvertrag - 3150146303	5.334,30 EUR
Barkasse	5.111,05 EUR
Gebührenkasse Frau K.	76,00 EUR
Gebührenkasse Frau T.	369,20 EUR
Gebührenkasse Frau D.	0,00 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 betrug 4.943.800,31 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 2.4).

Bilanzposten 3 - Rechnungsabgrenzungsposten

KtnGr. 19	Aktive Rechnungsabgrenzung	Restbuchwert:	25.036,46 EUR
------------------	-----------------------------------	----------------------	----------------------

In der aktiven Rechnungsabgrenzung sind die Posten enthalten, die vor dem Bilanzstichtag ausgezahlt wurden, aber erst zu Aufwand nach dem Bilanzstichtag führen.

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Aktive Rechnungsabgrenzung	25.036,46 EUR
RAP für Dienstbezüge und dergleichen	4.730,31 EUR
RAP für sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.117,00 EUR
RAP für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00 EUR
RAP für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	15.189,15 EUR
RAP für Geschäftsaufwendungen	0,00 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 betrug 17.112,14 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 3.2).

PASSIVA

PASSIVA	Restbuchwert: 104.444.882,73 EUR
----------------	---

Bilanzposten 1. - Eigenkapital

KtnGr. 20	Eigenkapital	Restbuchwert: 29.912.548,58 EUR
------------------	---------------------	--

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Eigenkapital	29.912.548,58 EUR
Allgemeine Kapitalrücklage	7.451.798,74 EUR
Zweckgeb. Kapitalrücklage inv. geb. Zuweisungen	3.210.763,10 EUR
Zweckgeb. Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §23 und 24 FAG	856.865,08 EUR
Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	5.143.600,00 EUR
Ergebnisvortrag	9.832.126,37 EUR
Jahresüberschuss	3.417.395,29 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 betrug 9.417.868,37 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1).

Im Prüfbericht zu den Jahresabschlüssen 2012 bis 2016 des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Vorpommern-Rügen vom 18.03.2019 wurde die fehlende Bilanzierung von Gedenksteinen beanstandet. Mit dem Jahresabschluss 2020 wurden nunmehr 8 Gedenksteine erfasst, mit je einem Euro Erinnerungswert sowie eine Gedenkanlage mit ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert und gegen die Allgemeinen Kapitalrücklage gebucht.

Mit dem neuen Finanzausgleichsgesetz Mecklenburg-Vorpommern (FAG M-V) vom 09.04.2020 wurden die investiven Zuweisungen nach § 23 und 24 FAG M-V (Zuweisungen für Infrastruktur und Übergangszuweisung über 5 Jahre) im Zuweisungsbescheid des Ministeriums für Inneres und Europa M-V vom 10.06.2020 festgesetzt. Die gewährten Kapitalzuschüsse wurden im Sachkonto 20130000 mit 856.865,08 EUR verbucht.

Die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich wurde nach den aktuellen Verwaltungsvorschriften zu § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik M-V berechnet. Für das Haushaltsjahr 2020 ergab sich eine Steuerkraftmesszahl, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre um mehr als 30 Prozent übersteigt. Die Belastungen aus dem FAG (Wegfall der Schlüsselzuweisungen, Erhöhung der Kreisumlage) waren zu berücksichtigen. Im Ergebnis der überschlägigen Berechnung ergibt sich ein FAG-Rücklagenbedarf.

Bilanzposten 2. - Sonderposten

KtnGr. 23	Sonderposten	Restbuchwert: 57.633.341,56 EUR
------------------	---------------------	--

Im Sonderposten sind Zuweisungen, die die Stadt Sassnitz für investive Maßnahmen erhalten hat, passiviert. Diese werden entsprechend der Nutzungsdauer des dazugehörigen Anlagegutes aufgelöst.

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Sonderposten	57.633.341,56 EUR
von verbundenen Unternehmen	5.951.625,16 EUR
von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	412.262,69 EUR
von der EU	8.546.381,56 EUR
vom Bund	152.140,37 EUR
vom Bund (zahlungsnutrales Konto für geschenkte/zugeordnete Vermögensgegenstände)	4.215,00 EUR
vom Land	21.517.898,37 EUR
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	492.766,99 EUR
vom Landkreis für zugeordnete Vermögensgegenstände (zahlungsnutral)	0,00 EUR
von privaten Unternehmen	919.702,41 EUR
Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen (kostenlose Übertragungen)	278.182,10 EUR

... von sonstigen privaten Bereich	366.896,74 EUR
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von verbundenen Unternehmen	4.099,20 EUR
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom Bund	24.322,89 EUR
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen privaten Bereich	744.443,86 EUR
Anzahlung auf Sonderposten aus Zuwendungen	18.102.133,08 EUR
Anzahlung auf Sonderposten aus Beiträgen	75.311,14 EUR
Sonstige nicht aufzulösende Sonderposten aus geschenkten Vermögensgegenständen	40.960,00 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 betrug 432.056,54 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 2).

Diverse Zu- und Abgänge bei den Sonderposten:

2312000 Sonderposten aus Zuwendungen von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
Eigenanteil Nationalparkzentrum Wanderstützpunkt UNESCO	Zugang		431.512,31 €
			431.512,31 €

23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land			
Bewegungen:			
<i>FM Waldhalle Ausstellung UNESCO Welterbe "Alte Buchenwälder"</i>	Zugang		69.972,00 €
			69.972,00 €
<i>FM Waldhalle Eröffnung Wanderstützpunkt UNESCO</i>	Zugang		1.041.928,65 €
			1.041.928,65 €
<i>FM 4 Kreuzgruppen, 2 Platten Zerstörerbesatzung</i>	Zugang		26.842,97 €
	Sonder-AfA	12 - Sonderabschreibungen	- 13.413,48 €
			13.429,49 €

23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden			
Bewegungen:			
FM Baketballplatz / Streetballanlage	Zugang		62.119,14 €
FM Baketballplatz / Streetballanlage Ausstattung	Zugang		19.800,00 €
			81.919,14 €

23143001 Sonderposten vom Landkreis für zugeordnete Vermögensgegenstände			
Bewegungen:			
FM Stubnitz - 3 - 54/2 Gebäude-und Freifläche Stubbenkammerstr.8	Verkauf Stubbenkammerstr 8 UR A285/2020	3 - Vollabgang	- 36.297,80 €

FM Stubnitz - 3 - 53/4 Gebäude- und Freifläche Stubbenkammerstr.8a	Verkauf Stubbenkammerstr.8	3 - Vollabgang	- 43.811,46 €
FM Internat / Wohnheim Stubbenkammerstr 8	Verkauf Internat Stubbenkammerstr.8	3 - Vollabgang	- 12.808,00 €
			- 92.917,26 €

23151001 Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen - kostenlose Übertragungen			
<i>Fährend - Industriestraße</i>	Zugang		145.433,00 €
			145.433,00 €

23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen			
<i>FM Waldhalle Gebäude (ZiB)</i>	Vollabgang, um Anlagetyp ändern zu können - Neues Gut 108/1	3 - Vollabgang	1.041.928,65 €
			1.041.928,65 €
<i>FM Waldhalle (ZiB)</i>	Zugang		1.041.928,65 €
	Inbetriebnahme 06.06.2017	8 - Aktivieren Anlagen im Bau	- 1.041.928,65 €
			- €
<i>FM Radfernweg u.regionaler Radwegeabschnitt</i>	Mittelabruf Az. I-527510057	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	636.774,66 €
			636.774,66 €
<i>FM Waldhalle Ausstellung UNESCO (AiB)</i>	Inbetriebnahme 06.06.2017	8 - Aktivieren Anlagen im Bau	- 69.972,00 €
			- 69.972,00 €
<i>FM Sonderbedarfszuweisung Sanierung Reg.Schule</i>	SBZ Anbau RS Bewilligung 78a/17	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	493.937,54 €
			493.937,54 €
<i>Zuwendungsbescheid Reg.Schule MN</i>	Fördermittel aus Vorfinanzierung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	200.000,00 €
	Korrektur Absetzung v.Ausg. 09600000	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	- 200.000,00 €
			- €
<i>Basketballplatz / Streetballanlage (ZiB)</i>	Inbetriebnahme 24.09.2020	8 - Aktivieren Anlagen im Bau	- 62.119,14 €
	Inbetriebnahme am 24.09.2020	8 - Aktivieren Anlagen im Bau	- 19.800,00 €

			- 81.919,14 €
GRW Ergänzungsdarlehensfinanzierung	Zugang		150.000,00 €
	GRW Ergänzungsfinanzierung Abruf	2. 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	516.500,00 €
			666.500,00 €

23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			
Bewegungen:			
Grundhafte Erneuerung Buddenhagener Straße 1.BA	Zugang		67.995,84 €
			67.995,84 €

Bilanzposten 3. - Rückstellungen

KtnGr. 24- 29	Rückstellungen	Restbuchwert: 3.141.999,35 EUR
--------------------------	-----------------------	---------------------------------------

Rückstellungen sind bestehende Verpflichtungen, die dem Grunde, der Höhe und/oder dem Zeitpunkt nach noch nicht feststehen. Durch die Bildung von Rückstellungen sollen Verpflichtungen abgedeckt werden, die zwar wirtschaftlich im lfd. Haushaltsjahr verursacht wurden, rechtlich jedoch erst später fällig werden. Rückstellungen unterliegen der buchhalterischen Passivierungspflicht und müssen somit gebildet werden, wenn die Rückstellungsvoraussetzungen erfüllt sind.

Bilanzposten 3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen

KtnGr. 24	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	Restbuchwert: 831.495,60 EUR
------------------	--	-------------------------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	831.495,60 EUR
Pensionsrückstellungen aktive Beamte	692.913,00 EUR
Beihilferückstellungen aktive Beamte	138.582,60 EUR

Art der Rückstellung	Stand zum 01.01.2020	Auflösung	Zuführung	Stand zum 31.12.2020
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	669.103,00	0,00	23.810,00	692.913,00
Beihilferückstellung für aktive Beamte	133.820,60	0,00	4.762,00	138.582,60
Summe der Rückstellungen	802.923,60	0,00	28.572,00	831.495,60

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 betrug 28.572,00 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 3.1).

Bilanzposten 3.3 - Sonstige Rückstellungen

KtnGr. 27,28,29	Sonstige Rückstellungen	Restbuchwert:	2.310.503,75 EUR
---------------------------	--------------------------------	----------------------	-------------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Sonstige Rückstellungen	2.310.503,75 EUR
Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	1.904.122,19 EUR
Rückstellung Altersteilzeit Angestellte	139.279,64 EUR
Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen	95.470,83 EUR
Sonstige Rückstellungen (finanzielle Verpflichtungen) für ausstehende Rechnungen	171.631,09 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 betrug -562.451,48 EUR (siehe i. der Bilanz/Muster 15 unter 3.3).

Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen

Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen – Sachkonto 29500000

Rückstellung für sonstige finanzielle Verpflichtungen	Stand zum 01.01.2020	Zuführung	Auflösung	Stand zum 31.12.2020
Maßnahme für die Rückstellung	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Umstellung auf § 2b UStG, elektronische Rechnungsverarbeitung	25.470,83	0,00	11.600,00	13.870,83
Feuerwehrbedarfsplanung	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
Einführung verschiedener IT-Programme	23.300,00	34.400,00	0,00	57.700,00
Aufträge Winter- bzw. Frühlingmarkt	0,00	12.600,00	0,00	12.600,00
Aufwandsentschädigungen für Kurabgabekassierung	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00
Summe der Rückstellungen	58.770,83	48.300,00	11.600,00	95.470,83

Rückstellungen für ausstehende Rechnungen

Rückstellungen für ausstehende Rechnungen – Sachkonto 29510000

Rückstellung für ausstehende Rechnungen	Stand zum 01.01.2020	Zuführung	Auflösung	Stand zum 31.12.2020
Maßnahme für die Rückstellung	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Zuschusssicherung Leaderprojekt E-Werk	1.802,15	0,00	1.802,15	0,00
Baumpflege/Ersatzpflanzung	18.328,26	0,00	18.328,26	0,00
Stadthof Hallen- und Außenbeleuchtung	0,00	13.772,47	0,00	13.772,47
Büromöbelbestellung Regionale Schule	0,00	1.742,19	0,00	1.742,19
Leasing Videokonferenzsystem	0,00	3.278,51	0,00	3.278,51
Leaderprojekt Hausgeist	40.900,00	0,00	40.900,00	0,00
Restarbeiten Sanierung Rathaus	45.000,00	13.353,56	0,00	31.646,44
Gehweg und Beleuchtung Geschw.-Scholl-Straße	220.000,00	59.250,00	220.000,00	59.250,00
Brückenprüfung	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
Wegeleitsystem Rathaus	9.680,00	0,00	9.680,00	0,00
Erstellung Rahmenpläne Hiddenseer Str. und Garzer Busch	37.000,00	0,00	16.897,00	20.103,00
Grundschule - Sportmaterialien	0,00	1.513,13	0,00	1.513,13
Software/Lizenzen WiNOWIG, TERA-Kundenbetreuung, WiNOWIG	0,00	23.744,02	0,00	23.744,02
Smartphone - Verkehrsüberwachung	0,00	383,84	0,00	383,84
Dienstbekleidung -Feuerwehr	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00
Auftrag Netzinfrastruktur, Ausbildung Gruppenführer - Feuerwehr	0,00	4.230,50	0,00	4.230,50
Baumfällarbeiten RR 34/35, Dorfstraße	0,00	2.466,99	0,00	2.466,99
Summe der Rückstellungen	384.710,41	133.235,21	319.607,41	171.631,09

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Bilanzposten 3.3.1 - Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung – Sachkonto 27100000

Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	Stand zum 01.01.2020	Zuführung	Auflösung	Stand zum 31.12.2020
Maßnahme für die Rückstellung	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Abbau Sanierungsstau Kindertagesstätte „Kunterbunt“, Rügener Ring	1.547.691,73	53.050,00	730.881,75	869.859,98
Oberflächensanierung Fußgängerbrücke	50.000,00	147.170,00	0,00	197.170,00
Laternen Altstadt	34.704,55	0,00	0,00	34.704,55
Fußbodensanierung Sekretariat- und Bürgermeisterbüro, Malerarbeiten Treppenanlage	46.661,72	0,00	0,00	46.661,72
Regionale Schule Abbau Sanierungsstau	417.506,52	0,00	36.433,16	381.073,36
Sanierungen in der Grundschule Mukraner Straße	0,00	31.500,00	0,00	31.500,00
Abbau Sanierungsstau Sporthalle Dwasieden	274.000,00	0,00	0,00	274.000,00
Feuerwehrgebäude Fassadensanierung, Gesimskästensanierung	7.000,00	53.000,00	0,00	60.000,00
Sanierung Waschbäranlage im Tierpark	12.300,00	0,00	3.147,42	9.152,58
Summe der Rückstellungen	2.389.864,52	284.720,00	770.462,33	1.904.122,19

Rückstellungen für Altersteilzeit

Rückstellung	Stand zum 01.01.2020	Auflösung	Zuführung	Stand zum 31.12.2020
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Summe der Rückstellungen	39.609,47	8.759,19	108.429,36	139.279,64

Durch das Altersteilzeitgesetz (AltTZG) können Arbeitnehmer, die das 55. Lebensjahr vollendet und bisher Vollzeit gearbeitet haben, auf der Grundlage einer tarif- oder arbeitsvertraglichen Regelung in Altersteilzeit gehen. Das AltTZG sieht dazu vor, dass die Arbeitszeit des Arbeitnehmers über den vereinbarten Zeitraum des Altersteilzeitverhältnisses um 50 % reduziert wird. Hierzu bestehen die Ausprägungen als Teilzeitmodell oder als Blockmodell. Beim Blockmodell arbeitet der Arbeitnehmer in der ersten Phase der Altersteilzeit unverändert Vollzeit (Beschäftigungsphase) und wird in der „Freistellungsphase“ von der Pflicht zur Arbeitsleistung freigestellt. Der Arbeitnehmer erhält durchgängig die Vergütung für eine Teilzeitbeschäftigung. Als weitere Bedingung für Altersteilzeitverhältnisse sieht das AltTZG vor, dass der Arbeitgeber zum einen das Entgelt des Arbeitnehmers während seiner Altersteilzeit auf mindestens 70 % des letzten Vollzeitnettoeinkommens aufstocken muss und zum anderen die Rentenversicherungsbeiträge für die Arbeitnehmer während seiner Altersteilzeit auf 90 % des letzten Vollzeitarbeitsentgeltes anheben muss. Die Bundesagentur für Arbeit ersetzt dem Arbeitgeber die Aufstockungsbeträge, wenn der freiwerdende Arbeitsplatz mit einem Arbeitslosen oder einem Arbeitnehmer nach Abschluss der Ausbildung wiederbesetzt wird. Die Rückstellungen für den Erfüllungsstand sind während der Beschäftigungsphase in der Höhe ratierlich zu bilden, wie das tatsächlich gezahlte Entgelt (ohne anteiligen Aufstockungsbetrag) unter dem Entgelt eines Vollzeitbeschäftigten liegt. Aufgrund der Altersteilzeitvereinbarung hat sich die Stadt auf in der Zukunft zu leistende Aufstockungszahlungen verpflichtet. Folglich ist für die künftig zu leistenden Aufstockungszahlungen zum Zeitpunkt des Abschlusses der Altersteilzeitvereinbarung eine Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten zu passivieren. Für die Stadt Sassnitz bestehen im Haushaltsjahr Verpflichtungen aus Altersteilzeitvereinbarungen mit 4 Arbeitnehmern. Der Aufwand in Höhe des Arbeitsentgeltes in der Freistellungsphase wird durch die Inanspruchnahme der Rückstellung neutralisiert. Nach § 5 Abs. 7 des Tarifvertrages zum Altersteilzeitgesetz erhalten Arbeitnehmer, die nach Inanspruchnahme der Altersteilzeit eine Rentenkürzung wegen einer vorzeitigen Inanspruchnahme der Rente zu erwarten haben, für je 0,3 v. H. Rentenminderung eine Abfindung in Höhe von 5 v. H. der Vergütung.

Bilanzposten 4. - Verbindlichkeiten

KtnGr. 15, Verbindlichkeiten
16, 17

Restbuchwert: 13.706.718,62 EUR

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Verbindlichkeiten	13.706.718,62 EUR
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.118.373,58 EUR
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00 EUR
Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	3.114.709,71 EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	295.289,63 EUR
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.390,83 EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtfähigen kommunalen Stiftungen	15.847,54 EUR
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.564.251,09 EUR
Sonstige Verbindlichkeiten	594.856,24 EUR

Der Bilanzposten Verbindlichkeiten für Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen setzt sich wie folgt zusammen:

Verbindlichkeiten für Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.118.373,58 EUR
Kredite von Banken (Laufzeit 5 Jahre und mehr)	339.558,63 EUR
Kredit für Umschuldung	0,00 EUR
Kredite von Landesbanken	1.778.814,95 EUR

Verbindlichkeiten für Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Der Bilanzposten Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich setzt sich wie folgt zusammen:

Kredit-Nr.	Gläubiger	Darlehenskonto	Stand zum 01.01.20 in EUR	Tilgung in EUR	Stand zum 31.12.20 in EUR
50-4	Deutsche Kreditbank (818 T€)	31513000	61.354,86	40.903,26	20.451,60
50-5	Deutsche Kreditbank (1.620 T€)	31513000	383.918,31	64.811,28	319.107,03
58-2	Nord LB (2.175,8 T€)	31543000	1.572.447,52	55.607,38	1.516.840,14
50-1	Nord LB (1.164,1 T€)	31543000	232.827,13	58.206,80	174.620,33
50-6	Nord LB (513,8 T€)	31543000	107.908,40	20.553,92	87.354,48
Summe			2.358.456,22	240.082,64	2.118.373,58

Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.564.251,09 EUR
Kredite vom ERP Sondervermögen (Laufzeit mehr als 5 Jahre)	1.347.400,00 EUR
Kredite vom Land (Laufzeit mehr als 5 Jahre)	6.134.605,19 EUR
Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen ggü. Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.932,16 EUR
Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen ggü. dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 EUR
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ggü. dem Bund (Sonstige)	80.000,00 EUR
Sonstige Verbindlichkeiten ggü. dem Bund	55,06 EUR
Verbindlichkeiten ggü. Sozialversicherungsträgern	258,68 EUR

Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:

Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich aus Investitionen					
Kredit-Nr.	Gläubiger	Darlehenskonto	Stand zum 01.01.20 in EUR	Tilgung in EUR	Stand zum 31.12.20 in EUR
51-3	Kommunaler Aufbaufonds (897 T€)	31423000	526.500,00	39.000,00	487.500,00
51-4	Kommunaler Aufbaufonds (3.402 T€)	31423000	1.848.608,72	147.900,00	1.700.708,72
51-5	Kommunaler Aufbaufonds (3.100 T€)	31423000	1.547.384,92	134.560,00	1.412.824,92
51-1	Kommunaler Aufbaufonds (3.263 T€)	31423000	2.545.140,00	130.520,00	2.414.620,00
50-7	Kommunaler Aufbaufonds (1.393,3 T€)	31423000	186.046,22	67.094,67	118.951,55
52-1	Kreditanstalt für Wiederaufbau (1.130,0T€)	31412300	1.347.400,00	0,00	1.347.400,00
Summe			8.001.079,86	519.074,67	7.482.005,19

gesamt	10.359.536,08	759.157,31	9.600.378,77
---------------	----------------------	-------------------	---------------------

Der Bilanzposten Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften setzt sich wie folgt zusammen:

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	3.114.709,71 EUR
Finanzierungsleasing	44.098,21 EUR
Sonstige Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	3.070.611,50 EUR

Hinsichtlich der Bilanzierung von Leasing-Verträgen ist eine einzelfallbezogene Sichtung der Verträge nach den geltenden Rechtsgrundlagen (hier: BMF-Schreiben vom 19.04.1971, BStBl I S. 264, -IV B/2 S 2170 – 31/71 „Ertragssteuerliche Behandlung von Leasingverträgen über bewegliche Wirtschaftsgüter“) im Haushaltsjahr 2020 erfolgt.

Für folgende Vermögensgegenstände wurden unten aufgeführte Abgänge / Tilgungsraten aus den Leasingraten gebucht:

		Abgang	Zugang
Kompakttraktor	RÜG S 3000	3.664,63	0,00
LKW-Multicar M 27 C	RÜG-S 70	11.386,73	0,00
Lohn Deer Traktor mit Anhänger	RÜG-S 38	17.669,48	0,00
	RÜG-S 39		
gesamt:		32.720,84	0,00
Veränderung Bilanz	76.819,05	32.720,84	
Bestand 31.12.2020	44.098,21		

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 betrug beim Finanzierungsleasing - 32.720,84 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 4.3).

Bilanzposten 5. - Rechnungsabgrenzungsposten

KtnGr. 39	Passive Rechnungsabgrenzung	Restbuchwert:	50.274,62 EUR
------------------	------------------------------------	----------------------	----------------------

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, eingestellt.

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Passive Rechnungsabgrenzung	50.274,62 EUR
PRA Grabnutzungsentgelte	13.644,15 EUR
PRA aus erhaltenen Zuwendungen	21.243,78 EUR
PRA aus Dienstleistungen oder Warenlieferungen	2.826,47 EUR
Sonstige Passive Rechnungsabgrenzung	2.328,78 EUR
Rechnungsabgrenzungsposten für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	10.231,44 EUR

Sachkonto 39100000 - PRA aus erhaltenen Zuwendungen:

Zuwendungsart	Stand 31.12.2018	Zuführung	Entnahme	Stand 31.12.2019	Zuführung	Entnahme	Stand 31.12.2020
Stolpersteine	1.359,45 €			1.359,45 €			1.359,45 €
Feuerwehr	- €	1.150,27 €		1.150,27 €	0,00	1.150,27	- €
Grundschule Gesundes Frühstück	552,43 €			552,43 €			552,43 €
Traversen Sporthalle Dwasieden	9.050,00 €	- €		9.050,00 €			9.050,00 €
Grundschule Spende von Pfundswieber	300,00 €	- €		300,00 €			300,00 €
Kugelstoßmeeting	3.217,81 €		3.217,81 €	- €	6.000,00		6.000,00 €
Betreuungsgeld 2018/19)	4.431,76 €	7.045,70 €	4.431,76 €	7.045,70 €	0,00	3.063,80	3.981,90 €
gesamt:	18.911,45 €	8.195,97 €	7.649,57 €	19.457,85 €	6.000,00	4.214,07	21.243,78 €

Sachkonto 39200000 - PRA aus Dienstleistungen oder Warensendungen:

Mieteinnahmen Photovoltaik-Anlage auf dem Dach der Regionalen Schule

Beginn	Betrag	Vertragsdauer in Jahren	jährliche PRAB
01.12.2012	5.311,40 €	20	265,57 €

bis 2032

Sachkonto 39941400 – PRA für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke:

Gemäß der Richtlinie zur Förderung der Digitalisierung der Schulen in Mecklenburg-Vorpommern vom 23.10.2019 erhielt die Regionale Schule Sassnitz Fördermittel des Bundes und Landes in Höhe von insgesamt 24.893,44 €. Die zweckgebundenen Mittel wurden im Haushaltsjahr 2020 nicht vollständig zur Anschaffung von Hardware aufgebraucht; es werden für weitere Anschaffungen im Haushaltsjahr 2021 Mittel in Höhe von 10.231,44 € abgegrenzt.

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2019 betrug 12.183,28 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 5).

5.4 Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

In diesem Zusammenhang wird auf die Erläuterungen in Anlage 1 zum Jahresabschluss verwiesen.

5.5 Erläuterungen zu den Haftungsverhältnissen des Verbindlichkeitspiegels

Es bestehen

- **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** in Höhe von 2.118.373,58 EUR sowie **Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich** in Höhe von 7.564.251,09 EUR. Siehe dazu die Erläuterungen und tabellarische Übersicht auf Seite 86/87 des Jahresberichtes. Die Stadt Sassnitz hat insgesamt noch elf Kreditverträge zu bedienen. Darlehensverträge mit dem Landesförderinstitut M-V enden ohne Restschuld in den Haushaltsjahren 2022, 2031, 2032, 2033, 2039. Die übrigen Darlehen bei Banken auf dem inländischen Kreditmarkt endeten bzw. enden ohne Restschuld in den Haushaltsjahren 2020, 2023 und 2025. Für ein Darlehen bei der Nord LB endet die Zinsfestschreibung zum 31.12.2024 mit einem Restschuldbetrag in Höhe von 1.269.138,03 EUR. Für das Darlehen beim KfW endet die Zinsfestschreibung zum 15.11.2028 mit einer Restschuld von 772.736,00 EUR.
- **Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen** in Höhe von 3.114.709,71 EUR. Siehe dazu die Erläuterungen auf Seite 87 des Jahresberichtes. Finanzierungsleasingverträge werden für drei Fahrzeuge im Fuhrpark des gemeindeeigenen Stadthofes bilanziert.

Des Weiteren werden unter dieser Bilanzposition bedingt zurückzuzahlende Fördermittel des Landes M-V aus dem Initiativfonds (Liquiditätshilfe) für einen Grundstückserwerb im Industriegebiet Mukran lt. Fördermittelbescheide aus dem Jahr 2006 geführt.

- **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** in Höhe von 295.289,63 EUR sowie **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** in Höhe von 3.390,83 EUR setzten sich aus Kassenausgabereste 2020 zusammen

Zu den **sonstigen Verbindlichkeiten** in Höhe von 594.856,24 EUR zählen u.a. Kassenausgabereste, verschiedene Verwahrgelder wie Sicherheitsleistungen, Wohngeld, Verkauf Müllsäcke, Vollstreckungsamtshilfe sowie Vorjahresabgrenzungen u.a.

5.6 Übertragungsermächtigungen

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen wurden nach § 15 Abs. 1 und 2 GemHVO-Doppik in das Haushaltsjahr 2020 keine übertragen.

Des Weiteren wurden nach § 15 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V Einzahlungsansätze in Höhe von insgesamt **29.621.197,17** EUR und Auszahlungsansätze in Höhe von insgesamt **31.954.428,74** EUR für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen übertragen.

Für folgende Maßnahmen stehen im Folgejahr 2021 Haushaltsermächtigungen aus den vergangenen Planjahren weiter zur Verfügung:

Auszahlungen/Einzahlungen:

- Erwerb von Datenverarbeitungssoftware, Lizenzen, Hardware (Zeiterfassungsprogramm, Elektronische Rechnungsverarbeitung, Ratsinformationssystem)
- Bauliche Investitionen am Bestandsgebäude Regionale Schule
- Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung in der Regionalen Schule
- Spielplatzgeräte (auch finanzielle Mittel aus dem Kinderfonds)
- An- und Ausbau Grundschule + Hortgebäude
- Sanierungsgebiet Stadthafen
- Sanierungsgebiet Altstadt
- Grundhafte Erneuerung der Treppenanlage Karl-Liebknecht-Ring nach Klein Helgoland und Küstenweg

- Grundhafte Erneuerung Tierpark
- Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung Tierpark
- Investitionszuschuss „Grundhafte Erneuerung Sportplatz Dwasieden“
- Grundhafte Erneuerung Merkelstraße
- Grundhafte Erneuerung Buddenhagener Straße, 1. BA
- Grundhafte Erneuerung Gehweg und Beleuchtung Neu Mukran
- Grundhafte Erneuerung Bushaltestellen
- Grundhafte Erneuerung Kurplatz
- Neubau Toilettenanlage am Nationalparkzentrum
- Neubau Wirtschaftshof Friedhofsgärtnerei
- Beschaffung eines Hilfsleistungsfahrzeuges (HLF)
- Seesteg – Planung Touristische Badeplattform
- Grundhafte Erneuerung Hafenumuseum: Beplankung Havel
- Grundhafte Erneuerung Hafenumuseum: Sicherung Fischkutter Havel
- Investitionszuschuss und Investitionszuwendungen „Königsweg“
- Ausbau Liegeplatz 3a zum Getreide-Terminal
- Neubau Liegeplatz 10 im Fährhafen Mukran
- Verlängerung Gleis 66 im Fährhafen Mukran
- Wellenbrecher am Liegeplatz 1/1a im Fährhafen Mukran
- Erschließung Industriegebiet an der Südstraße, B-Plan 21
- Touristische Wegeführung
- Beteiligung Breitbandausbau (Einlage an ZWAR)

Einzahlungen:

- Ausbaubeiträge Stubbenkammerstraße
- Ausbaubeiträge Granitzer Straße
- Ausbaubeiträge Hauptstraße, letzter BA
- Investitionszuweisungen und Ausbaubeiträge Zufahrtsstraße zum Königsstuhl
- Investitionszuweisungen An- und Ausbau Regionale Schule

5.7 Verpflichtungsermächtigungen

Für die im 1. Nachtragshaushaltsplan 2019 veranschlagte Maßnahme Erweiterungsneubau „An- und Ausbau Grundschule“ wurde eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.650.000 EUR gemäß § 54 Abs. 4 Kommunalverfassung M-V durch die Untere Rechtsaufsichtsbehörde genehmigt.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen					
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 53 Satz 2 GemHVO- Doppik) ¹	Gesamtbetrag	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten weiterer Haushalts- folgejahre
	in €	in €	in €	in €	in €
Haushaltsjahr 2020	1.200.000,00	400.000,00	800.000,00	0,00	0,00
Summe	1.200.000,00	400.000,00	800.000,00	0,00	0,00

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

5.8 Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz und Ertragslage der Gemeinde vermittelt

Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt, liegen nicht vor.

Weitere Informationen zur Finanzlage der Gemeinde lassen sich den beigefügten Anlagen entnehmen.

5.9 Weitere Angaben gemäß § 48 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V

1. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten und Bürgschaften

Für die Stadt Sassnitz bestehen seit Ablauf des Haushaltsjahres 2017 keine Haftungsverhältnisse für fremde Verbindlichkeiten mehr.

2. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmern

Die Stadt Sassnitz ist gemäß § 3 Abs. 1 der Satzung der Kommunalen-Zusatzversorgungskasse M-V (ZMV) Pflichtmitglied der ZMV. Beschäftigte der Stadt Sassnitz unterliegen gemäß § 18 der Satzung der ZMV der Pflichtversicherung.

Versicherungsnehmer der Pflichtversicherung ist das Mitglied, folglich die Stadt Sassnitz. Die Mitglieder sind Schuldner der Umlagen und Zusatzbeiträge als Aufwendungen für die Pflichtversicherung. Die Finanzierung der Pflichtversicherung wird von der ZMV eigenständig geregelt. Die Umlage wird auf der Grundlage des Beschlusses des Kassenausschusses für 2014 mit 1,3 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts des Beschäftigten erhoben.

Zum Aufbau eines Kapitalstockes für die Anwartschaften kann die Kasse gemäß § 64 der benannten Satzung Zusatzbeiträge erheben. Diese wurden für 2014 mit 2 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts erhoben.

	2017	2018	2019	2020
umlagepflichtiges Entgelt in EUR	2.963.857,15	2.992.459,24	2.913.737,02	3.039.340,29
maßgeblicher Umlagesatz in Prozent	1,3 %	1,3 %	1,3 %	1,3 %
Umlage aus zusatzversorgungspflichtigen Entgelten in EUR	167.228,14	179.919,03	177.737,91	185.399,77
maßgeblicher Zusatzbeitragssatz in Prozent	2,0 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %
Zusatzbeitrag	Keine Angabe	Keine Angabe	Keine Angabe	Keine Angabe

3. Beteiligungen

Die Stadt ist an folgenden Organisationen mit mindestens 5 % direkt oder indirekt beteiligt:

Name und Sitz der Organisation	Anteil am Stammkapital in %	städtischer Anteil in EUR	gezeichnetes Kapital in EUR	Kapitalrücklage in EUR
Wärmeversorgung Rügen GmbH	100	450.000	450.000	2.769.129,36
Städtische Wohnungsges. mbH	100	1.300.000	1.300.000	1.955.936,56
Hafenbetriebs- und Entwicklungsges. mbH	100	25.564	25.564	2.413.935,72
Fährhafen Sassnitz GmbH	90	2.300.813,47	2.556.459,41	34.212.371,54

Indirekte Beteiligung mit/durch der Fährhafen Sassnitz GmbH:				
- Baltic Port Rail Mukran GmbH Sassnitz	80	20.000	25.000	192.938,00
- Mukran Port Terminals GmbH & Co. KG	55	55.000	100.000	1.168.913,99
- Baltic Port Services GmbH	25,1	6.275	25.000	---
Nationalparkzentrum Königsstuhl gGmbH	30	7.500	25.000	100.000,00

4. Mitgliedschaften

4.1 Mitgliedschaften in Zweckverbänden und andere öffentlich-rechtliche Mitgliedschaften

Die Stadt ist Mitglied in folgenden Organisationen:

- Kommunaler Versorgungsverband M-V
- Kommunaler Arbeitgeberverband
- Kreisfeuerwehrverband Vorpommern-Rügen
- Wasser -und Bodenverband Rügen
- Deutscher Städtetag Köln

4.2 Mitgliedschaften auf privatrechtlicher Grundlage:

Die Stadt ist Mitglied in folgenden Organisationen:

- Landschaftspflegeverband Rügen e.V.
- Städte- und Gemeindetag M-V e.V.
- Landeszooverband Mecklenburg-Vorpommern e.V.
- Bäderverband Mecklenburg-Vorpommern e.V.
- Fachverband der Standesbeamtinnen und Standesbeamten Mecklenburg-Vorpommern e.V.
- Fachverband der Kommunalkassenverwalter e.V.
- Landesverein der Vollziehungs- und Vollstreckungsbeamten M-V e.V.
- KGSt Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement
- Mayors for Peace
- Bund deutscher Schiedsmänner
- Rügener Heilkreide e.V.
- Tourismusverband Rügen e. V.

5. Sonstige wesentliche Verträge

5.1 über die Obdachlosenbetreuung

+ mit dem Grundtvighaus Sassnitz e. V. zur Betreuung der Obdachlosenunterkunft in der Dorfstraße 6 im Wert von 55.000 EUR. Die Wohnungsvermieter WoGeSa mbH und Wohnungsbaugenossenschaft Sassnitz e.G. beteiligen sich an den Betreuungskosten mit je 10.000 EUR und je 5.000 EUR.

5.2 über Winterdienstleistungen

+ mit Fa. Piepenbrock Dienstleistungen, geschäftsansässig in Sassnitz, im Wert von 10.888,94 EUR im Berichtsjahr Winterdienst Zentraler Busbahnhof,
+ mit Fa. HAPS Autoservice und –vermietung Winterdienstleistungen von der Hagener Kreuzung bis Stubbenkammer in Höhe von 1.713,60 EUR

5.3 über Rechtsberatung

+ mit Rechtsanwaltskanzlei Herkt über 833,00 EUR pauschal und monatlich im Wert von 9.996,00 EUR im Berichtsjahr.

5.4 über Grünflächenpflege und Winterdienst Regionale Schule und Grundschule

+ mit der Fa. Care & Cater GmbH, geschäftsansässig in Stralsund, seit Februar 2017 im Wert von 23.419,58 EUR und 15.187,73 EUR im Berichtsjahr.

5.5 über Absicherung Schülerspeisung Regionale Schule

+ mit der Fa. Care & Cater GmbH, geschäftsansässig in Stralsund, im Wert von 4.800 EUR im Berichtsjahr.

5.6 über Beratung Einführung Doppik

+ mit der Fa. Uelzener Doppik Beratungsgesellschaft mbH für die Ergänzung des Folgerahmen-vertrages vom 03.07.2013 über die unterstützende Aufstellung der doppischen Jahresabschlüsse in Höhe von 33.937,85 EUR im Berichtsjahr.

5.7 über die Erstellung und Verteilung der Stadtzeitung „Sassnitzer Bloompott“

+ mit der Linus Wittich Medien KG über 17.383,74 EUR im Berichtsjahr.

5.8 über die Bereitstellung und Einführung eines neuen Kurkartensystems

+ mit der AVS GmbH über 18.051,00 EUR im Berichtsjahr.

5.9 über touristisches Marketing

+ mit der Tourist Service Sassnitz GmbH inkl. Führung der Stadinfo und elektronische Kurkartenabwicklung innerhalb des Berichtsjahres für eine Aufwandsentschädigung in Höhe von 56.527,96 EUR sowie

5.10 über die Beanspruchung eines Datenschutzbeauftragten

+ mit dem Zweckverband elektronische Verwaltung ZV eGo M-V innerhalb des Berichtsjahres für eine Aufwandsentschädigung in Höhe von 5.348 EUR.

5.11 über die Organisationsberatung

+ mit der Fa. Beratung und Projekte, Kerstin Magnussen, innerhalb des Berichtsjahres im Wert von 18.470,30 EUR.

5.12 über Lohn- und Gehaltsabrechnungen inkl. Schulungen

+ mit der Fa. LOGA – Kommunales Rechenzentrum innerhalb des Berichtsjahres im Wert von 26.254,04 EUR.

5.13 über Reinigungsleistungen öffentlicher Toiletten

+ mit der Fa. Piepenbrock DL GmbH & Co. KG innerhalb des Berichtsjahres im Wert von 34.907,63 EUR.

5.14 über die Unterbringung und Versorgung von Fundtieren in der Stadt Sassnitz

+ mit dem Tierschutz Rügen/Hiddensee e. V. – Tiernotstation Tilzow innerhalb des Berichtsjahres im Wert von 29.106 EUR.

5.15 über die Treuhandverwaltung der Heimatstiftung „Sassnitzer Fischerei- und Hafenumuseum“

+ mit der Hafenumuseum- und Entwicklungsgesellschaft mbH Sassnitz vom 30.06.2010. Der Treuhänder führt alle Geschäfte der Stiftung im eigenen Namen durch und führt das Vermögen getrennt von seinem übrigen Vermögen als Sondervermögen.

6. Durchschnittliche Zahl der Beamten und Arbeitnehmer im Berichtsjahr 2020

Die durchschnittliche Anzahl der Beamtinnen und Beamten anhand der tatsächlichen Stellenbesetzungen sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer gem. folgender Übersicht:

Beamte	Durchschnittliche Anzahl
Beamte	1
- davon auf Probe ernannt:	0
- davon auf Zeit:	1
Arbeitnehmer	77
- davon teilzeitbeschäftigt:	9
- Altersteilzeit in Beschäftigungsphase:	4
- Altersteilzeit in Freizeitphase:	0
Gesamt	78

Sassnitz, 18. August 2021



.....
Frank Kracht

Bürgermeister der Stadt Sassnitz

Anlage 1 zum Anhang – Übersicht über die zugeordneten Produkte und Darstellung der wesentlichen Produkte

Nachfolgend für die Ergebnis- und Finanzrechnung



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 1
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:36:30

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung, Kultur, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Wohngeld, Soziales

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		1	11100	11104	11107	11200	11301
			Verwaltungssteuerung	Politische Gremien	Personalvertretung	Personal	Organisation
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	114.680,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.905,29	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.062,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	277.466,38	7.016,10	0,00	0,00	298,93	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	31.002,61	326,83	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	470.117,25	8.042,93	0,00	0,00	298,93	0,00
12.	- Personalaufwendungen	1.522.131,27	248.817,92	140.672,90	0,00	129.321,50	119.650,64
13.	- Versorgungsaufwendungen	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.377.988,00	19.289,80	21.628,20	0,00	27.900,77	18.470,30
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	167.370,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	315,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.010.514,02	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	591.220,48	41.022,01	1.614,63	698,34	17.588,73	0,00
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	4.669.939,62	309.349,73	163.915,73	698,34	175.011,00	138.120,94
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-4.199.822,37	-301.306,80	-163.915,73	-698,34	-174.712,07	-138.120,94
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-4.199.822,37	-301.306,80	-163.915,73	-698,34	-174.712,07	-138.120,94
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	54.983,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-4.144.838,86	-301.306,80	-163.915,73	-698,34	-174.712,07	-138.120,94



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 2
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:36:30

Teilhaushalt

1 Zentrale Verwaltung, Kultur, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Wohngeld, Soziales

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		11401	11404	11405	11900	12100	12605
		Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	Sonstige zentrale Dienste	Recht	Wahlen	Feuerwehr
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	27.168,28	0,00	0,00	0,00	0,00	18.478,34
6.	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	983,23	16.187,40	0,00	1.000,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	11.806,05	0,00	5.205,46	0,00	0,00	866,78
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	38.974,33	0,00	6.188,69	16.187,40	0,00	20.345,09
12.	- Personalaufwendungen	22.834,45	70.766,12	96.415,69	0,00	8.051,22	64.501,02
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.601,03	55.170,58	59.131,64	0,00	211,50	130.984,79
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	21.901,57	12.677,46	1.569,84	0,00	0,00	37.235,22
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040,31
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	27.813,09	71.281,07	182.426,05	22.694,94	0,00	50.809,42
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	243.282,14	209.895,23	339.543,22	22.694,94	8.262,72	284.570,76
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-204.307,81	-209.895,23	-333.354,53	-6.507,54	-8.262,72	-264.225,67
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-204.307,81	-209.895,23	-333.354,53	-6.507,54	-8.262,72	-264.225,67
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	5.983,51	0,00	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-204.307,81	-209.895,23	-327.371,02	-6.507,54	-8.262,72	-264.225,67



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 3
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:36:30

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung, Kultur, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Wohngeld, Soziales

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		21101	21102	21501	21502	25202	25204
		Grundschule	Schulkostenbeiträge	Regionale Schule	Schulkostenbeiträge	Stadtarchiv	Förderung nichtwissenschaftlicher Einrichtungen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18.201,56	0,00	29.828,03	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.655,50	0,00	16.579,32	0,00	1.272,47	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.051,00	0,00	6.431,92	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.634,00	1.350,24	243.996,48	0,00	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	511,36	0,00	6.197,96	0,00	0,00	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	27.419,42	6.634,00	60.387,47	243.996,48	1.272,47	0,00
12.	- Personalaufwendungen	105.376,19	2.815,79	106.141,82	2.815,75	89.741,49	3.448,09
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.094,19	23.614,41	401.340,68	43.900,22	150,00	0,00
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	47.337,25	0,00	43.122,73	0,00	0,00	0,00
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	28,58	-0,20	91,86	0,00	63,26	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.187,73	0,00	23.419,58	0,00	0,00	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	34.857,16	0,00	78.857,81	0,00	580,00	0,00
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	471.881,10	26.430,00	652.974,48	46.715,97	90.534,75	3.448,09
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-444.461,68	-19.796,00	-592.587,01	197.280,51	-89.262,28	-3.448,09
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-444.461,68	-19.796,00	-592.587,01	197.280,51	-89.262,28	-3.448,09
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-444.461,68	-19.796,00	-592.587,01	197.280,51	-89.262,28	-3.448,09



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 4
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:36:30

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung, Kultur, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Wohngeld, Soziales

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		26101	26201	26202	27201	28101	33200
		Freilichtbühnen, Konzerte	Eigene Musikpflege	Förderung der Musikpflege	Bibliothek	Förderung von Einrichtungen der Heimat- und Kulturpflege	Förderung der Selbsthilfe und sozialer Projekte
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	1.920,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	379,83	0,00	0,00	11,62	0,00	1.802,18
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.379,83	0,00	0,00	1.931,62	0,00	1.802,18
12.	- Personalaufwendungen	34.282,41	21.140,69	1.714,14	82.070,29	0,00	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.210,69	0,00	0,00	8.533,69	0,00	0,00
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	198,54	0,00	0,00	205,62	0,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.950,00	0,00	30.000,00	0,00	6.637,44	64.762,56
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	22.750,09	0,00	1.227,00	14.044,90	0,00	0,00
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	77.391,73	21.140,69	32.941,14	104.854,50	6.637,44	64.762,56
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-76.011,90	-21.140,69	-32.941,14	-102.922,88	-6.637,44	-62.960,41
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-76.011,90	-21.140,69	-32.941,14	-102.922,88	-6.637,44	-62.960,41
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	43.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-33.011,90	-21.140,69	-32.941,14	-96.922,88	-6.637,44	-62.960,41



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 5
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:36:30

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung, Kultur, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Wohngeld, Soziales

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		33201	35100	36100	36301	36701	42100
		Kinderfonds Sassnitz	Wohngeld	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege	Schulsozialarbeit	Förderung der Familienhilfe	Förderung des Sports
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	756,55	0,00	17.100,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	152,00	0,00	0,00	0,00	626,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	152,00	0,00	756,55	0,00	17.726,00
12.	- Personalaufwendungen	0,00	55.614,86	0,00	110.085,54	0,00	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330,00	0,00	0,00	756,55	0,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	758.596,40	0,00	300,00	24.600,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	59,30	1.737,39	0,00	0,00	0,00	20.571,75
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	389,30	57.352,25	758.596,40	110.842,09	300,00	45.171,75
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-389,30	-57.200,25	-758.596,40	-110.085,54	-300,00	-27.445,75
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-389,30	-57.200,25	-758.596,40	-110.085,54	-300,00	-27.445,75
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-389,30	-57.200,25	-758.596,40	-110.085,54	-300,00	-27.445,75



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 6
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:36:30

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung, Kultur, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Wohngeld, Soziales

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)			
		42401	42402	62200			
		Sporthalle Dwasieden	Sporthalle Bergstraße	Heimatstiftung Sassnitzer Fischerei- und Hafenmuseum			
		in €	in €	in €			
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.147,29	0,00	0,00			
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.580,00	0,00	0,00			
10.	+ Sonstige laufende Erträge	3.885,59	9,05	0,00			
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	16.612,84	9,05	0,00			
12.	- Personalaufwendungen	5.852,75	0,00	0,00			
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.702,03	32.966,93	0,00			
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	3.122,22	0,00	0,00			
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	-0,10	0,00	0,00			
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	80.000,00			
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	586,80	0,00	0,00			
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	89.263,70	32.966,93	80.000,00			
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-72.650,86	-32.957,88	-80.000,00			
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-72.650,86	-32.957,88	-80.000,00			
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-72.650,86	-32.957,88	-80.000,00			



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 7
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:36:30

Teilhaushalt

2 Sicherheit und Ordnung, Brandschutz, Soziale Einrichtungen, Verkehrsanlagen, Landschaftsschutz

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	12201	12204	12208	12209	12210
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	27.404,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	310.505,98	11.929,03	5.136,00	9.300,00	34.209,80	15.966,50
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	510.883,31	0,00	0,00	475.875,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.810,03	0,00	0,00	155,00	0,00	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	88.173,65	95,10	0,00	0,00	0,00	32,40
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	960.777,60	12.024,13	5.136,00	485.330,00	34.209,80	15.998,90
12.	- Personalaufwendungen	831.862,29	109.678,22	44.307,23	391.317,84	88.583,83	23.670,24
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.476,64	6.809,77	0,00	9.960,54	23.862,04	218,41
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	104.220,70	0,00	0,00	738,28	1.225,70	0,00
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	2.212,45	0,00	0,00	805,47	0,00	135,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	56.040,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	221.653,69	34.782,24	28,65	86.665,63	1.102,54	2.092,07
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.412.466,08	151.270,23	44.335,88	489.487,76	114.774,11	26.115,72
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-451.688,48	-139.246,10	-39.199,88	-4.157,76	-80.564,31	-10.116,82
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-451.688,48	-139.246,10	-39.199,88	-4.157,76	-80.564,31	-10.116,82
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	523,51	523,51	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.530,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-453.695,50	-138.722,59	-39.199,88	-4.157,76	-80.564,31	-10.116,82



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 8
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:36:30

Teilhaushalt

2 Sicherheit und Ordnung, Brandschutz, Soziale Einrichtungen, Verkehrsanlagen, Landschaftsschutz

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		12211	12301	12305	12605	31501	31502
		Katastrophenschutz	Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtl. Genehmigungen und Erlaubnisse	Verkehrsüberwachung	Feuerwehr	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	Obdachlosenunterkunft
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	18.478,34	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	11.916,12	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.717,31
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	1.000,00	3.680,00	17.852,90
10.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	85.637,07	866,75	0,00	46,49
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	11.916,12	85.637,07	20.345,09	3.680,00	41.616,70
12.	- Personalaufwendungen	0,00	404,51	92.017,56	64.501,02	0,00	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	397,31	130.984,79	0,00	5.905,79
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	0,00	408,78	37.235,22	0,00	0,00
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	1.099,98	0,00	0,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	1.040,31	0,00	55.000,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	458,87	1.114,07	1.766,74	50.809,42	0,00	38.553,68
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	458,87	1.518,58	95.690,37	284.570,76	0,00	99.459,47
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-458,87	10.397,54	-10.053,30	-264.225,67	3.680,00	-57.842,77
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-458,87	10.397,54	-10.053,30	-264.225,67	3.680,00	-57.842,77
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-458,87	10.397,54	-10.053,30	-264.225,67	3.680,00	-57.842,77



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 9
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:36:30

Teilhaushalt

2 Sicherheit und Ordnung, Brandschutz, Soziale Einrichtungen, Verkehrsanlagen, Landschaftsschutz

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		54600	54901	55400	57300		
		Parkeinrichtungen	Straßenangelegenheiten	Landschaftsschutz	BgA Markt		
		in €	in €	in €	in €		
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.926,29	0,00	0,00	0,00		
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.048,53	0,00	0,00	0,00		
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	11.291,00		
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	1.122,13		
10.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	1.315,00	180,84		
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	230.974,82	0,00	1.315,00	12.593,97		
12.	- Personalaufwendungen	202,27	6.709,33	0,00	10.470,24		
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.365,74	0,00	7.285,36	2.686,89		
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	64.612,72	0,00	0,00	0,00		
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	172,00	0,00		
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	461,74	0,00	3.818,04	0,00		
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	73.642,47	6.709,33	11.275,40	13.157,13		
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	157.332,35	-6.709,33	-9.960,40	-563,16		
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	157.332,35	-6.709,33	-9.960,40	-563,16		
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	2.530,53		
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	157.332,35	-6.709,33	-9.960,40	-3.093,69		



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 10
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:36:30

Teilhaushalt 3 Wirtschaft und Tourismus, Soziales und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		3	25301	57100	57301	57502
			Tierpark	Wirtschaftsförderung	Allgemeine kommunale Einrichtungen: Molenfußgebäude, Begegnungsstätte G.-H.-Ring	Kommunale Tourismusförderung
		in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.279.404,92	15,00	1.195.129,34	9.096,44	75.164,14
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	396.113,94	0,00	0,00	0,00	396.113,94
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.915,31	0,00	0,00	17.915,31	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	980,00	980,00	0,00	0,00	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	61.431,27	0,00	0,00	6,36	61.424,91
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.755.845,44	995,00	1.195.129,34	27.018,11	532.702,99
12.	- Personalaufwendungen	308.910,76	202.348,41	61.400,83	0,00	45.161,52
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.609,11	12.762,75	0,00	9.448,11	73.398,25
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.288.528,54	1.050,00	1.195.129,33	12.046,41	80.302,80
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	3.492,60	24,00	0,00	240,00	3.228,60
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	42.982,23	8.395,71	0,00	2.246,79	32.339,73
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.739.523,24	224.580,87	1.256.530,16	23.981,31	234.430,90
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	16.322,20	-223.585,87	-61.400,82	3.036,80	298.272,09
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	16.322,20	-223.585,87	-61.400,82	3.036,80	298.272,09
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.000,00	28.000,00	0,00	0,00	0,00
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	127.500,00	0,00	0,00	0,00	127.500,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-83.177,80	-195.585,87	-61.400,82	3.036,80	170.772,09



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 11
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:36:30

Teilhaushalt

4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		4	51103	11402	11403	36502	36600
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	583.919,89	0,00	4.307,23	0,00	4.223,04	498,25
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210.125,60	0,00	3.780,60	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	325.855,56	0,00	314.569,49	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.803,63	0,00	27.047,27	0,00	0,00	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	525.909,32	0,00	313.069,61	13.105,32	0,00	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.677.614,00	0,00	662.774,20	13.105,32	4.223,04	498,25
12.	- Personalaufwendungen	1.260.657,38	57.668,89	96.550,03	508.758,42	7.611,52	8.897,83
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	899.810,33	5.617,73	27.945,88	121.370,01	182.938,13	0,00
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	857.125,17	0,00	4.901,78	47.243,86	19.372,80	5.995,12
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	7.416,59	0,00	1.028,44	0,00	0,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	44.548,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	156.070,12	0,00	15.748,47	124.875,74	180,40	461,10
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	3.225.628,10	63.286,62	146.174,57	802.248,03	210.102,85	15.354,05
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-1.548.014,10	-63.286,62	516.599,63	-789.142,71	-205.879,81	-14.855,80
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-1.548.014,10	-63.286,62	516.599,63	-789.142,71	-205.879,81	-14.855,80
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	46.921,00	0,00	0,00	44.921,00	0,00	0,00
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-1.506.014,10	-63.286,62	516.599,63	-744.221,71	-205.879,81	-14.855,80



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 12

Datum: 27.07.2021

Uhrzeit: 09:36:30

Teilhaushalt 4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		51100	52100	52301	53100	53200	53800
		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Bau- und Grundstücksordnung	Denkmalpflege	Elektrizitätsversorgung Konzessionen	Gasversorgung Konzessionen	Abwasserbeseitigung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.858,71	0,00	0,00	0,00	107,38
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	559,58	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	145.172,76	16.979,82	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	2.418,29	0,00	145.172,76	16.979,82	107,38
12.	- Personalaufwendungen	53.874,86	65.400,88	3.793,48	3.448,18	0,00	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107,37
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	4.120,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	58.395,42	65.400,88	3.793,48	3.448,18	0,00	107,37
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-58.395,42	-62.982,59	-3.793,48	141.724,58	16.979,82	0,01
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-58.395,42	-62.982,59	-3.793,48	141.724,58	16.979,82	0,01
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-58.395,42	-62.982,59	-3.793,48	141.724,58	16.979,82	0,01



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 13
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:36:30

Teilhaushalt 4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		54100	54500	55100	55200	55301	55500
		Gemeindestraßen	Straßenreinigung und Winterdienst	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Öffentliches Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	Friedhofswesen - Friedhofsanlagen	Landwirtschaft
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	414.395,64	0,00	0,00	145.739,30	14.756,43	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.511,71	143.848,63	0,00	0,00	46.090,02	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.401,36	0,00	0,00	0,00	0,00	5.325,13
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.756,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	36.672,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	462.737,63	143.848,63	0,00	145.739,30	60.846,45	5.325,13
12.	- Personalaufwendungen	131.765,57	173.956,19	88.878,46	3.725,89	54.720,61	1.606,57
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	445.478,44	7.145,55	0,00	0,00	53.198,07	0,00
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	597.151,66	0,00	0,00	166.558,46	15.388,73	0,00
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	5.390,00	998,15	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	44.441,14	0,00	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	3.483,69	0,00	0,00	0,00	6.989,56	115,99
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.183.269,36	182.099,89	88.878,46	214.725,49	130.296,99	1.722,52
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-720.531,73	-38.251,26	-88.878,46	-68.986,19	-69.450,54	3.602,61
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-720.531,73	-38.251,26	-88.878,46	-68.986,19	-69.450,54	3.602,61
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	4.921,00	0,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-720.531,73	-38.251,26	-88.878,46	-68.986,19	-74.371,54	3.602,61



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 14
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:36:30

Teilhaushalt 4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)				
		57302	57303				
		Allgemeine Einrichtung (Stromvers. Hafen)	Toilettenanlagen				
		in €	in €				
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	12.928,55				
10.	+ Sonstige laufende Erträge	593,55	315,70				
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	593,55	13.244,25				
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.119,50	45.597,02				
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	194,51	318,28				
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	94,63				
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	10.314,01	46.009,93				
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-9.720,46	-32.765,68				
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-9.720,46	-32.765,68				
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.000,00				
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-9.720,46	-30.765,68				



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 15
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:36:30

Teilhaushalt

5 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		5	61100	11601	11602	61200	62600
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	18.022.965,12	18.022.965,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.067.273,73	2.067.273,73	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.016,25	0,00	0,00	3.016,25	0,00	0,00
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	127.202,96	20.495,00	0,00	3.227,00	875,39	43.771,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	139.622,37	9.217,99	60,58	130.343,80	0,00	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	20.360.080,43	20.119.951,84	60,58	136.587,05	875,39	43.771,00
12.	- Personalaufwendungen	416.118,50	0,00	280.798,83	135.319,67	0,00	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.617,90	0,00	41.776,67	3.841,23	0,00	0,00
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	132.109,75	71.531,10	0,00	60.578,65	0,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.169.405,59	5.169.405,59	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	130.655,90	24.652,00	0,00	0,00	106.003,90	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-14.762,60	-19.659,91	0,00	4.897,31	0,00	0,00
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	5.879.145,04	5.245.928,78	322.575,50	204.636,86	106.003,90	0,00
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	14.480.935,39	14.874.023,06	-322.514,92	-68.049,81	-105.128,51	43.771,00
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	14.480.935,39	14.874.023,06	-322.514,92	-68.049,81	-105.128,51	43.771,00
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.523,51	0,00	2.000,00	2.523,51	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	14.485.458,90	14.874.023,06	-320.514,92	-65.526,30	-105.128,51	43.771,00



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2020

Seite : 16
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:36:30

Teilhaushalt 5 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)					
		62700					
		Wertpapiere des Umlaufvermögens					
		in €					
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	58.834,57					
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	58.834,57					
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	58.834,57					
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	58.834,57					
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	58.834,57					

*** Ende der Liste "Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung" ***



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 1
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:42:03

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung, Kultur, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Wohngeld, Soziales

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		1	11100	11104	11107	11200	11301
			Verwaltungssteuerung	Politische Gremien	Personalvertretung	Personal	Organisation
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	69.481,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.464,95	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.639,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	249.879,80	7.016,10	0,00	0,00	298,93	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	21.615,47	326,83	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	386.080,78	7.842,93	0,00	0,00	298,93	0,00
11.	- Personalauszahlungen	1.508.580,10	233.227,20	141.062,90	0,00	130.971,05	119.650,64
12.	- Versorgungsauszahlungen	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.390.600,09	19.289,86	21.628,20	0,00	26.254,04	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	930.271,57	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	565.305,64	41.276,91	1.614,63	698,34	17.712,81	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	4.395.157,40	294.013,97	164.305,73	698,34	175.137,90	119.650,64
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-4.009.076,62	-286.171,04	-164.305,73	-698,34	-174.838,97	-119.650,64
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-4.009.076,62	-286.171,04	-164.305,73	-698,34	-174.838,97	-119.650,64
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen	54.983,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-3.954.093,11	-286.171,04	-164.305,73	-698,34	-174.838,97	-119.650,64
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.519,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	52.786,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	59.306,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-59.306,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-4.013.399,13	-286.171,04	-164.305,73	-698,34	-174.838,97	-119.650,64



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 2
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:42:03

Teilhaushalt

1 Zentrale Verwaltung, Kultur, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Wohngeld, Soziales

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		11401	11404	11405	11900	12100	12605
		Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	Sonstige zentrale Dienste	Recht	Wahlen	Feuerwehr
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.292,50
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338,55
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	983,23	0,00	0,00	1.000,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.449,66	0,00	5.205,46	0,00	0,00	830,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	12.449,66	0,00	6.188,69	0,00	0,00	7.461,05
11.	- Personalauszahlungen	22.834,45	70.766,12	96.415,69	0,00	8.051,22	64.501,02
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	199.558,03	18.300,57	77.839,07	0,00	211,50	81.177,19
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.139,01
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	27.813,09	54.231,60	180.442,15	22.393,34	0,00	47.825,38
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	250.205,57	143.298,29	354.696,91	22.393,34	8.262,72	194.642,60
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-237.755,91	-143.298,29	-348.508,22	-22.393,34	-8.262,72	-187.181,55
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-237.755,91	-143.298,29	-348.508,22	-22.393,34	-8.262,72	-187.181,55
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	5.983,51	0,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-237.755,91	-143.298,29	-342.524,71	-22.393,34	-8.262,72	-187.181,55
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	6.519,43	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	6.818,85	0,00	0,00	0,00	0,00	20.151,71
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	6.818,85	6.519,43	0,00	0,00	0,00	20.151,71
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-6.818,85	-6.519,43	0,00	0,00	0,00	-20.151,71
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-244.574,76	-149.817,72	-342.524,71	-22.393,34	-8.262,72	-207.333,26



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 3
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:42:03

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung, Kultur, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Wohngeld, Soziales

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		21101	21102	21501	21502	25202	25204
		Grundschule	Schulkostenbeiträge	Regionale Schule	Schulkostenbeiträge	Stadtarchiv	Förderung nichtwissenschaftlicher Einrichtungen
		in €					
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	15.438,72	0,00	24.893,44	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.224,29	0,00	12.455,64	0,00	1.248,47	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.693,00	0,00	6.481,35	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.634,00	836,75	233.110,79	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	817,14	0,00	1.548,83	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	26.173,15	6.634,00	46.216,01	233.110,79	1.248,47	0,00
11.	- Personalauszahlungen	105.376,19	2.815,79	106.141,82	2.815,75	89.741,49	3.448,09
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	241.866,27	23.614,41	479.745,83	43.900,22	150,00	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	11.632,78	0,00	23.419,58	0,00	0,00	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	35.206,42	0,00	82.016,16	0,00	580,00	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	394.081,66	26.430,20	691.323,38	46.715,97	90.471,49	3.448,09
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-367.908,51	-19.796,20	-645.107,38	186.394,82	-89.223,02	-3.448,09
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-367.908,51	-19.796,20	-645.107,38	186.394,82	-89.223,02	-3.448,09
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-367.908,51	-19.796,20	-645.107,38	186.394,82	-89.223,02	-3.448,09
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	25.816,03	0,00	0,00	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	0,00	25.816,03	0,00	0,00	0,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	0,00	-25.816,03	0,00	0,00	0,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-367.908,51	-19.796,20	-670.923,41	186.394,82	-89.223,02	-3.448,09



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 4
Datum: 27.07.2021
Uhrzeit: 09:42:03

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung, Kultur, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Wohngeld, Soziales

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		26101	26201	26202	27201	28101	33200
		Freilichtbühnen, Konzerte	Eigene Musikpflege	Förderung der Musikpflege	Bibliothek	Förderung von Einrichtungen der Heimat- und Kulturpflege	Förderung der Selbsthilfe und sozialer Projekte
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	1.920,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	94,53	0,00	0,00	11,62	0,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.694,53	0,00	0,00	1.931,62	0,00	0,00
11.	- Personalauszahlungen	34.282,41	21.140,69	1.714,14	82.070,29	0,00	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.117,67	0,00	0,00	8.901,78	0,00	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	5.950,00	0,00	30.000,00	0,00	6.787,44	64.762,56
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	13.573,02	0,00	1.227,00	14.044,90	656,99	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	71.923,10	21.140,69	32.941,14	105.016,97	7.444,43	64.762,56
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-70.228,57	-21.140,69	-32.941,14	-103.085,35	-7.444,43	-64.762,56
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-70.228,57	-21.140,69	-32.941,14	-103.085,35	-7.444,43	-64.762,56
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen	43.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-27.228,57	-21.140,69	-32.941,14	-97.085,35	-7.444,43	-64.762,56
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-27.228,57	-21.140,69	-32.941,14	-97.085,35	-7.444,43	-64.762,56



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 5
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:42:03

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung, Kultur, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Wohngeld, Soziales

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		33201	35100	36100	36301	36701	42100
		Kinderfonds Sassnitz	Wohngeld	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege	Schulsozialarbeit	Förderung der Familienhilfe	Förderung des Sports
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	756,55	0,00	23.100,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	152,00	0,00	0,00	0,00	626,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	152,00	0,00	756,55	0,00	23.726,00
11.	- Personalauszahlungen	0,00	55.614,86	0,00	110.085,54	0,00	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	330,00	0,00	3.263,34	756,55	0,00	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	761.660,20	0,00	300,00	24.600,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	59,30	1.699,00	0,00	0,00	0,00	21.652,50
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	389,30	57.313,86	764.923,54	110.842,09	300,00	46.252,50
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-389,30	-57.161,86	-764.923,54	-110.085,54	-300,00	-22.526,50
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-389,30	-57.161,86	-764.923,54	-110.085,54	-300,00	-22.526,50
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-389,30	-57.161,86	-764.923,54	-110.085,54	-300,00	-22.526,50
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-389,30	-57.161,86	-764.923,54	-110.085,54	-300,00	-22.526,50



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 6
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:42:03

Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung, Kultur, Schulen, Kindertageseinrichtungen, Wohngeld, Soziales

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)				
		42401	42402				
		Sporthalle Dwasieden	Sporthalle Bergstraße				
		in €	in €				
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.865,00	0,00				
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	331,40	0,00				
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	10.196,40	0,00				
11.	- Personalauszahlungen	5.852,75	0,00				
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.217,68	36.477,88				
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	582,10	0,00				
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	95.652,53	36.477,88				
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-85.456,13	-36.477,88				
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-85.456,13	-36.477,88				
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-85.456,13	-36.477,88				
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-85.456,13	-36.477,88				



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 7
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:42:03

Teilhaushalt		2 Sicherheit und Ordnung, Brandschutz, Soziale Einrichtungen, Verkehrsanlagen, Landschaftsschutz					
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	12201	12204	12208	12209	12210
			Sicherheit und Ordnung	Gewerbe	Hafenaufsicht/Hafenamt	Einwohnerwesen	Personenstandswesen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.292,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	307.614,53	11.929,03	5.095,00	7.565,00	34.209,80	15.900,50
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	512.261,12	0,00	0,00	475.875,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	26.255,27	0,00	0,00	155,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	90.969,98	212,26	0,00	0,00	0,00	32,40
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	942.393,40	12.141,29	5.095,00	483.595,00	34.209,80	15.932,90
11.	- Personalauszahlungen	831.862,29	109.678,22	44.307,23	391.317,84	88.583,83	23.670,24
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	146.685,69	6.809,77	0,00	10.427,84	23.791,14	218,41
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	56.139,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	240.134,97	35.301,71	0,00	109.802,05	758,54	2.171,87
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	1.274.821,96	151.789,70	44.307,23	511.547,73	113.133,51	26.060,52
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-332.428,56	-139.648,41	-39.212,23	-27.952,73	-78.923,71	-10.127,62
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-332.428,56	-139.648,41	-39.212,23	-27.952,73	-78.923,71	-10.127,62
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen	-2.007,02	523,51	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-334.435,58	-139.124,90	-39.212,23	-27.952,73	-78.923,71	-10.127,62
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	100.961,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	100.961,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-100.961,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-435.397,03	-139.124,90	-39.212,23	-27.952,73	-78.923,71	-10.127,62



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 8
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:42:03

Teilhaushalt		2 Sicherheit und Ordnung, Brandschutz, Soziale Einrichtungen, Verkehrsanlagen, Landschaftsschutz					
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		12211	12301	12305	12605	31501	31502
		Katastrophenschutz	Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtl. Genehmigungen und Erlaubnisse	Verkehrsüberwachung	Feuerwehr	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	Obdachlosenunterkunft
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	5.292,50	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.528,12	0,00	338,55	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.095,12
6.	+ Kostenersparungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	1.000,00	3.680,00	20.297,74
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	88.306,28	830,00	0,00	460,53
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	10.528,12	88.306,28	7.461,05	3.680,00	45.853,39
11.	- Personalauszahlungen	0,00	404,51	92.017,56	64.501,02	0,00	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	13,47	81.177,19	0,00	5.905,79
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	1.139,01	0,00	55.000,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	458,87	1.572,16	1.766,74	47.825,38	0,00	37.088,23
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	458,87	1.976,67	93.797,77	194.642,60	0,00	97.994,02
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-458,87	8.551,45	-5.491,49	-187.181,55	3.680,00	-52.140,63
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-458,87	8.551,45	-5.491,49	-187.181,55	3.680,00	-52.140,63
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-458,87	8.551,45	-5.491,49	-187.181,55	3.680,00	-52.140,63
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	20.151,71	0,00	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	0,00	0,00	20.151,71	0,00	0,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	0,00	0,00	-20.151,71	0,00	0,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-458,87	8.551,45	-5.491,49	-207.333,26	3.680,00	-52.140,63



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 9
Datum: 27.07.2021
Uhrzeit: 09:42:03

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung, Brandschutz, Soziale Einrichtungen, Verkehrsanlagen, Landschaftsschutz

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		54600	54901	55400	57300		
		Parkeinrichtungen	Straßenangelegenheiten	Landschaftsschutz	BgA Markt		
		in €	in €	in €	in €		
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.048,53	0,00	0,00	0,00		
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	11.291,00		
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	1.122,53		
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	1.128,51	0,00		
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	222.048,53	0,00	1.128,51	12.413,53		
11.	- Personalauszahlungen	202,27	6.709,33	0,00	10.470,24		
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.365,74	0,00	7.091,27	2.885,07		
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	3.389,42	0,00		
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	8.568,01	6.709,33	10.480,69	13.355,31		
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	213.480,52	-6.709,33	-9.352,18	-941,78		
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	213.480,52	-6.709,33	-9.352,18	-941,78		
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	-2.530,53		
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	213.480,52	-6.709,33	-9.352,18	-3.472,31		
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	80.809,74	0,00	0,00	0,00		
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	80.809,74	0,00	0,00	0,00		
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-80.809,74	0,00	0,00	0,00		
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	132.670,78	-6.709,33	-9.352,18	-3.472,31		



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 10
Datum: 27.07.2021
Uhrzeit: 09:42:03

Teilhaushalt 3 Wirtschaft und Tourismus, Soziales und Sport

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		3	25301	57100	57301	57502
			Tierpark	Wirtschaftsförderung	Allgemeine kommunale Einrichtungen: Molenfußgebäude, Begegnungsstätte G.-H.-Ring	Kommunale Tourismusförderung
		in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	356.004,04	0,00	0,00	0,00	356.004,04
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.555,31	0,00	0,00	18.555,31	0,00
6.	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	980,00	980,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	20.585,33	0,00	0,00	60,42	20.524,91
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	396.139,68	995,00	0,00	18.615,73	376.528,95
11.	- Personalauszahlungen	308.910,76	202.348,41	61.400,83	0,00	45.161,52
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.671,79	15.565,96	0,00	9.590,58	78.515,25
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	40.292,54	10.991,83	0,00	2.246,79	27.053,92
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	452.875,09	228.906,20	61.400,83	11.837,37	150.730,69
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-56.735,41	-227.911,20	-61.400,83	6.778,36	225.798,26
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-56.735,41	-227.911,20	-61.400,83	6.778,36	225.798,26
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen	-99.500,00	28.000,00	0,00	0,00	-127.500,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-156.235,41	-199.911,20	-61.400,83	6.778,36	98.298,26
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.303.274,66	0,00	0,00	0,00	1.303.274,66
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	1.303.274,66	0,00	0,00	0,00	1.303.274,66
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	666.500,00	0,00	0,00	0,00	666.500,00
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.626.318,40	1.390.061,86	0,00	0,00	236.256,54
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	2.292.818,40	1.390.061,86	0,00	0,00	902.756,54
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-989.543,74	-1.390.061,86	0,00	0,00	400.518,12
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-1.145.779,15	-1.589.973,06	-61.400,83	6.778,36	498.816,38



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 11
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:42:03

Teilhaushalt

4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		4	51103	11402	11403	36502	36600
			Städtebauförderung	Liegenschaften	Stadthof und Servicepool	Kindertagesstätten	Einrichtung der Kinder- und Jugendarbeit
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.910,24	0,00	3.685,70	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	363.494,70	0,00	351.766,54	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.002,33	0,00	27.245,97	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	186.403,07	0,00	2.800,18	4.272,83	0,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	763.810,34	0,00	385.498,39	4.272,83	0,00	0,00
11.	- Personalauszahlungen	1.179.940,13	57.668,89	96.550,03	428.205,75	7.611,52	8.897,83
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.559.773,41	5.617,73	25.638,12	107.025,32	830.593,09	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	44.548,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	208.057,39	0,00	14.426,98	160.443,56	180,40	461,10
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	2.992.319,44	63.286,62	136.615,13	695.674,63	838.385,01	9.358,93
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-2.228.509,10	-63.286,62	248.883,26	-691.401,80	-838.385,01	-9.358,93
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-2.228.509,10	-63.286,62	248.883,26	-691.401,80	-838.385,01	-9.358,93
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen	42.000,00	0,00	0,00	44.921,00	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-2.186.509,10	-63.286,62	248.883,26	-646.480,80	-838.385,01	-9.358,93
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	74.587,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	322.067,97	0,00	322.067,97	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	396.655,41	0,00	322.067,97	0,00	0,00	0,00
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	270.400,00	262.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.599.155,09	359.984,78	27.647,46	2.439,50	0,00	4.998,44
37.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	1.869.555,09	622.384,78	27.647,46	2.439,50	0,00	4.998,44
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-1.472.899,68	-622.384,78	294.420,51	-2.439,50	0,00	-4.998,44
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-3.659.408,78	-685.671,40	543.303,77	-648.920,30	-838.385,01	-14.357,37



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 12
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:42:03

Teilhaushalt 4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		51100	52100	52301	53100	53200	53800
		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Bau- und Grundstücksord- nung	Denkmalpflege	Elektrizitätsversor- gung Konzessionen	Gasversorgung Konzessionen	Abwasserbeseitigung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.865,61	0,00	0,00	0,00	107,38
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.001,67	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	154.342,76	17.979,82	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	2.867,28	0,00	154.342,76	17.979,82	107,38
11.	- Personalauszahlungen	53.874,86	65.400,88	3.793,48	3.448,18	0,00	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107,37
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	18.345,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	72.220,36	65.400,88	3.793,48	3.448,18	0,00	107,37
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-72.220,36	-62.533,60	-3.793,48	150.894,58	17.979,82	0,01
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-72.220,36	-62.533,60	-3.793,48	150.894,58	17.979,82	0,01
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-72.220,36	-62.533,60	-3.793,48	150.894,58	17.979,82	0,01
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-72.220,36	-62.533,60	-3.793,48	150.894,58	17.979,82	0,01



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 13
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:42:03

Teilhaushalt 4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		54100	54500	55100	55200	55301	55500
		Gemeindestraßen	Straßenreinigung und Winterdienst	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Öffentliches Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	Friedhofswesen - Friedhofsanlagen	Landwirtschaft
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59,80	120.039,96	0,00	0,00	43.223,24	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.401,36	0,00	0,00	0,00	0,00	5.325,13
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.756,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.256,73	0,00	0,00	0,00	182,53	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	15.474,25	120.039,96	0,00	0,00	43.405,77	5.325,13
11.	- Personalauszahlungen	131.765,57	173.956,19	88.878,46	3.725,89	54.556,03	1.606,57
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	474.853,15	7.716,75	0,00	0,00	51.973,38	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	44.441,14	0,00	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	7.605,23	0,00	0,00	0,00	6.384,04	115,95
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	614.223,95	181.672,94	88.878,46	48.167,03	112.913,45	1.722,52
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-598.749,70	-61.632,98	-88.878,46	-48.167,03	-69.507,68	3.602,61
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-598.749,70	-61.632,98	-88.878,46	-48.167,03	-69.507,68	3.602,61
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.921,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-598.749,70	-61.632,98	-88.878,46	-48.167,03	-74.428,68	3.602,61
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	74.587,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	74.587,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.201.472,41	0,00	0,00	0,00	2.612,50	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	1.209.472,41	0,00	0,00	0,00	2.612,50	0,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-1.134.884,97	0,00	0,00	0,00	-2.612,50	0,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-1.733.634,67	-61.632,98	-88.878,46	-48.167,03	-77.041,18	3.602,61



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 14
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:42:03

Teilhaushalt 4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)				
		57302	57303				
		Allgemeine Einrichtung (Stromvers. Hafen)	Toilettenanlagen				
		in €	in €				
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	12.928,55				
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	887,20	681,02				
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	887,20	13.609,57				
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.635,08	45.720,79				
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	94,63				
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	10.635,08	45.815,42				
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-9.747,88	-32.205,85				
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-9.747,88	-32.205,85				
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.000,00				
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-9.747,88	-30.205,85				
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-9.747,88	-30.205,85				



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 15
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:42:03

Teilhaushalt

5 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		5	61100	11601	11602	61200	62600
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	Finanzen	Zahlungsabwicklung	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Beteiligung an privaten Unternehmen mit städtischen Anteilen
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	17.535.440,15	17.535.440,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.067.273,73	2.067.273,73	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.062,40	0,00	0,00	3.062,40	0,00	0,00
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	126.798,71	19.349,00	0,00	3.968,75	875,39	43.771,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	4.940,60	0,00	60,58	4.880,02	0,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	19.737.515,59	19.622.062,88	60,58	11.911,17	875,39	43.771,00
11.	- Personalauszahlungen	388.234,93	0,00	252.915,26	135.319,67	0,00	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.837,15	0,00	48.712,77	4.124,38	0,00	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	5.169.405,59	5.169.405,59	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	128.002,90	21.999,00	0,00	0,00	106.003,90	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.744.075,01	1.740.273,10	0,00	3.801,91	0,00	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	7.482.555,58	6.931.677,69	301.628,03	143.245,96	106.003,90	0,00
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	12.254.960,01	12.690.385,19	-301.567,45	-131.334,79	-105.128,51	43.771,00
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	12.254.960,01	12.690.385,19	-301.567,45	-131.334,79	-105.128,51	43.771,00
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen	4.523,51	0,00	2.000,00	2.523,51	0,00	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	12.259.483,52	12.690.385,19	-299.567,45	-128.811,28	-105.128,51	43.771,00
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	856.865,08	856.865,08	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	1.740.273,10	1.740.273,10	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	2.597.138,18	2.597.138,18	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	2.597.138,18	2.597.138,18	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	14.856.621,70	15.287.523,37	-299.567,45	-128.811,28	-105.128,51	43.771,00



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2020

Seite : 16
 Datum: 27.07.2021
 Uhrzeit: 09:42:03

Teilhaushalt

5 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)					
		62700					
		Wertpapiere des Umlaufvermögens					
		in €					
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	58.834,57					
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	58.834,57					
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	58.834,57					
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	58.834,57					
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	58.834,57					
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	58.834,57					

*** Ende der Liste "Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung" ***

Anlage 2 zum Anhang – Übersicht Erträge und Aufwendungen

(§ 48 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V)



Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2020

Seite : 1
Datum: 27.07.2021
Uhrzeit: 10:34:22

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Erläuterung Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	9.974.400,00	0,00	9.974.400,00	18.022.965,12	-8.048.565,12	40
	1.1 Grundsteuer A	12.000,00	0,00	12.000,00	9.676,28	-2.323,72	(4011)
	1.2 Grundsteuer B	977.600,00	0,00	977.600,00	981.773,03	-4.173,03	(4012)
	1.3 Gewerbesteuer	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	13.947.396,66	-7.947.396,66	(4013)
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.275.300,00	0,00	2.275.300,00	2.237.765,65	37.534,35	(4021)
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	649.500,00	0,00	649.500,00	786.798,00	-137.298,00	(4022)
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	60.000,00	0,00	60.000,00	59.555,50	444,50	(403)
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.795.300,00	0,00	2.795.300,00	4.056.489,03	-1.261.189,03	41
	2.1 Schlüsselzuweisungen	323.000,00	0,00	323.000,00	323.031,90	-31,90	(411)
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	421.800,00	0,00	421.800,00	1.744.241,83	-1.322.441,83	(413)
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	92.400,00	0,00	92.400,00	53.264,77	39.135,23	(414)
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.958.100,00	0,00	1.958.100,00	1.935.950,53	22.149,47	(415)
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	958.100,00	0,00	958.100,00	948.667,06	9.432,94	43
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	98.100,00	0,00	98.100,00	85.465,26	12.634,74	(431)
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	418.600,00	0,00	418.600,00	465.635,95	-47.035,95	(432)
	4.3 Erträge aus der Auslösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.400,00	0,00	1.400,00	1.451,91	-51,91	(437)
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	700.800,00	0,00	700.800,00	872.717,10	-171.917,10	441, 443, 444, 445, 448
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	700.800,00	0,00	700.800,00	872.717,10	-171.917,10	(441)
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	313.300,00	0,00	313.300,00	333.060,04	-19.760,04	442, 448
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	128.000,00	0,00	128.000,00	127.202,96	797,04	47
	9.1 Zinserträge	34.200,00	0,00	34.200,00	24.597,39	9.602,61	(471, 472, 479)
	9.2 Sonstige Finanzerträge	93.800,00	0,00	93.800,00	102.605,57	-8.805,57	(473 - 479)
10.	+ Sonstige laufende Erträge	991.700,00	0,00	991.700,00	845.272,47	146.427,53	46
	10.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	312.800,00	0,00	312.800,00	225.099,80	87.700,20	(461)
	10.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	16.100,00	0,00	16.100,00	181.489,39	-165.389,39	(4661)
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	15.861.600,00	0,00	15.861.600,00	25.206.373,78	-9.344.773,78	
12.	- Personalaufwendungen	4.927.400,00	0,00	4.927.400,00	4.275.179,18	652.220,82	50
	12.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	112.300,00	0,00	112.300,00	137.001,36	-24.701,36	(507)
13.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	51
	13.1 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	(511)
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.583.580,17	0,00	3.583.580,17	2.484.517,19	1.099.062,98	52
	14.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	572.371,32	0,00	572.371,32	451.569,18	120.802,14	(522)
	14.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	1.843.494,34	0,00	1.843.494,34	1.354.153,55	489.340,79	(523)
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	2.554.400,00	0,00	2.554.400,00	2.383.256,81	171.143,19	53



Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2020

Seite : 2
Datum: 27.07.2021
Uhrzeit: 10:34:22

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Erläuterung Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	7.000,00	0,00	7.000,00	145.546,79	-138.546,79	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.736.900,00	0,00	5.736.900,00	6.279.468,12	-542.568,12	54
	17.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.268.900,00	0,00	1.268.900,00	1.110.062,53	158.837,47	(541)
	17.3 Gewerbesteuerumlage	568.000,00	0,00	568.000,00	1.303.801,00	-735.801,00	(5431)
	17.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	3.900.000,00	0,00	3.900.000,00	3.865.604,59	34.395,41	(54421)
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	236.400,00	0,00	236.400,00	130.855,90	105.544,10	57
	19.1 Zinsaufwendungen	221.400,00	0,00	221.400,00	106.203,90	115.196,10	(571 - 579)
	19.2 Sonstige Finanzaufwendungen	15.000,00	0,00	15.000,00	24.652,00	-9.652,00	(571 - 579)
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	1.422.267,30	0,00	1.422.267,30	946.354,50	475.912,80	56
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	18.467.947,47	0,00	18.467.947,47	16.645.378,49	1.822.568,98	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-2.606.347,47	0,00	-2.606.347,47	8.560.995,29	-11.167.342,76	
25.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-2.606.347,47	0,00	-2.606.347,47	8.560.995,29	-11.167.342,76	
28.	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	5.143.600,00	-5.143.600,00	593
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	16.852,53	0,00	16.852,53	3.417.395,29	-3.400.542,76	
32.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-----	-----	-----	9.832.126,37	-----	
33.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	-----	-----	-----	13.249.521,66	-----	

*** Ende der Liste "Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung" ***

Anlage 1 zum Jahresabschluss:

1. Allgemeines

Die Stadt Sassnitz führt seit dem 1. Januar 2012 ihre Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) gemäß den Regelungen der (Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik – GemHVO-Doppik).

1.2 Haushaltsverlauf und Lage der Stadt Sassnitz

1.2.1 Ausgangssituation

Die Stadtvertretung hat in ihrer Sitzung am 17.03.2020 die Haushaltssatzung sowie den Haushaltsplan für den Kernhaushalt für die Haushaltsjahre 2020/2021 beschlossen

Die **Erträge und Aufwendungen** wurden festgesetzt:

im Ergebnisplan	Erträge - EUR -	Aufwendungen - EUR -	Jahresüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) - EUR -
Kernhaushalt	15.861.600	18.484.800	-2.623.200

Die Ein- und Auszahlungen wurden wie folgt festgesetzt:

im Finanzplan	Einzahlungen Lfd. Verwaltungstätigkeit - EUR -	Auszahlungen Lfd. Verwaltungstätigkeit - EUR -	Einzahlungen Investiv u. Finanzierung - EUR -	Auszahlungen Investiv u. Finanzierung - EUR -
Kernhaushalt	13.573.200	15.840.800	10.941.900	12.135.400

1.2.2 Haushaltsverlauf 2020

Das Haushaltsjahr 2020 war durch die landesweiten Auswirkungen der Corona-Pandemie geprägt. Vereinzelt wurden bei der Stadt Sassnitz überplanmäßige Ausgaben u.a. für Hygienemaßnahmen zur Bekämpfung der Verbreitung des Corona-Virus notwendig. Vereinzelt Steuerzahler stellten Anträge auf Stundung ihrer Zahlungsverpflichtungen gegenüber der Stadt Sassnitz. Dennoch konnten bei der Gewerbesteuer Mehreinzahlungen von ca. 7,4 Mio. EUR verbucht werden. Diese resultieren aus dem wirtschaftlich unabhängigen Bereich ohne Auswirkungen des Corona-Lockdowns bzw. der Pandemie.

Die finanzielle Lage der Stadt Sassnitz ist insgesamt positiv zu bewerten.

Das Jahr 2020 schloss mit einem Jahresergebnis in Höhe von 8.560.995,29 EUR in der Ergebnisrechnung ab.

In der Finanzrechnung beträgt der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen 5.056.234,56 EUR.

Im Haushaltsjahr 2020 wurde im Sinne der Doppik-Erleichterungsverordnung vom 23.07.2019 gemäß § 12 Ziffer 4 der positive Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nummer 39) zur Finanzierung des Saldos im investiven Bereich in Höhe von 1.740.273,10 EUR eingesetzt.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres wird im CIP-Finanzsystem mit 3.126.459,50 EUR geführt; der verbleibende Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt immer noch 8.182.694,06 EUR und dient der liquiditätsbedingten Absicherung von Rückstellungen oder dem Ausgleich des Finanzhaushaltes in Haushaltsfolgejahren.

In der Bilanz werden zum 31.12.2020 liquide Mittel in Höhe von 5.333.942,87 EUR geführt.

1.2.3 Lage der Stadt Sassnitz

Die finanzielle Lage der Stadt Sassnitz ist insgesamt positiv zu bewerten. Das Jahr 2020 schloss mit einem bereinigten Jahresergebnis in Höhe von 3.417.395,29 EUR in der Ergebnisrechnung ab. In die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich wurden 5.143.600,00 EUR eingestellt.

Die nachfolgenden Aufstellungen geben detailliert Aufschluss über die Wirtschaftlichkeits-, Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Sassnitz im Hinblick auf den Abschluss des Haushaltsjahres 2020.

1.2.3.1 Wirtschaftliche Lage

Steuerpolitik

	2016 - EUR -	2017 - EUR -	2018 - EUR -	2019 - EUR -	2020 - EUR -
Grundsteuer A	12.222,65	11.396,81	10.847,86	9.036,74	12.584,99
Grundsteuer B	934.406,76	914.535,05	998.729,37	1.024.446,86	947.000,31
Gewerbsteuer	7.545.359,60	5.968.040,04	6.855.840,80	7.368.926,30	13.487.423,58

Bevölkerungsentwicklung

Jahr*	Einwohner
2012	9.498
2013	9.481
2014	9.476
2015	9.560
2016	9.485
2017	9.435
2018	9.320
2019	9.186

* Zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses vom 31.12.2020 wird die Einwohnerzahl mit Stichtag 31.12.2019 zugrunde gelegt.

1.2.3.2 Vermögenslage

In diesem Zusammenhang wird auf die Erläuterungen im Anhang zum Jahresabschluss verwiesen.

1.2.3.3 Schuldenlage

A) Auslastung der Kreditermächtigung

	IST 31.12.2019 - EUR -	IST 31.12.2020 - EUR -	Restkreditermächtigung - EUR -
Kreditaufnahme	217.400	0	1.193.500

In 2020 erfolgte keine Investitions-Kreditaufnahme, da der städtische Haushalt entgegen der Planung über ausreichend finanzielle Mittel verfügte.

B) Entwicklung der Verbindlichkeiten

	IST 01.01.2020 - EUR -	IST 31.12.2020 - EUR -	Abweichung - EUR -
Schuldenstand per 01.01.d.J.	10.899.861	10.359.536	-540.125
Kreditaufnahme	217.400	0	-217.400
Tilgung	-757.525	-759.157	-1.632

Schuldenstand* per 31.12.d.J.	10.359.536	9.600.379	-759.157
--	------------	-----------	----------

* Verbindlichkeiten ohne Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und Verbindlichkeiten aus Transferleistungen sowie sonstige Verbindlichkeiten

Ein Kassenkredit wurde zum Bilanzstichtag per 31.12.2020 nicht in Anspruch genommen.

1.2.3.4 Kennzahlen zur Vermögens- / Schuldenlage

Unter Heranziehung der Schlussbilanz per 31.12.2020 ergeben sich die nachstehend aufgeführten Bilanzkennzahlen. Um einen Vergleich erwirken zu können, sind die Bilanzkennzahlen den Vorjahreswerten gegenübergestellt.

Eigenkapitalquote I:

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote I“ misst den Anteil der Eigenkapitalposition am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.

Je höher der Eigenkapitalanteil ist, desto unabhängiger ist die Gemeinde von den Entwicklungen der Zinsen am Kreditmarkt. Ein starker Zinsanstieg würde sich daher z. B. weniger auf die Ertrags- /Aufwandsstruktur auswirken. Bei der Kennzahl Eigenkapitalquote I wird das Eigenkapital zunächst ohne Sonderposten berücksichtigt.

Das Verhältnis von Eigenkapital und Vermögen kann Hinweise auf die Bonität der Gemeinde geben.

Formel: Eigenkapital * 100 / Bilanzsumme

	Schlussbilanz 31.12.2019 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2020 -EUR-
Eigenkapital	20.494.680,21	29.912.548,58
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	2.049.468.021,00	2.991.254.858,00
Bilanzsumme	96.341.639,76	104.444.882,73
Kennzahl	21,27	28,64

Die Bonität der Stadt Sassnitz ist für das Jahr 2020 gegeben und hat sich gegenüber der Schlussbilanz 2019 verbessert.

Eigenkapitalquote II:

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote II“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.

Weil bei der Gemeinde die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um die Sonderposten erweitert.

Formel: Eigenkapital + Sonderposten * 100 / Bilanzsumme

	Schlussbilanz 31.12.2019 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2020 -EUR-
Eigenkapital + Sonderposten	77.695.965,23	87.545.890,14
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	7.769.596.523,00	8.754.589.014,00
Bilanzsumme	96.341.639,76	104.444.882,73
Kennzahl	80,65	83,82

Auch unter Berücksichtigung der Sonderposten hat sich die Bonität in 2020 gegenüber der Schlussbilanz 2019 leicht verbessert.

Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten:

Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation vom Eigenkapital zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur.

Durch die Aufnahme von Krediten erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Gemeinde von Gläubigern.

Formel: Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen / Einwohner

	Schlussbilanz 31.12.2019 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2020 -EUR-
Verbindlichkeiten aus Krediten	9.012.136,08	8.252.978,77
Einwohner	9.320*	9.186**
Kennzahl	966,97	898,43

*offizielle Einwohnerzahl vom 31.12.2018

** offizielle Einwohnerzahl vom 31.12.2019

Der relativ hohe Verschuldungsgrad der Stadt Sassnitz begründet sich aus der notwendigen Investitionstätigkeit (u.a. Übernahme von „Wendebauten“) in den Haushaltsjahren 1991 bis 2000 sowie aus der Bürgerschaftsinanspruchnahme aus dem Haushaltsjahr 2005 und ist im Vergleich zur Schlussbilanz 2019 leicht gesunken.

Kreditverschuldungsgrad:

Die Verbindlichkeiten aus Krediten umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite.

Formel: Verbindlichkeiten aus Krediten * 100 / Bilanzsumme

	Schlussbilanz 31.12.2019 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2020 -EUR-
Verbindlichkeiten aus Krediten	9.012.136,08	8.252.978,77
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	901.213.608,00	825.297.877,00
Bilanzsumme	96.341.639,76	104.444.882,73
Kennzahl	9,35	7,90

Gegenüber der Schlussbilanz 2019 sinkt der Kreditverschuldungsgrad.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote:

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten müssen eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr haben.

Formel: Kurzfristige Verbindlichkeiten * 100 / Bilanzsumme

	Schlussbilanz 31.12.2019 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2020 -EUR-
Kurzfristige Verbindlichkeiten	1.334.965,74	909.384,24
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	133.496.574,00	90.938.424,00
Bilanzsumme	96.341.639,76	104.444.882,73
Kennzahl	1,39	0,87

Die Stadt Sassnitz ist nur in geringem Umfang mit kurzfristigen Krediten belastet.

Liquidität 1. Grades:

Beurteilung des Risikos der Zahlungsunfähigkeit.

Formel: Liquide Mittel / Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr

	Schlussbilanz 31.12.2019 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2020 -EUR-
Liquide Mittel	390.142,56	5.333.942,87
Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr	1.334.965,74	909.384,24
Kennzahl	0,29	5,87

Die Liquidität der Stadt Sassnitz war im Jahr 2020 gewährleistet.

Anlagendeckungsgrad I:

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad I“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Langfristiges Vermögen soll auch langfristig finanziert werden. Der Deckungsgrad I zeigt den Grad der Finanzierung des Anlagevermögens durch Eigenkapital.

Formel: $(\text{Eigenkapital}) * 100 / \text{Anlagevermögen}$

	Schlussbilanz 31.12.2019 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2020 -EUR-
Eigenkapital	20.494.680,21	29.912.548,58
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	2.049.468.021,00	2.991.254.858,00
Anlagevermögen	93.568.404,17	95.711.542,44
Kennzahl	21,90	31,25

Die langfristige Finanzierung des Anlagevermögens hat sich gegenüber der Schlussbilanz 2019 verbessert.

Anlagendeckungsgrad II:

Als Besonderheit bei Kommunen müssen die Sonderposten aus Zuwendungen (nichtrückzahlbare Fördermittel) und Beiträgen angesehen werden. Um dieses besser zu verdeutlichen werden die Sonderposten beim Anlagendeckungsgrad II mit zum Eigenkapital hineingerechnet.

Formel: $(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) * 100 / \text{Anlagevermögen}$

	Schlussbilanz 31.12.2019 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2020 -EUR-
Eigenkapital + Sonderposten	77.695.965,23	87.545.890,14
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	7.769.596.523,00	8.754.589.014,00
Anlagevermögen	93.568.404,17	95.711.542,44
Kennzahl	83,04	91,47

Auch unter Berücksichtigung der Sonderposten lässt sich ein leichter positiver Aufwärtstrend gegenüber der Schlussbilanz 2019 verzeichnen.

Anlagendeckungsgrad III:

Bei der Berechnung der Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.

Formel: $(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100 / \text{Anlagevermögen}$

	Schlussbilanz 31.12.2019 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2020 -EUR-
Eigenkapital + Sonderposten + langfristige Fremdkapital	86.708.101,31	95.798.868,91
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	8.670.810.131,00	9.579.886.891,00

Anlagevermögen	93.568.404,17	95.711.542,44
Kennzahl	92,67	100,09

Unter Hinzuziehung des langfristigen Fremdkapitals ist ein leichter Aufwärtstrend der Finanzierung des Anlagevermögens durch langfristiges Fremdkapital zu verzeichnen.

Anlagenintensität:

Die Kennzahl „Anlagenintensität“ stellt ein Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Anlagevermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.

Formel: Anlagevermögen * 100 / Bilanzsumme

	Schlussbilanz 31.12.2019 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2020 -EUR-
Anlagevermögen	93.568.404,17	95.711.542,44
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	9.356.840.417,00	9.571.154.244,00
Bilanzsumme	96.341.639,76	104.444.882,73
Kennzahl	97,12	91,64

Die hohe Anlagenintensität der Stadt Sassnitz spiegelt die gesunde Wirtschaftslage der Stadt wieder.

Infrastrukturquote:

Die Kennzahl „Infrastrukturquote“ beleuchtet als Verfeinerung der Kennzahl „Anlagenintensität“ das bei der Stadt Sassnitz vorhandene Infrastrukturvermögen. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

Formel: Infrastrukturvermögen * 100 / Bilanzsumme

	Schlussbilanz 31.12.2019 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2020 -EUR-
Infrastrukturvermögen	24.950.870,28	24.610.655,66
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	2.495.087.028,00	2.461.065.566,00
Bilanzsumme	96.341.639,76	104.444.882,73
Kennzahl	25,90	23,56

Die Investitionen in die Infrastruktur der Stadt Sassnitz wurden im ausreichenden Maße in der Vergangenheit getätigt.

Kennzahlenvergleich:

Kennzahlenvergleich:	SB 31.12.2019	SB 31.12.2020	Beurteilung:
Eigenkapitalquote I:	21,27	28,64	↑
Eigenkapitalquote II:	80,65	83,82	↑
Verschuldung je Einwohner aus Krediten:	966,97	898,43	↓
Kreditverschuldungsgrad:	9,35	7,90	↓
Kurzfristige Verbindlichkeitenquote:	1,39	0,87	↓
Liquidität 1. Grades:	0,29	5,87	↑
Anlagendeckungsgrad I:	21,90	31,25	↑
Anlagendeckungsgrad II:	83,04	91,47	↑
Anlagendeckungsgrad III:	92,67	100,09	↑
Anlagenintensität:	97,12	91,64	↓
Infrastrukturquote	25,90	23,56	↓

1.2.3.5 Ergebnisrechnung (Ertrags- und Aufwandslage)

Die folgende Kennzahlenübersicht dient der betriebswirtschaftlichen Ergebnisauswertung (Kurzform):

Kennzahlenbericht zum Jahresabschluss 2020

hier: Ergebnis- / Finanzrechnung

Kennzahl	Schlussbilanz	Betrag	X 100	Zähler	Nenner	Formel	Bemerkungen
Steuerquote	108,28	18.022.965,12 €	100	1.802.296.512,00 €	16.645.378,49 €	Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Aufwendungen	Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Stadt Sassnitz im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen. Dabei sind Verzerrungen wie Wertberichtigungen u. ä. zu berücksichtigen.
Personalintensität	25,69	4.275.379,18 €	100	427.537.918,00 €	16.645.378,49 €	Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.
Abschreibungsintensität	15,19	2.528.803,60 €	100	252.880.360,00 €	16.645.378,49 €	Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100 / ordentliche Aufwendungen	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögen belastet wird.
Transferaufwandsquote	37,72	6.279.468,12 €	100	627.946.812,00 €	16.645.378,49 €	Transferaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und die gesamten ordentlichen Aufwendungen her.
Zinslastquote	0,00	0,00 €	100	0,00 €	16.645.378,49 €	Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Stadt Sassnitz durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Stadt im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zu Folge.
Reinvestitionsquote	171,61	4.339.612,22 €	100	433.961.222,00 €	2.528.803,60 €	Bruttoinvestition * 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen	Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100% für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100% werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken. Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing sowie der demographische Wandel zu berücksichtigen.

Ergebnisrechnung, § 44 GemHVO-Doppik M-V

Die Mehr- bzw. Mindererträge setzen sich wie folgt zusammen:

Wesentliche Mehrerträge über 2.000 EUR:

Abweichungsanalyse	Rechnungs- ergebnis 2019 -EUR-	Rechnungs- ergebnis 2020 -EUR-	Abweichung 2020 -EUR-
Steuern und ähnliche Abgaben, davon	11.783.082,68	18.022.965,12	+8.048.565,12
Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	37.064,03	18.663,01	+5.063,01
Gewerbesteuer,	7.386.926,30	13.947.396,66	+7.947.396,66
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	720.016,67	786.798,00	+137.298,00
Hundesteuer	27.246,05	27.422,63	+2.422,63
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge, davon	1.229.046,60	4.056.489,03	+1.261.189,03
Sonst. Allg. Zuweisungen vom Land, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	699.374,27 0,00	1.744.241,83 26.434,16	+1.322.441,83 +26.434,16
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, davon			
Gebühren Standesamt	17.055,50	15.966,50	+3.966,50
Entgelte für das Bestattungswesen	8.257,74	9.524,17	+2.524,17
Parkgebühren „Altstadt-Parkplatz“,	69.634,55	102.464,83	+22.464,83
Parkgebühren Tierpark am Nationalpark,	57.964,90	86.021,00	+46.021,00
Entgelte für die Pflege von Gräbern,	20.603,98	18.817,50	+3.817,50
Beteiligung Schülerbetreuung,	20.437,57	24.234,82	+3.234,82
Kurabgabe	315.305,09	323.111,25	+43.111,25
Privatrechtliche Leistungsentgelte, davon: Mieten, Pachten, Erbbauzinsen und Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	473.080,44	872.717,10	+171.917,10
	461.146,98	386.256,17	+100.756,17
	5.475,96	483.243,43	+73.643,43
Kostenerstattungen und Kostenumlagen, davon	341.917,15	333.060,04	+19.760,04
Kostenerstattungen von Gemeinden,	195.958,29	254.310,48	+42.310,48
Kostenerstattungen v. sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen,	44,70	6.713,30	+6.713,30
Kostenerstattungen v. d. gesetzlichen Sozialvers.	3,12	15.253,46	+15.253,46
Kostenerstattungen vom sonst. privaten Bereich	8.765,53	28.888,12	+8.288,12
Sonstige Finanzerträge, davon			
Finanzerträge aus Wertpapieren,	58.834,57	58.834,57	+8.834,57
Sonstige lfd. Erträge, davon			
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	57.096,78	225.099,80	+30.099,80
Säumniszuschläge, Mahngebühren,	23.197,14	130.184,81	+109.784,81
Versicherungserstattungen,	3.988,12	7.696,37	+5.196,37
Sonst. weitere laufende Erträge,	61.317,37	30.451,40	+14.951,40
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen gegen priv. Bereich (Beiträge)	0,00	4.100,20	+4.100,20
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen gegen priv. Bereich (Steuern)	113,27	9.205,85	+9.205,85
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	413.213,11	99.537,34	+93.937,34
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	830.505,35	59.780,91	+59.780,91

Erläuterungen Mehrerträge:

Steuern und ähnliche Abgaben, davon:

Im Haushaltsjahr 2020 wurden Mehrerträge gegenüber dem Planansatz in der *Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke, Gewerbesteuer sowie der Hundesteuer* wie in der Tabelle dargestellt erzielt. Bei der Gewerbe- und Hundesteuer konnten u.a. offene Forderungen aus den Vorjahren durch die Vollstreckungsstelle kassenwirksam beigetrieben werden.

Im Rahmen der Landeszuweisungen erhielt die Stadt Sassnitz höhere *Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer* als im Orientierungsdatenerlass angekündigt war.

Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge, davon:

Ein Mehrertrag in Höhe von 1,3 Mio. EUR resultiert aus einer von Bund und Ländern einmaligen Zahlung von *kompensierenden Finanzmitteln* für Corona-bedingt wegfallende Gewerbesteuereinnahmen, die im Haushaltsjahr 2020 kassenwirksam gebucht werden konnten.

Unter der Einnahmeposition „*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund*“ wurden im Rahmen des Förderprogramms „DigitalPakt Schule“ für die Regionale Schule 22,6 TEUR und für die Grundschule 14,0 TEUR außerplanmäßig zur Sicherung des Homeschooling im Pandemie-Lockdown durch Anschaffung von Endgeräten vereinnahmt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, davon:

In den Haushaltsjahren 2019 und 2020 erhöhte sich die Anzahl der *Eheschließungen* im Vergleich zum Haushaltsjahr 2018 um ca. 17 (gesamt: 130 in 2019) bzw. 18 (gesamt: 131 in 2020), sodass höhere *Gebühren* als geplant vereinnahmt werden konnten.

In der Einnahmeposition „*Entgelte für das Bestattungswesen*“ wurden die kassenwirksamen Einzahlungen sachgerecht zugeordnet und weichen deshalb vom Planansatz ab.

Im Haushaltsjahr 2020 wurde der *Parkplatz* „Tierpark am Nationalpark“ sowie der fertiggestellte Neubau des *Parkplatzes* „Altstadt“ stärker frequentiert als in den Haushaltsjahren zuvor.

Höhere Entgelte für die Pflege von Gräbern sowie lfd. *Grabnutzungsentgelte* wurden im Vergleich zum Vorjahr durch eine höhere Anzahl von Rechnungslegungen erzielt.

Durch die Beitreibung von offenen Forderungen „*Beteiligung Schülerbetreuung*“ aus Vorjahren durch die Vollstreckungsstelle in der Stadtkasse konnten Einnahmen über dem Planansatz in der Regionalen Schule erzielt werden. In das Ergebnis der erhöhten Erträge aus der für das Haushaltsjahr 2020 vereinnahmten *Kurabgabe* fließen u.a. auch Restforderungen aus der elektronischen Kurkartenabrechnung aus dem Vorjahr mit ein.

Privatrechtliche Leistungsentgelte, davon:

Durch die Verwaltung wurden die Vertragsangelegenheiten hinsichtlich des gängigen *Miet- und Pachtzinsspiegels* überprüft. Aus der vertraglichen Vermietung von städtischen Räumlichkeiten, Sportstätten, Kleingärten, Garagen, Stand- und Stellflächen wurden höhere Erträge erzielt.

In der Einnahmeposition „*Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte*“ wurden erstmalig im Produkt 12208 – Hafenamt/Hafenaufsicht die Einnahmen aus den Dienstleistungsverträgen mit den städtischen Hafengesellschaften veranschlagt. Im Haushaltsjahr 2020 sind kassenwirksam 70,8 TEUR Mehreinnahmen erzielt worden. Des Weiteren konnten Mehreinnahmen zum Planansatz im Produkt 57301 – Kommunale Einrichtungen - durch zusätzliche Mieteinnahmen in Höhe von 3,7 TEUR für das Molenfußgebäude erreicht werden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen, davon:

In der Einnahmeposition „*Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden*“ werden Schullastenausgleichszahlungen für auswärtige Schüler der Stadt Bergen, des Amtes Bergen, des Amtes Nord - Rügen, des Amtes Mönchgut - Granitz und der Gemeinde Binz, welche die Regionale Schule in Sassnitz besuchen, für das Haushaltsjahr 2020 überplanmäßig verbucht.

In der Einnahmeposition „*Kostenerstattung und Kostenumlagen von sonst. öffentlichen Sonderrechnungen*“ wurde eine Rückzahlung von Umlagen für Beamte 2019 vom Kommunalen Versorgungsverband in Höhe von 6,7 TEUR kassenwirksam verbucht. Die Rückzahlung basierte darauf, dass die Stelle „Vollstreckungsbeamter“ in der Stadtkasse von Juni bis Dezember 2019 nicht mehr mit einem aktiven Beamten besetzt war.

In der Einnahmeposition „*Kostenerstattung und Kostenumlagen von der gesetzlichen Sozialversicherung*“ ist im Haushaltsjahr 2020 außerplanmäßig die Erstattung von Mutterschaftsgeld im Produkt 11402 – Liegenschaften – in Höhe von 15,2 TEUR gebucht worden.

Unter der Einnahmeposition „*Kostenerstattungen und Kostenumlage vom sonstigen privaten Bereich*“ führte eine Anwalts- und Gerichtskostenleistung im Zusammenhang mit einem Grundstückverkauf aus dem Haushaltsjahr 2017 im Produkt 11900 – Recht - zu überplanmäßigen Einnahmen.

Sonstige laufende Erträge, davon:

Die im Haushaltsjahr 2020 verbuchten Beträge in der Einnahmeposition „Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden“ beruhen aus dem Grundstücksverkauf des ehemaligen Internats in der Stubbenkammerstr. 8 sowie aus weiteren Teilflächenverkäufen im Gerhart-Hauptmann-Ring, in der Wissower Straße, Waldstraße und Rügen-Galerie mit einer Gewinnermittlung aus der Anlagenbuchhaltung.

Im Haushaltsjahr 2020 wurden durch den Bereich der Stadtkasse und Steuern bei Einzelforderungen *Säumniszuschläge, Mahngebühren* ermittelt und vereinnahmt, die im Ergebnis über dem Planansatz lagen.

Überplanmäßige *Versicherungserstattungen* ergaben sich im Haushaltsjahr 2020 in den Produkten 11403 – Stadthof – in der Verrechnung der Unfallversicherung und im Produkt 21101 – Grundschule – in der Verrechnung der Schülerunfallversicherung und der Erstattung der Gebäudeversicherung durch den Vorbesitzer der Grundschule, den Landkreis Vorpommern-Rügen.

Unter der Einnahmeart „*Sonstige weitere sonstige laufende Erträge*“ wurden zum größten Teil alle ermittelten Gutschriften auf Abschlagszahlungen von Stromaufwendungen beim Versorger EON edis für Straßenbeleuchtung, Gutschriften auf Wasserabschlagszahlungen als auch auf Gasaufwendungen beim Versorger EWE verbucht.

Aus der Aufhebung von *Einzelwertberichtigungen* werden insgesamt 13,2 TEUR als Ertrag ergebnis-wirksam gebucht.

Unter der Einnahmeart „*Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten*“ wird der Verkauf der Liegenschaft Stubbenkammerstr. 8 verarbeitet.

In der Einnahmeposition „*Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*“ werden Erträge aus der Auflösung von gebildeten Rückstellungen für finanzielle Verpflichtungen (Sachkonto 29510000) bei den Produkten 57502 – Kommunale Tourismusförderung (Projekt Hausgeist) und 54100 – Gemeindestraßen (Ablauf § 35 GemHVO-Doppik) und bei dem Produkt 33200 – Förderung der Selbsthilfe (Zuschuss Stadt Sassnitz – Abschluss Förderung Projekt im E-Werk) vollständig ertragswirksam aufgelöst.

Wesentliche Mindererträge über 2.000 EUR:

Abweichungsanalyse	Rechnungs- ergebnis 2019 -EUR -	Rechnungs- ergebnis 2020 -EUR-	Abweichung 2020 -EUR-
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	2.248.952,54	2.237.765,65	-37.534,35
Vergnügungssteuer	46.533,70	32.132,87	-2.867,13
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge, davon			
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	49.926,53	3.666,56	-2.333,44
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden u. Gemeindeverbänden,	11.150,74	786,55	-51.113,45
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	35.867,17	22.377,50	-7.522,50
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich privaten Unternehmen,	2.901,00	0,00	-4.100,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.685.802,44	1.757.726,56	-22.273,44
Öffent.-rechtl. Leistungsentgelte, davon	895.922,85	948.667,06	-9.432,94
Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	52.319,79	53.182,04	-9.117,96
Verwaltungsgebühren - Fischereischeinprüfungen	10.755,00	10.526,00	-4.474,00
Entgelte Straßenreinigung,	140.431,00	143.848,63	-6.151,37
Sondernutzung Straßen	13.673,87	11.916,12	-3.083,88
Parkgebühren „Stadtmitte“,	35.742,56	33.562,70	-11.437,30
Sonstige Entgelte	20.902,39	16.764,45	-7.235,55
Laufende Grabnutzungsentgelte	27.303,25	17.748,35	-2.251,65
Sonstige zweckgebundene Abgabe	0,00	0,00	-35.000
Sonstige zweckgebundene Abgabe	0,00	0,00	-50.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte, davon			

Mieten und Pachten	6.457,50	3.217,50	-2.482,50
Kostenerstattungen und Kostenumlagen, davon			
Kostenerstattungen von Sonstigen	113.179,58	12.896,00	-51.504,00
Zinserträge und sonstige Finanzerträge, davon			
Vollverzinsung der Gewerbesteuer	34.128,25	20.495,00	-11.505,00
Sonstige lfd. Erträge, davon			
Erträge aus der Veräußerung von Umlaufvermögen,	7.576,00	0,00	-117.800,00
Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder)	123.469,17	87.005,07	-37.294,93
Konzessionsabgaben,	295.192,59	162.152,58	-137.847,42
Periodenrichtige Erstattung von Steuern	24.915,37	20.524,91	-179.475,09
nachrichtlich:			
Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage,	0,00	0,00	-603.300,00
Entnahme aus sonst. zweckgeb. Ergebnissrücklagen	0,00	0,00	-2.019.900,00

Erläuterungen Mindererträge:

Gemeindeanteil Einkommenssteuer: Aufgrund der diesjährigen Pandemieauswirkungen fiel der Anteil an der Einkommenssteuer geringer aus, als dieser noch im Orientierungsdatenerlass angenommen war.

Vergnügungssteuer: Aufgrund der Pandemiebeschränkungen, insbesondere auch der Schließung von Einrichtungen mit Gewinn- und Spielgeräten, fiel die Vergnügungssteuer geringer aus als geplant.

Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge, davon:

Unter der Einnahmeposition „Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land“ sind nur Einnahmen gebucht worden, welche im Rahmen des Förderprogramms „DigitalPakt Schule“ für die Regionale Schule und Grundschule kassenwirksam wurden. Die geplanten Fördermittel in Höhe von 6 TEUR zur Pflege der Kriegsgräber sind im Haushaltsjahr 2020 nicht mehr kassenwirksam geworden, sondern in 2021.

Unter der Einnahmeposition „Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden u. Gemeindeverbänden“ waren im Haushaltsjahr 2020 unter dem Produkt 57502 – Kommunale Tourismusförderung 38.100 EUR für das Projekt „Hausgeist“ veranschlagt. Das Programm wurde nicht mehr aktiviert.

In dem Produkt 36100 – Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen – waren Einnahmen i.H.v. 13,7 TEUR (Betreuungsgeld) geplant, die durch den Landkreis Vorpommern-Rügen in der Vergangenheit für die Kinder- und Jugendarbeit zur Verfügung gestellt wurden. Das Programm war im Haushaltsjahr 2020 nicht mehr aktiv.

Unter der Einnahmeposition „Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen“ sind geplante Spenden für städtische Einrichtungen, aber insbesondere für Kultur- und die Sportveranstaltung „Kugelstoßmeeting“ veranschlagt. Aufgrund der Pandemiebeschränkungen sind nicht nur die meisten Veranstaltungen ausgefallen, sondern auch die Spendeneinnahmen ausgeblieben.

Unter der Einnahmeposition „Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich“ waren Erstattungsleistungen von anteiligen Reisekosten im Rahmen des Schulprojektes „Jugendförderaustausch“ der Regionalen Schule geplant. Aufgrund der Pandemiebeschränkungen fanden im Haushaltsjahr 2020 keine Reisen statt.

Unter der Einnahmeposition „Erträge aus der Auflösung von Sonderposten“ werden alle Fördermittelaufösungen analog zur Abschreibung verbucht. Geförderte Investive Maßnahmen, für die eine Fertigstellung, Inbetriebnahme oder Anschaffung für das Haushaltsjahr 2020 geplant war, werden voraussichtlich erst im kommenden Haushaltsjahr bei der Anlagenbuchhaltung Berücksichtigung finden. Dies insbesondere bei den Produkten: 25301 – Tierpark und 54100 – Straßen.

Öffent.-rechtl. Leistungsentgelte, davon:

Die Haushaltsansätze für die *Gebührenerhebung* insbesondere im Ordnungsbereich (Gewerbe, Fischereischeinprüfungen, Sondernutzung von Straßen) konnten im Haushaltsjahr 2020, welches durch die Pandemie gekennzeichnet war, nicht erreicht werden.

Der Haushaltsansatz für die Straßenreinigung war im Haushaltsjahr 2020 zu hoch angesetzt.

Der Haushaltsansatz für den *Parkplatz „Stadtmitte“* war im Allgemeinen für das Haushaltsjahr 2020 zu hoch angesetzt. Auf den Parkplätzen „Altstadt“ und „Tierpark am Nationalpark“ wurden Mehreinnahmen zum Haushaltsansatz erreicht.

Unter der Einnahmeposition „*Sonstige Entgelte*“ waren in dem Produkt 12605 – Feuerwehr - Einnahmen aus den kostenpflichtigen Einsätzen der Feuerwehr geplant; es wurden keine Umsätze erzielt. Des Weiteren waren die Bibliotheksgebühren im Haushaltsjahr 2020 aufgrund der bedingten Schließungen in der Pandemiezeit nicht planmäßig zu erreichen.

Die Einnahmeposition „*Laufende Grabnutzungsentgelte*“ war in der Planung aufgrund einer neuen Kostenarten-Zuordnung zu hoch angesetzt.

Für das Haushaltsjahr 2020 war im Produkt 54100 – Gemeindestraßen - die Erhebung von *Straßenausbaubeiträgen* für die Bauabschnitte 4 und 5 der Dorfstraße in Höhe von 35 TEUR aufgrund umfangreicher baulicher Unterhaltung veranschlagt. Eine Erhebung ist bisher noch nicht erfolgt.

Für das Haushaltsjahr 2020 war im Produkt 55200 – Öffentliche Gewässer - eine Einnahme von 50.000 EUR durch den Erlass einer „Satzung über die Umlage von Beiträgen für den Wasser- und Bodenverband auf grundsteuerpflichtige Grundstückseigentümer“ geplant. Die Satzung ist im Haushaltsjahr 2020 als Ermächtigungsgrundlage zur Erhebung der Abgaben noch nicht erstellt worden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte, davon:

In der Einnahmeposition „*Mieten und Pacht 1*“ sind im Haushaltsjahr 2020 die kostenpflichtigen Nutzungen von Schul- und Freizeit-Sporthallen veranschlagt. Aufgrund der Corona-Pandemie-Einschränkungen und Schließung der Hallen konnte die sportliche Nutzung nur kurzzeitig bzw. reduziert erfolgen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen, davon:

Kostenerstattungen von Sonstigen waren vorrangig in den Bereichen/Produkten „*Städte-partnerschaften*“, Liegenschaftsverkäufe, Ordnung und Sicherheit (Vorleistung Bestattungskosten), Marktbetreibung geplant, die im Allgemeinen zu hoch geplant waren. Daneben blieb im Produkt 57100 – Wirtschaftsförderung - eine anteilige Kostenerstattung aus der Rentabilitätsabrechnung der im Stadtgebiet zusätzlich geführten Buslinie aus.

Zins- und Sonstige Finanzerträge, davon:

Im Vergleich zum Vorjahr wurden weniger Einnahmen durch *Vollverzinsung der Gewerbesteuer* veranlagt und erzielt.

Sonstige lfd. Erträge, davon:

Die für das Haushaltsjahr 2020 beabsichtigte *Veräußerung* des Grundstückes/Gebäude in der Waldmeisterstraße 6 (ehemaliges Verwaltungsgebäude) konnte nicht realisiert werden und ist nun für 2021 avisiert.

Die in der Einnahmeposition „*Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder)*“ geplanten Einnahmen wurden aufgrund der Corona-Pandemie nicht erreicht. In den Zeiträumen des Lockdowns kam es zu Unterbrechungen in der Bestreifung des ruhenden Verkehrs.

Die *Konzessionsabgaben* werden durch die Anbieter von E.DIS sowie EWE ermittelt und über Abschläge gezahlt. Der Haushaltsansatz für die jeweiligen Konzessionsabgaben war zu hoch angesetzt.

Unter der Einnahmeart „*Periodenrichtige Erstattung von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag*“ war im Produkt 57502 – Kommunale Tourismusförderung - die Erstattung von Steuern im BgA „Kurbetrieb“ für die im Haushaltsjahr 2019 mit der Ausführung begonnene investive Maßnahme „Radweg zum Königsstuhl“ geplant. Die Maßnahme war zunächst mit einer Nettoförderung gestützt. Durch eine Betriebsprüfung des BgA's durch das Finanzamt Rostock wurde die Möglichkeit des Vorsteuerabzugs für diese Maßnahme widerrufen, so dass die Ausgaben in der jährlichen Steuererklärung keine Berücksichtigung mehr finden. Die geplante „Steuererstattung“ verlor ihre Gültigkeit.

nachrichtlich: Der Haushaltsausgleich wurde im Plan 2020 durch Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage in Höhe von 603.300 EUR sowie der Entnahme aus der Ergebnisrücklage in Höhe von 2.019.900 EUR dargestellt. Die Entnahmen entfielen nach Feststellung eines Jahresüberschusses aus der Haushaltsführung 2020.

Die Minder- bzw. Mehraufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Wesentliche Minder aufwendungen über 2.000 EUR:

Abweichungsanalyse	Rechnungs- ergebnis 2019 -EUR	Rechnungs- ergebnis 2020 -EUR	Abweichung 2020 -EUR
Personalaufwendungen, davon	3.911.654,84	4.275.179,18	-652.220,82
Vergütungen für Arbeitnehmer,	2.800.716,34	3.152.207,71	-453.692,29
Dienstbezüge in der ATZ-Freizeitphase,	61.561,81	0,00	-50.100,00
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte,	135.250,30	42.869,81	-12.130,19
Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer,	104.421,46	114.654,11	-24.845,89
ZVK Arbeitnehmer in ATZ-Freizeitphase,	3.383,31	0,00	-2.900,00
Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer,	552.333,11	605.789,06	-115.510,94
SV-Beiträge Arbeitnehmer in ATZ-Freizeitphase	18.047,34	0,00	14.100,00
Unfallumlage,	32.016,53	30.803,68	-7.396,32
Beihilfen und Unterstützungsleistungen,	6.000,00	0,00	-6.000,00
Sonstige Beihilfe und Unterstützungsleistungen,	5.364,02	5.121,53	-2.878,47
Zuführung zu Pensionsrückstellungen f. Beamte,	0,00	23.810,00	-12.890,00
Zuführung zu Beihilferückstellungen f. Beamte	0,00	4.762,00	-14.038,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, davon	3.102.740,56	2.484.517,19	-1.099.062,96
Aufwendungen für Fernwärme,	243.648,63	187.367,91	-76.603,41
Aufwendungen für Heizöl,	7.199,92	3.386,86	-8.613,14
Aufwendungen für Strom,	184.165,66	196.938,52	-23.961,48
Aufwendungen für Wasser,	32.650,74	32.341,99	-11.958,01
Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen,	172.892,09	234.553,38	-3.319,09
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke,	469,70	4.952,80	-4.947,20
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen,	461,73	1.812,30	-3.187,70
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude,	17.402,97	12.067,05	-20.932,95
Unterhaltung Gebäude – Abbau Sanierungsstau,	554.522,37	175.050,42	-274.949,58
Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Unterhaltung der Straßen durch den Stadthof,	407.701,15 8.905,25	355.998,44 9.626,81	-68.601,56 -5.373,19
Wartung- und Instandsetzungskosten, Betriebs- und Schmierstoffe,	55.650,90 30.678,52	53.232,91 28.508,48	-6.345,94 -12.091,52
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung, Geringwertige Geräte und Ausstattung,	16.170,39 148.584,05	26.617,76 138.159,94	-6.582,24 -88.683,08
Geringwertige Ausrüstungsgegenstände (HotSpots), Aufwand für Schülerbetreuung,	0,00 2.116,00	0,00 3.118,20	-10.000,00 -7.381,80
Lehr- und Unterrichtsmittel, Sonstige bezogene Leistungen,	16.768,01 60.000,00	15.338,06 41.776,67	-4.661,94 -18.223,33
sonst. Aufwend. Sachleistungen u. Verbrauchsmittel, Kostenerstattungen an den Bund,	57.941,31 2.372,36	52.693,15 2.433,16	-13.055,53 -2.566,84
Kostenerstattungen an private Unternehmen, Kostenerstattungen an den sonst. privaten Bereich,	4.643,43 71.627,80	1.392,65 45.524,44	-3.607,35 -37.475,56
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen,	452.399,90	355.836,35	-431.168,15
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens,	2.338.483,31	2.383.256,81	-171.143,19
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwen- dungen, davon			
Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände,	44.105,95	44.441,14	-5.558,86
Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen, Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich,	89.560,79 936.772,30	93.607,31 854.208,96	-7.392,69 -127.891,04
Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige, Zuschuss Jugendfeuerwehr	122.358,56 1.114,58	116.936,08 761,67	-15.936,08 -2.238,33

Kreisumlage	4.117.226,53	3.865.604,59	-34.395,41
Zinsaufwendungen und sonst. Finanzaufwendungen	135.561,87	130.855,90	-105.544,10
Sonstige laufende Aufwendungen, davon	1.498.752,14	946.354,50	-475.912,80
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung,	24.016,02	10.075,46	-29.724,54
Aufwendungen für übernommene Reisekosten,	8.334,14	3.622,73	-8.877,27
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung,	21.500,64	33.366,82	-3.633,18
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen,	151.871,65	175.620,88	-14.179,12
weitere Mieten, Pachten, Erbbauzinsen,	3.906,47	0,00	-11.800,00
Leasing,	30.576,65	181.037,87	-36.162,13
Datenverarbeitung,	57.025,19	84.783,27	-2.056,25
Sachverständigenkosten,	24.264,60	17.987,92	-12.212,08
Gerichts- und Anwaltskosten,	19.728,94	23.117,48	-7.382,52
Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen,	37.000,00	4.120,56	-90.879,44
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten,	68.950,97	50.339,19	-79.116,79
Büromaterial,	37.557,82	34.606,93	-11.793,07
Sonst. Fachliteratur,	1.199,75	1.115,55	-3.084,45
Porto und Versandkosten,	22.395,10	20.755,19	-5.044,81
Bekanntmachungen,	3.158,21	557,50	-3.642,50
Bankgebühren,	3.939,17	3.616,01	-2.383,99
Unfallversicherungen,	53.712,26	53.401,06	-4.598,94
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden,	17.850,10	17.916,05	-3.283,95
Grundsteuer,	2.144,75	2.144,75	-16.455,25
Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke,	37.064,03	0,00	-13.600,00
Verfüungsmittel,	2.484,81	2.128,53	-2.571,47
Repräsentationen,	9.697,33	9.662,05	-2.737,95
Städtepartnerschaften,	25.702,25	4.781,88	-7.589,92
Ausgestaltung von Veranstaltungen	93.242,95	52.831,13	-67.668,87

Erläuterungen Minderaufwendungen:

Personalaufwendungen, davon:

Die Minderaufwendungen bzw. Minderauszahlungen zum jeweiligen Haushaltsansatz in den Ausgabepositionen „Vergütung für Arbeitnehmer“, „Beiträge zur Versorgungskassen für AN“ und „Beiträge zur gesetzlichen SV für AN“ sowie „Dienstbezüge in der ATZ-Freizeitphase“, „ZVK Arbeitnehmer in ATZ-Freizeitphase“, „SV-Beiträge Arbeitnehmer in ATZ-Freizeitphase“

wurden hauptsächlich in den unten aufgeführten Produkten festgestellt, die sich wie folgt begründen:

11104 – Politische Gremien:

Die Minderaufwendungen im Produkt 11104 Politische Gremien ergeben sich auf Grund einer Teilzeitbeschäftigung. In der Personalkostenplanung für das Jahr 2020 wurde eine Vollzeitbeschäftigung berücksichtigt.

11200 – Personal:

Die Minderaufwendungen im Produkt 11200 Personal ergeben sich auf Grund der vorzeitigen Beendigung des Ausbildungsverhältnisses eines Auszubildenden sowie keiner Weiterbeschäftigung des Auszubildenden nach Ausbildungsende.

11402 – Liegenschaften:

Die Stellenbesetzung der Stelle „Sachbearbeiter/in Datenerfassung- und -pflege Terra“ wurde auf Grund des erst im Dezember 2020 genehmigten Haushaltsplanes zum 1. Januar 2021 ausgeschrieben und besetzt. Auf Grund dessen sind im Haushaltsjahr 2020 im Produkt 11402 Liegenschaften Einsparungen zu verzeichnen.

11404 – Technikunterstützte Informationsverarbeitung:

Für das Haushaltsjahr 2020 wurde eine zusätzliche Stelle „SB IT-Systembetreuung“ eingeplant. Da die Stellenbesetzung aufgrund des erst im Dezember 2020 genehmigten Haushaltsplanes noch nicht erfolgt ist, sind Minderaufwendungen im Produkt 11404 Technikunterstützte Informationsverarbeitung zu verzeichnen.

11601 – Finanzen:

Die Minderaufwendungen im Produkt 11601 Finanzen ergeben sich auf Grund von Eingruppierungsüberprüfungen.

11602 – Zahlungsabwicklung:

Die Minderaufwendungen im Produkt 11602 Zahlungsabwicklung ergeben sich auf Grund der Nichtbesetzung der Stelle „SB Vollstreckung“. Die Stelle wurde erst im Laufe des Jahres 2020 besetzt.

12201 – Sicherheit und Ordnung:

Die Minderaufwendungen im Produkt 12201 Sicherheit und Ordnung ergeben sich auf Grund von Langzeiterkrankungen von Beschäftigten. Weiterhin war die Stelle „Amtsleiterin Ordnungs- und Hafenamt“ mit Wirkung vom 1. Oktober 2020 nicht besetzt.

12208 – Hafenamt/Hafenaufsicht:

Die Minderaufwendungen im Produkt 12208 Hafenamt/Hafenaufsicht ergeben sich auf Grund der Nichtbesetzung der Stelle „Sekretär/in Assistenz“.

12301 – Verkehrslenkung und -regelung:

Die Minderaufwendungen im Produkt 12301 Verkehrslenkung und -regelung ergeben sich auf Grund der Langzeiterkrankung eines Beschäftigten.

12305 – Verkehrsüberwachung:

Die Minderaufwendungen im Produkt 12305 Verkehrsüberwachung ergeben sich auf Grund der Langzeiterkrankung eines Beschäftigten.

25301 – Tierpark:

Die Minderaufwendungen im Produkt 25301 Tierpark ergeben sich auf Grund der Nichtbesetzung der Stelle „Wissenschaftliche/r Leiter/in“.

26101 – Freilichtbühnen und Konzerte:

Die Minderaufwendungen im Produkt 26101 Freilichtbühnen und Konzerte gleichen sich mit den Mehraufwendungen im Produkt 26201 Eigene Musikpflege aus.

51100 – Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Die Minderaufwendungen im Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen ergeben sich auf Grund der Nichtbesetzung der zusätzlichen Stelle „SB Stadtplanung“.

54500 – Straßenreinigung und Winterdienst:

Die Minderaufwendungen im Produkt 54500 Straßenreinigung und Winterdienst ergeben sich auf Grund von geringeren Rufbereitschafts- und Wochenenddiensten im Zusammenhang mit dem Winterdienst und Veranstaltungen. Weiterhin wurden Altersteilzeitvereinbarungen im Bereich Stadthof geschlossen.

54600 – Parkeinrichtungen:

Die Minderaufwendungen im Produkt 54600 Parkeinrichtungen ergeben sich auf Grund der Langzeiterkrankung eines Beschäftigten.

54901 – Straßenangelegenheiten:

Die Minderaufwendungen im Produkt 54901 Straßenangelegenheiten ergeben sich auf Grund der Nichtbesetzung der Stelle „Amtsleiterin Ordnungs- und Hafenamt“ im Zeitraum vom 1. Oktober 2020 bis 31. Dezember 2020.

55100 – Öffentliches Grün und Landschaftsbau:

Die Minderaufwendungen im Produkt 55100 Öffentliches Grün und Landschaftsbau ergeben sich auf Grund von geringeren Rufbereitschafts- und Wochenenddiensten im Zusammenhang mit dem Winterdienst und Veranstaltungen. Weiterhin wurden Altersteilzeitvereinbarungen im Bereich Stadthof geschlossen.

Die Minderaufwendungen bzw. Minderauszahlungen zum jeweiligen Haushaltsansatz in der Ausgabeposition „Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte“ begründet sich mit der Stelle „SB Vollstreckung“. Die Stelle ist seit 2020 mit einem Beschäftigten besetzt.

Der Haushaltsansatz für die „Unfallumlage“ im Produkt 11200 – Personal wurde für das Haushaltsjahr 2020 mit Minderaufwendungen in Höhe von 6,2 TEUR aufgrund von einem erhöhtem Planansatz abgerechnet.

Die für das Haushaltsjahr 2020 geplanten „*Beihilfen und Unterstützungsleistungen*“, „*Sonstige Beihilfen und Unterstützungsleistungen*“, „*Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte*“ und „*Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beamte*“ werden mit Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt 35,8 TEUR abgerechnet. Im Haushaltsjahr 2020 verließ ein aktiver Beamter die Stadtverwaltung Sassnitz. Die Aufwendungen für Beamte werden auf Grundlage des Bescheides durch den Kommunalen Versorgungsverband M-V durch die Personalabteilung errechnet.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, davon:

Unter dieser Sammelausgabeposition werden wie in der Tabelle dargestellt Aufwendungen der Bewirtschaftung, Unterhaltung, Ausstattung geführt. In der Regel waren die Haushaltsansätze zu hoch angesetzt oder aber es ergab sich im laufenden Jahr der Corona-Pandemie ein geringerer Mittelverbrauch beispielsweise durch Schließung von Einrichtungen (Schulen, Sporthallen, Vereinshaus GHR) innerhalb des Lockdown-Zeitraumes bzw. wurden in der Finanzrechnung höhere kassenwirksame Mittelbeanspruchungen durch Rechnungsabgrenzungen festgestellt.

Unter der Ausgabebeziehung „*Kostenerstattungen an den Bund*“ wurden im Haushaltsjahr 2020 im Produkt 12209 – Einwohnerwesen - Leistungen des Bundes für 288 Führungszeugnisse und 23 Gewerbezentralregistereinträge abgerechnet.

Die Minderaufwendungen bei den „*Kostenerstattungen an private Unternehmen*“ sind Aufwendungen/Auszahlungen im Produkt 12605 – Feuerwehr – für den Verdienstaufschlag bei Feuerwehreinsätzen von Kameraden*innen, die in einem Arbeitsverhältnis stehen.

Die Minderaufwendungen bei den „*Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich*“ sind Aufwendungen/Auszahlungen im Produkt 36100 – Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege - im Rahmen des Kita-Ausgleichs an freie Träger der Kinderbetreuung außerhalb des Stadtgebietes von Sassnitz. Die Kinderzahlen waren geringer als geplant.

Unter der Ausgabebeziehung „*Sonstige Aufwendungen von Dienstleistungen*“ werden Aufwendungen der laufenden Verwaltung bei einer Vielzahl von Produkten geführt. In der Regel waren die Haushaltsansätze zu hoch angesetzt oder es ergab sich ein geringerer Mittelverbrauch bzw. wurden in der Finanzrechnung höhere kassenwirksame Mittelbeanspruchungen durch Rechnungsabgrenzungen oder Rückstellungsaufhebung festgestellt. Insbesondere im Produkt 57502 – Kommunale Tourismusförderung - wurden Minderaufwendungen in Höhe von 146,6 TEUR ermittelt. Hier war durch den Ankauf von höheren Gesellschafteranteilen an der Tourismuszentrale Rügen eine erhöhte Marketingumlage geplant. Des Weiteren war die Finanzierung des TZR-Projektes „Kostenloser Schiffsverkehr zwischen Sellin, Baabe und Lauterbach“ geplant, die nicht zum Tragen kam.

Im Produkt 57100 – Wirtschaftsförderung – war die Bereitstellung einer zusätzlichen Buslinie mit 100 TEUR als Kostenbeteiligung an den VVR geplant; im Haushaltsjahr 2020 sind dazu keine Mittel geflossen.

Abschreibungen: Unter dieser Ausgabebeziehung werden u.a. Abschreibungen analog zur Einnahme-position „*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten*“ verbucht. Geförderte Investive Maßnahmen im Straßenbereich, für die eine Fertigstellung, Inbetriebnahme oder Anschaffung für das Haushaltsjahr 2020 geplant war, werden erst dann bei der Anlagenbuchhaltung Berücksichtigung finden.

Des Weiteren waren u.a. materielle Anschaffungen ab 1.000 EUR netto im investiven Bereich geplant, welche erst mit ihrer Realisierung bei der Anlagenbuchhaltung Berücksichtigung finden.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen, davon:

Unter der Ausgabebeziehung „*Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände*“ ist die Gewässerunterhaltung/ein Rohrleitungszuschlag an den Wasser- und Bodenverband Rügen geplant, für 2020 war ursprünglich eine Erhöhung des Beitrages vorgesehen.

Unter der Ausgabebeziehung „*Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen*“ werden bei den Produkten 21501 – Regionale Schule und 21101 – Grundschule - Lohn- und Sachkosten für Dienstleistungen abgerechnet. Die Minderausgabe ergibt sich im Haushaltsjahr 2020 im Produkt 21101 aufgrund von Dienstleistungsreduzierungen während des Lockdowns. In die Ergebnisrechnung fließen Minderausgaben in Höhe von 7.812 EUR ein.

Bei den „*Zuschüssen für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich*“ werden im Produkt 36100 – Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen - Minderauszahlungen von insgesamt 125,4 TEUR zum geplanten Haushaltsansatz abgerechnet. Das Kinderförderungsgesetz wurde geändert.

Bei den „Zuschüssen für laufende Zwecke an Sonstige“ werden u.a. im Produkt 36100 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen - die geplanten Ausgaben in Höhe von 13,7 T€ durch eine Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungen aus Fördermitteln des Landkreises Vorpommern-Rügen reduziert.

Bei der Planaufstellung für das Haushaltsjahr 2020 war die Senkung des *Kreisumlage*-Hebesatzes durch den Landkreis Vorpommern-Rügen noch nicht bekannt, sodass mit höheren Aufwendungen geplant wurde.

Zinsaufwendungen und sonst. Finanzaufwendungen: Die Inanspruchnahme des genehmigten variablen Kassenkredits war kurzfristiger und geringer als geplant. Dazu waren geringere Zinszahlungen zu verzeichnen. Im laufenden Haushaltsjahr wurde der geplante Investitionskredit für 2020 nicht aufgenommen.

Sonstige laufende Aufwendungen, davon:

Im Haushaltsjahr 2020 konnten die bereitgestellten Mittel der „Aufwendungen für Aus- und Fortbildung“ vorrangig bei den Produkten 11104 – Politische Gremien und 11200 – Personal – wegen der Pandemieeinschränkungen nicht voll beansprucht werden.

Bei den „Aufwendungen für übernommene Reisekosten“ weicht das Rechnungsergebnis mit einer Minderausgabe von 8,8 TEUR zum Planansatz ab. Die Reisekosten wurden reduziert abgerechnet, da Dienstreisen vorrangig mit dafür bereitgestellten Dienstfahrzeugen erfolgen bzw. verstärkt Webinare während des Lockdowns stattfanden.

Die geplanten Mittel für „Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung“ wurden sparsam und je nach Notwendigkeit in Anspruch genommen.

„Mieten, Pachten, Erbbauzinsen“: In der Regel waren die Haushaltsansätze zu hoch angesetzt bzw. es ergab sich ein geringerer Mittelverbrauch insbesondere in den Produkten 11401 – Grundstücks- und Gebäudewirtschaft, 11405 – Sonstige Zentrale Dienste, 21101 – Grundschule, 21501 – Regionale Schule, 27201 – Bibliothek.

„Leasing“: Durch die Einbuchung der Tilgungsraten (Minderung der Bilanzposition: Finanzierungs-leasing) gegen die Leasingaufwendungen reduzieren sich die Jahresaufwendungen in der Ergebnisrechnung zum Planansatz. Bei den Auszahlungen wird der Haushaltsansatz lt. Finanzrechnung in der Regel planmäßig in Anspruch genommen.

Bei den übrigen Aufwendungen im laufenden Verwaltungs- und Geschäftsbetrieb waren die Haushaltsansätze für 2020 zu hoch angesetzt bzw. es ergab sich ein geringerer Mittelverbrauch teils durch zeitliche Verschiebung oder Nichtrealisierung der geplanten Projekte aufgrund der Corona-Pandemie.

Wesentliche Minderausgaben wurde bei dem Produkt 51100 – Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen – bei der *Erstellung von Bebauungsplänen* festgestellt. Hier war die Erstellung von B-Plänen für den Bereich „Garzer Busch“, „Hiddenseer Str.“ und „Gerhart-Hauptmann-Ring“ geplant. Realisiert werden konnte die Rahmenplanung „Hiddenseer Str.“. Die nicht beanspruchten Mittel dienen zum Jahresabschluss 2020 als Deckungsquelle der Mittelüberschreitungen im Produkt 54100 – Gemeindestraßen.

Weitere wesentliche Minderausgaben wurden bei den Produkten 12201 – Sicherheit und Ordnung, 35100 – Wohngeld und 57502 – Kommunale Tourismusförderung - bei der Ausgabeposition „Inanspruchnahme von Rechten und Diensten“ festgestellt. Die geplanten Mittel für die Unterbringung und Pflege von Fundtieren wurde im Haushaltsjahr 2020 aufgrund einer neuen Leistungsvergabe ohne Kostensteigerung reduziert beansprucht. Der Haushaltsansatz zur Wohngeldberechnung durch einen Dritten war zu hoch angesetzt. Das Projekt „Hausgeist“ wurde im Haushaltsjahr 2020 nicht weitergeführt.

Die im Produkt 11402 – Liegenschaften - geplante „Grundsteuer“ war in den Ausgabeposition „Grundsteuer“ der Haushaltsansatz zu hoch festgesetzt bzw. nicht bebucht worden.

Aufgrund der Corona-Pandemie und den über längeren Zeiträumen bestehenden Kontaktbeschränkungen aber auch den Schulschließungen mussten im Haushaltsjahr 2020 viele geplante Kultur- und Sportveranstaltungen ausfallen.

Insbesondere in den Produkten 21101 - Grundschule, 26101 - Freilichtbühnen und Konzerte, 28101 – Förderung der Wohlfahrtspflege (die Seniorenweihnachtsfeier), 42100 – Förderung des Sports (Dance Cup, Volleyballturnier um den Pokal des Bürgermeisters u.a.) und 57502 – Kommunale Tourismusförderung (Molenlauf u.a. touristische Veranstaltungen) konnten die Haushaltsmittel nicht ausgeschöpft werden.

Wesentliche Mehraufwendungen über 2.000 EUR:

Abweichungsanalyse	Rechnungs- ergebnis 2019 -EUR	Rechnungs- ergebnis 2020 -EUR-	Abweichung 2020 -EUR-
Personalaufwendungen, davon			
Aufwendungen für Rats-, Vertretungs- und Ausschussmitglieder,	16.595,00	36.750,00	+6.750,00
Dienstbezüge für Beamte,	89.637,61	82.925,53	+6.525,53
Zuführung zur Altersteilzeitrückstellung,	42.510,08	108.429,36	+51.629,36
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, davon			
Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen,	134.180,80	58.385,55	+18.385,55
DigitalPakt Schule	0,00	54.562,05	+30.100,72
Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	75.901,15	145.546,79	+138.546,00
Sonstige laufende Aufwendungen, davon:			
Fernmeldegebühren	16.907,26	30.492,65	+6.492,65
Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige),	1.064,86	6.064,83	+5.064,83
nachrichtlich: Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	5.143.600,00	+5.143.600,00

Erläuterungen Mehraufwendungen:

Die Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen zum jeweiligen Haushaltsansatz in den Ausgabepositionen „Vergütung für Arbeitnehmer“, „Beiträge zur Versorgungskassen für AN“ und „Beiträge zur gesetzlichen SV für AN“ wurden hauptsächlich in den unten aufgeführten Produkten festgestellt, die sich wie folgt begründen:

11301 – Organisation:

Die Mehraufwendungen im Produkt 11301 Organisation ergeben sich auf Grund einer Organisationsveränderung. Mit der Neueinstellung des „SB Organisation“ wurde der Stellenanteil als Vollzeitstelle ausgewiesen. In der Vergangenheit war dem Sachbearbeiter die Aufgaben Brandschutz ebenso mit übertragen.

11403 – Stadthof:

Die Mehraufwendungen im Produkt 11403 Stadthof ergeben sich im Zusammenhang mit der Umstrukturierung einer Stelle im Stadthof (Spezialisierung Baumpflege). Daraus resultierend eine höhere Eingruppierung des Beschäftigten und somit höhere Personalkosten.

12605 – Feuerwehr:

Im Produkt 12605 Feuerwehr war irrtümlich kein Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2020 angesetzt. Auf Grund dessen sind Mehrausgaben zu verzeichnen.

26201 – Eigene Musikpflege:

Die Mehraufwendungen im Produkt 26201 Eigene Musikpflege gleichen sich mit den Minderaufwendungen im Produkt 26101 Freilichtbühnen und Konzerte aus.

54100 – Gemeindestraßen:

Die Mehraufwendungen im Produkt 54100 Gemeindestraßen ergeben sich auf Grund der befristeten Einstellung des SB Friedhof und Erschließung, um den krankheitsbedingten Ausfall des SB Bußgeldangelegenheiten sicherzustellen.

Die Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen zum jeweiligen Haushaltsansatz in den Ausgabepositionen der aufgeführten Produkte werden wie folgt begründet:

Produkt 11104 – Politische Gremien: „Aufwand für Rats-, Vertretungs- und Ausschussmitglieder“:

Im Haushaltsjahr 2020 gab es u.a. durch geänderte Zuständigkeiten mehr als doppelt so viele Sitzungen des Hauptausschusses, wie ursprünglich geplant. Dadurch sind die Kosten für die Aufwandsentschädigungen gestiegen.

Produkt 11100 – Verwaltungssteuerung: „Dienstbezüge für Beamte“:

Erhöhung der Beamtenbezüge.

Produkt 11403 – Stadthof: „Zuführung Altersteilzeitrückstellung“:

Die Mehraufwendungen ergeben sich auf Grund von neuen Altersteilzeitvereinbarungen.

Die Mehraufwendungen zum jeweiligen Haushaltsansatz in der Ausgabebeziehung „Zuführung Altersteilzeitrückstellung Arbeitnehmer“ in den Produkten 11403 – Stadthof und 11601 – Finanzen begründen sich aus dem Abschluss von Altersteilzeitverträgen im Haushaltsjahr 2020 mit zwei Mitarbeiter*innen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, davon:

Für die *Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen* wurden Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen zum Haushaltsansatz im Produkt 54100 – Straßen - für umfangreiche und kostenintensive Reparaturen der Straßenbeleuchtung im Stadtgebiet abgerechnet.

Im Rahmen des Förderprojektes „*DigitalPakt Schule*“ des Bundes und des Bildungsministeriums M-V erhielt die Stadt Sassnitz bereits im Haushaltsjahr 2020 als Schulträger anteilmäßig Fördermittel für die Anschaffung von Tablets für 674 Schüler der Grund- und Regionalen Schule zur Gewährleistung des Homeschooling. Zunächst wurden 71 Notebooks für die Grundschule und 40 für die Regionale Schule angeschafft.

Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens:

Im Haushaltsjahr 2020 erfolgten durch die Stadtkasse beantragte Niederschlagungen auf Gebühren-, Beitrags-, Steuerforderungen sowie auf öffentlich-rechtliche und sonstige Forderungen in Höhe von insgesamt 145.546,79 EUR.

Sonstige laufende Aufwendungen, davon:

Mehraufwendungen werden in den Produkten 11405 – Sonstige zentrale Dienste, 12208 – Hafenamts/Hafenaufsicht, 21501 – Regionale Schule bei der Ausgabeart „*Fernmeldegebühren*“ festgestellt. Es wurden verstärkt Telefon- bzw. Videokonferenzen aufgrund der Pandemie bedingten Einschränkungen als Kontaktmittel genutzt.

Die außerplanmäßigen Ausgaben unter der Position „*Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit*“ in Höhe von 5,1 TEUR werden beim Produkt 55400 – Landschaftsschutz - fest-gestellt. Es waren vermehrte Schädlingsbekämpfungen an der Strandpromenade zu finanzieren.

Im Produkt 57301 – Kommunale Einrichtungen - stellt die außerplanmäßige Ausgabe die Differenz des Mietkontos „*Molenfußgebäude*“ zwischen Anfangsbestand zum 01.01.2020 und zum Ende des Haushaltsjahres zum 31.12.2020 dar; d. h. der Kontobestand hatte sich verringert.

Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich:

Aufgrund des vorläufigen Rechnungsergebnisses mit einem Jahresgewinn von 8.560.995,29 EUR und der überschlägigen Berechnung nach § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik M-V wurde zur Abdeckung des Wegfalls von Schlüsselzuweisen nach dem FAG M-V und der Zahlungsverpflichtung einer erhöhten Kreisumlage in den Haushaltsjahren 2022/23 eine Rücklage in Höhe von 5.143.600 EUR ermittelt und gebildet.

Finanzrechnung, § 45 GemHVO-Doppik M-V

Die Mehr- bzw. Mindereinzahlungen setzen sich in der Regel analog zu den Mehr- bzw. Minder-erträgen zusammen. Eine Ausnahme bilden außerdem die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen sowie Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, die keine Berührung zur Finanzrechnung haben. Offene Zahlungen zum Jahresende werden als Forderungen geführt.

Die Minder- bzw. Mehrauszahlungen setzen sich in der Regel analog zu den Minder- bzw. Mehraufwendungen zusammen. Eine Ausnahme bilden die Abschreibungen, Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen sowie die Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen, die keine Berührung zur Finanzrechnung haben. Offene Zahlungen zum Jahresende werden als Verbindlichkeiten geführt.

Abweichungsanalyse	Rechnungs- ergebnis 2019 -EUR -	Rechnungs- ergebnis 2020 -EUR-	Abweichung 2020 -EUR-
Summe der ordentlichen Einzahlungen	15.453.439,16	22.218.478,74	+8.645.278,74
Summe der ordentlichen Auszahlungen	14.063.904,26	16.403.086,87	+579.139,40

1.2.3.6 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen gemäß § 50 Abs. 3 Kommunalverfassung M-V

Aus dem Haushaltsjahr 2019 sind ins Haushaltsjahr 2020 genehmigte **überplanmäßige Auszahlungen** bei dem

- Produkt 54100 – Straßen, Projekt 67-2018 – Ausbau Hauptstraße letzter BA –

mit den Beschlussvorlagen

- Nr. 44-03/19 STV vom 25.06.2019 über **70.000 EUR** und
- Nr. 73-04/19 STV vom 10.09.2019 über **11.800 EUR**

übertragen worden.

Bei dem

- Produkt 12605 – Feuerwehr, Sachkonto 56240000 – Datenverarbeitung -

ist mit der Beschlussvorlage

- Nr. 70-06/20 STV vom 17.11.2020 über **6.000 EUR** für den Ausbau der Netzinfrastruktur
-

eine **überplanmäßige Auszahlung** durch die Stadtvertretung beschlossen worden.

Des Weiteren ist bei dem Produkt 12605 – Feuerwehr - eine **überplanmäßige Auszahlung** bei dem

- Sachkonto 07140000 – Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge - mit Antrag Nr. A 15-05/20 STV vom 15.09.2020 über **60.000,00 EUR** (Anschaffung Kettenfahrzeug)

sowie eine **überplanmäßige Einzahlung** bei dem Sachkonto 23310000 – Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen – in Höhe von **45.000,00 EUR** (Fördermittel zur Anschaffung des Kettenfahrzeuges)

durch die Stadtvertretung beschlossen worden.

1.2.3.7 Finanzlage

Eine verstärkte Inanspruchnahme des Kassenkredites zeichnete sich im Haushaltsjahr 2020 nicht ab.

Der Bestand an Finanzmitteln ist im Vergleich zum Vorjahr am Jahresende gestiegen.
Es wurden keine Kassenkredite zum 31.12.2020 in Anspruch genommen.

1.3 Wesentliche Baumaßnahmen und andere Investitionen, Hinweise auf drohende Verpflichtungen bzw. Lasten

Im Haushaltsjahr 2020 wurden folgende wesentliche **Baumaßnahmen** vorgenommen:

Unterhaltungsarbeiten im **Rathaus** mit **insgesamt 54.230,09 EUR**, davon u.a. für die Wartung der Aufzüge, die Reparatur der Sicherheitsbeleuchtung, die Reparatur der Notlichtanlage, Wartung Einbruchmeldeanlage, Putzarbeiten am Außengeländer Fenster Rathaussaal, Umrüstung Drehtüranlagen mit Klemmschutz

Unterhaltungsarbeiten in der **Regionalen Schule** und Außenstelle in der Mukraner Straße mit **insgesamt 67.683,93 EUR** und Einrichtung eines WLAN-Netztes mit **31.786,90 EUR**

Umfangreiche Sanierungsmaßnahmen an der **Kindertagesstätte „Kunterbunt“** im Rügener Ring von **insgesamt 829.255,38 EUR**.

Straßenunterhaltung mit **insgesamt 260.717,48 EUR** u.a. für die Deckenerneuerung Rügener Ring, Wegebefestigung Klementelvitzer Weg, Oberflächensanierung Weddingstraße, Beseitigung Sturm-schäden Windpromenade.

Straßenunterhaltung durch den Stadthof mit insgesamt 9.509,48 EUR.

Im Haushaltsjahr 2020 wurden folgende wesentliche **Investitionen** vorgenommen:

Planungskosten, Baumfällarbeiten, Außenanlagearbeiten, Teichsanierung im Rahmen der Grundhaften Erneuerung **Tierpark Sassnitz** mit insgesamt **1.390.062 EUR**.

Sanierungsgebiet Stadthafen mit dem Sanierungsobjekt **Regionale Schule** mit **359.985 EUR** städtische Eigenmittel.

Abschluss Grundhafte Erneuerung der **Zufahrtsstraße zum Königsstuhl** von der L 303 bis zum Busparkplatz Stubbenkammer mit **262.101 EUR**.

Grundhafte Erneuerung der **Merkelstraße** mit Planungskosten in Höhe von **18.702 EUR**.

Abschluss Grundhafte Erneuerung der **Stubbenkammerstraße** (begleitend zum 1. Abschnitt Radweg) mit insgesamt **6.475 EUR** städtischer Anteil an der Maßnahme des Straßenbauamtes.

Grundhafte Erneuerung der Treppenanlage vom Karl-Liebke-Ring nach Klein Helgoland (**Küstenweg**) mit **516.978 EUR** für die Errichtung eines WC-Gebäudes und der Verbindungstreppe.

Fertigstellung Ersatzneubau **Brücke Birkengrund** mit **202.073 EUR**.

Planungsleistungen für die Grundhafte Erneuerung von **Bushaltestellen** mit **30.408 EUR**.

Abschluss Grundhafte Erneuerung der **Hauptstraße, letzter BA**, mit **162.643 EUR**.

Abschluss Herrichtung **Parkplatz Steinbachweg** mit **80.810 EUR**.

Ausführung Touristischer **Radweg** zum Königsstuhl mit **234.845 EUR**.

Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände:

Abschluss Errichtung einer **Streetballanlage** in der Mukraner Straße mit **37.123 EUR**.

Städtische Eigenmittelanteil im **Sanierungsgebiet Stadthafen** insgesamt in Höhe von **262.400 EUR**.

Mittelabrufe für den Zugang zum Königsstuhl „**Königsweg**“ in Höhe von **8.000 EUR**.

Mittelabrufe für das Projekt „Revitalisierung Nationalparkzentrum“ mit **666.500 EUR**.

sh. dazu auch die Übersicht „Realisierung Investitionsprogramm 2020“

Realisierung Investitionsprogramm 2020					HH-Reste			neue Haushalts-
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Maßnahme	Ansatz 2020	aus Vorjahr	Betrag im Ist.	Erläuterung	Restebildung
11104	8224000	Hardware und EDV-technische Ausstatt	Tablets für Stadtvertreter	8.000	0	0	Kaufsh. Sachkonto 52380000	0
11401	8290000	sonstige BGA	Rollos mit Funksender Rathaussaal	0	0	6.819	finanziert durch Sollveränderung	0
11402	0222000	Parkanlagen	Vermessung Grundstücke	0	0	-2.733	Erhöhung Sachwert für Verkauf	0
11402	0223000	Gartenland	Verkauf von Grundstücken	0	0	-8.400	Verkauf Grundstück	0
11402	0223000	Gartenland	Verkauf von Grundstücken	0	0	-292	Verkauf Grundstück	0
11402	0390000	Verkauf von Grundstücken	Verkauf Stubbenkammerstr. 8	-8.000	0	0	sh. Sachkonto 039991, 03999201	0
11402	0397000	Kauf von Grundstücken	Erwerb von Infrastrukturvermögen	5.000	0	0	sh. Sachkonto 0399810	0
11402	0399810	Grund und Boden von Garagen	Infrastrukturgrundstücke	0	0	22.747	Grunderwerbsteuer	0
11402	03999000	Erwerb bebauter Grundstücke	Infrastrukturgrundstücke	35.000	0	0	sh. Sachkonto 0399810	0
11402	03999100	Grund und Boden von Sonstigen	bebaute Grundstücke	200.000	0	0	durch URAB in Frage gestellt	0
11402	03999100	Grund und Boden von Sonstigen	bebaute Grundstücke	0	0	-98.083	Verkauf Stubbenkammerstr. 8	0
11402	03999201	Sonst. Gebäude aus Übertragungen	Verkauf Stubbenkammerstr. 8	0	0	-206.757	Verkauf Stubbenkammerstr. 8	0
11402	0481000	Grundstücke	Verkauf Grundstücke	0	0	-5.804	Verkauf diverser Teilflächen	0
11402	0481000	Grundstücke	Ankauf diverser Teilflächen	0	0	4.900	Infrastrukturvermögen	0
11402	0491000	Grundstücke	Verkauf Stubbenkammerstr. 8	-99.200	0	0	sh. Sachkonto 039991, 03999201	0
11402	1431100	Grundstücke im Umlaufvermögen	Verkauf Waldmeisterstr. 6	-399.400	0	0	noch nicht realisiert	0
11402	1431200	Gebäude im Umlaufvermögen	Verkauf Waldmeisterstr. 6	-190.600	0	0	noch nicht realisiert	0
11403	0718900	Stadthof	Sonst. Zusatzgeräte	5.000	0	0	nicht beansprucht	0
11403	0728000	Stadthof	Vermögensgegenstände ab 1000 EUR	3.000	0	0	sh. Skto. 0829000	0
11403	0829000	Stadthof	Bodenfräse	0	0	2.440	sh. Skto. 0728000	0
11404	0113000	EDV-Ausstattung - Lizenzen	DMS-Schnittstelle, Elektronische RE, ...	15.000	24.028	6.519	Lizenz ALLRIS, Fortführung in 2021	32.509
11404	0112000	Software	TERA- Baum und GIS	11.000	0	0	noch nicht realisiert	11.000
11404	0822400	Hardware	EDV-Ausstattung	5.000	0	0	Kaufsh. Sachkonto 52380000	5.000
11405	0822200	Büromaschinen	Vermögensgegenstände ab 1000 EUR	1.000	0	0	wird neu berücksichtigt	0
12301	0827000	Geringwertige Vermögensgegenst.	Geschwindigkeitsanzeige	2.000	0	0	durch URAB in Frage gestellt	0
12605	0821400	Brand-/Kat.schutz	Rettungswinde, Schleuderketten, Drohne	5.000	8.230	20.152	realisiert mit Sollveränderung	0
12605	0714000	Rettungsschutzfahrzeug	Anschaffung HFL-Fahrzeug	0	400.000	0	Anschaffung erst in 2021	400.000
12605	23142, 23143	Fördermittel	HLF-Fahrzeug: SBZ, Feuerschutzsteuer	0	-266.600	0	Abruf erst in 2021	-266.600
12605	0822100	Büromöbel	Vermögensgegenstände ab 1000 EUR	0	1.000	0	Abruf erst in 2021	1.000
12605	0822300	OA-Mittel	Vermögensgegenstände ab 1000 EUR	0	1.000	0	Abruf erst in 2021	1.000
21101	0822400	EDV-Ausstattung	Vermögensgegenstände ab 1000 EUR	1.000	0	0	wird neu berücksichtigt	0
21101	0825000	Schuleinrichtungen	Vermögensgegenstände ab 1000 EUR	6.000	0	0	wird neu berücksichtigt	0
21101	0829000	sonstige BGA	Vermögensgegenstände ab 1000 EUR	2.000	0	0	wird neu berücksichtigt	0
21501	2331000	SBZ	Erweiterungsneubau	0	-46.000	0	Fördermittelerhöhung	-351.062
21501	0825000	Schuleinrichtungen	Vermögensgegenstände ab 1000 EUR	5.000	0	0	sh. Sachkonto 08290000	0
21501	0829000	BGA	Videoanlage, Küche, Rasentraktor	29.300	0	25.816	finanziert über Sollveränderung	7.006
21501	0960000	Regionale Schule	Bauliche Investition am Bestandsgebäude	350.000	0	0	Maßnahmen werden fortgeführt	350.000
25301	0960000	Erneuerung Tierpark	Grundhafte Erneuerung Tierpark	3.280.000	4.809.408	1.390.062	Maßnahme Fortführung in 2021	6.727.755
25301	0829000	sonstige BGA	Kühlzelle, Hubwagen u.a.	13.100	0	0	Maßnahme Fortführung in 2021	13.100
25301	2331000	Sonderposten	Fördermittel Erneuerung Tierpark	-2.952.000	-4.408.000	0	Maßnahme Fortführung in 2021	-7.360.000
36600	0326000	Kinderspielplatz	Spielplatzgeräte	1.500	0	4.998	Maßnahme umgesetzt aus Kinderfonds	3.802
42403	0199000	Öffentliche Sportplätze	Streetballanlage Mukraner Str.	0	35.898	37.123	Maßnahme beendet	0
42403	0199900	Öffentliche Sportplätze	Investitionszuschuss Sportplatz Dwasieden	0	27.284	0	Maßnahme Fortführung in 2020	27.284
51103	0192000	Stadthafen	Infrastruktur Stadthafen	315.000	13.385	262.400	Maßnahmen Fortführung in 2021	65.985
51103	0960000	Regionale Schule	Erweiterungsneubau	0	390.000	359.985	Maßnahme beendet in 2020	0
51103	2331000	Regionale Schule	Fördermittel Erweiterungsneubau	0	-845.000	0	Maßnahme beendet in 2020	0
51103	0960000	Grundschule	Erweiterungsneubau	450.000	1.270.000	0	Maßnahme Fortführung in 2020	1.720.000
51103	0122000	Altstadt	Geleistete Investitionszuschüsse	0	119.700	0	Maßnahme Fortführung in 2021	119.700
51103	0192000	Altstadt	Immaterielles Vermögen: Kurplatz-Sanierung	35.000	275.286	0	Maßnahme Fortführung in 2021	310.286
54100	0960000	Kurplatz	Kurplatz-Sanierung	1.000.000	0	0	Maßnahme Fortführung in 2021	1.000.000
54100	2331000	Kurplatz	Sonderposten	-800.000	0	0	Maßnahme Fortführung in 2021	-800.000

Realisierung Investitionsprogramm 2020					HH-Reste			neue Haushalts-
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Maßnahme	Ansatz 2020	aus Vorjahr	Betrag im Ist	Erläuterung	Restebildung
54100	0718900	Sonst. Zusatzgeräte	Straßenreinigung	1.500	0	0	nicht beansprucht	0
54100	0199000	Straßen im Bau	Immaterielles Vermögen: Königsweg	0	6.834.100	8.000	Maßnahme Fortführung in 2021	6.834.100
54100	2331000	Sonderposten	Fördermittel / NPZ-Beteiligung Königsweg	0	-6.932.100	0	Maßnahme Fortführung in 2021	-6.932.100
54100	0487100	Straßenbeleuchtung	Straßenbel. Bachpromenade, Steinbachweg	6.000	0	2.092	Laternen Mittelstr., ...siehe Unterhaltung	0
54100	0960000	Straßen im Bau	Zufahrtsstraße zum Stubbenkammer	300.000	16.865	262.101	Fertigstellung in 2020	0
54100	2331000	Sonderposten	Zufahrtsstraße zum Stubbenkammer	-270.000	-59.204	0	Abrufbar ab Fertigstellung 2020	-329.204
54100	0960000	Straßen im Bau	Merkelstraße	0	42.140	18.702	Planungsleistungen	22.748
54100	2325900	Ausbaubeiträge	Hafenstraße Straßenausbaubeitrag	0	0	-6.592	Veranlagung aus 2018	0
54100	0960000	Straßen im Bau	Stubbenkammerstr.	0	0	6.475	Baukostenanteil	0
54100	2332000	Ausbaubeiträge	Stubbenkammerstr.	0	-25.000	0	Erhebung noch offen	-25.000
54100	2332000	Ausbaubeiträge	Granitzer Straße	0	-25.000	0	Erhebung noch offen	-25.000
54100	0960000	Straßen im Bau	Küstenweg	0	1.333.204	516.978	Treppenanlage, Neubau WC	735.493
54100	2331000	Sonderposten	Küstenweg	0	-697.500	0	Fortführung in 2021	-697.500
54100	0960000	Brücke Birkengrund	Ersatzneubau	0	186.881	202.073	Fertigstellung in 2020	0
54100	0960000	Bushaltestellen	Erneuerung	150.000	147.284	30.408	Maßnahme Fortführung in 2021	270.918
54100	2331000	Sonderposten	Erneuerung Bushaltestellen	0	-51.600	0	Fortführung in 2021	-51.600
54100	0960000	Straßen im Bau	Hauptstraße, Letzter BA	0	5.907	162.643	Fertigstellung in 2020	0
54100	2332000	Ausbaubeiträge	Hauptstraße, Letzter BA	-40.000	0	0	Erhebung noch offen	-40.000
54100	0960000	Straßen im Bau	Verlängerung der Strandpromenade (Steg)	100.000	0	0	durch URAB in Frage gestellt	0
54100	0960000	Straßen im Bau	Gehweg und Beleuchtung Neu-Mukran	30.000	0	0	Fortführung in 2021	30.000
54100	0960000	Straßen im Bau	Erneuerung Buddenhagenener Str.	70.000	0	-67.996	Pauschaler finanz. Ausgleich, Fortführung in 2021	70.000
54600	0960000	Parkplatz Steinbachweg	Erneuerung	0	220.005	80.810	Schlussrechnung 2020	0
55301	0821000	Friedhof	Betriebsausstattung	5.000	0	2.613	Anhänger Kipper	0
55301	0960000	Friedhof	Neubau Wirtschaftshof	260.000	0	0	Fortführung in 2021	260.000
57100	0199000	Wirtschaftsförderung	Verlängerung Gleis 66 im Fährhafen	0	119.126	0	Abrechnung in 2021	31.738
57100	2331000	Sonderposten	Verlängerung Gleis 66 im Fährhafen	0	-119.126	0	Abrechnung in 2021	-31.738
57100	0199000	Wirtschaftsförderung	Erschließung Industriegebiet Südstraße	3.640.000	5.460.000	0	Fortführung in 2021	9.100.000
57100	2331000	Sonderposten	Fördermittel/FHS-Beteiligung	-3.640.000	-5.460.000	0	Fortführung in 2021	-9.100.000
57100	0199000	Wirtschaftsförderung	Neubau LP 10 im Fährhafen	0	335.733	0	Abrechnung in 2021	335.733
57100	2331000	Sonderposten	Neubau LP 10 im Fährhafen	0	-335.733	0	Abrechnung in 2021	-335.733
57100	0199000	Wirtschaftsförderung	Wellenbrecher LP 1/1a	0	2.152.660	0	Abrechnung in 2021	2.152.660
57100	2331000	Sonderposten	Wellenbrecher LP 1/1a	0	-2.152.660	0	Abrechnung in 2021	-2.152.660
57100	0199000	Wirtschaftsförderung	Ausbau Liegeplatz 3a zum Getreide-Terminal	500.000	0	0	Fortführung in 2021	500.000
57100	2331000	Sonderposten	Fördermittel/FHS-Beteiligung	-500.000	0	0	Fortführung in 2021	-500.000
57303	0960000	Toilettenanlagen	Neubau Toilettenanlage am NPZ	450.000	0	0	Fortführung in 2021	450.000
57303	2331000	Sonderposten/Beteiligung	Fördermittel/NPZ-Beteiligung	-450.000	0	0	Fortführung in 2021	-450.000
57502	0133000	Tourismusförderung	Neues Kurkartensystem	10.000	0	0	nicht beansprucht	0
57502	0827000	Tourismusförderung	Sonstige BGA	6.000	0	0	Material Weihnachtsbeleuchtung	6.000
57502	0829000	Tourismusförderung	Stellenleitsystem, sonst.	11.000	0	0	nicht beansprucht	0
57502	0199000	Tourismusförderung	Revitalisierung NPZ Königsstuhl	575.900	0	666.500	Fortführung in 2021	1.242.400
57502	2331000	Tourismusförderung	Fördermittel Revitalisierung NPZ Königsstuhl	-575.900	0	-666.500	Fortführung in 2021	-1.242.400
57502	0960000	Anlage im Bau	Radweg zum Königsstuhl	0	363.700	234.845	Endabrechnung in 2021	20.000
57502	2331000	Sonderposten	Fördermittel Radweg	0	-265.100	-636.775	Endabrechnung 2020/Nachzahlung Bruttoförderung	
57502	0960000	Anlage im Bau	Touristische Badeplattform	0	20.000	1.412	Fortführung in 2021	18.588
57502	1119000	Tourismusförderung	Erhöhung Anteilsrechte TZR	6.000	0	0	Nichtrealisierung - Austritt aus der GmbH	0
57502	0960000	Anlage im Bau	Wanderstützpunkt "Waldhalle"	0	320.899	0	Endabrechnung in 2020	0
57502	2312000	Sonderposten	Wanderstützpunkt "Waldhalle"- Anteil NPZ	0	-182.000	0	Endabrechnung in 2020	0
57502	2314200	Sonderposten	Wanderstützpunkt "Waldhalle"- FM Land	0	-156.273	0	Endabrechnung in 2020	0
61100	2012000	investive Schlüsselzuweisungen	FAG-Zuweisung	-856.800	0	-856.865	planmäßig erhalten	0
62200	2331000	Hafenmuseum	Sonderposten Bepflanzung u. Sicherstellung "Havel"	-160.000	-45.000	0	Realisierung in 2021	-173.000
62200	0199000	Hafenmuseum	Erneuerung Bepflanzung u. Sicherstellung "Havel"	160.000	45.000	0	Realisierung in 2021	205.000
62600	0199000	Breitbandausbau	Umlage an den ZWAR	71.100	0	0	Übertragung als 2. Teilrate	71.100
SUMME:				1.193.500	2.906.826	1.782.817		2.288.306

Hinweise auf drohende Verpflichtungen oder Lasten liegen nicht vor.

1.4 Wesentliche organisatorische Veränderungen

Das Hafenamt/die Hafenaufsicht – Produkt 12208 - arbeitet seit Januar 2020 in seiner neuen Struktur und wird beim Finanzamt Rostock als Betrieb gewerblicher Art geführt, für den jährlich eine Steuer-erklärung aufgestellt werden muss. Mit Wirkung vom 01. Mai 2020 werden die Produkte 12605 – Feuerwehr – und 53301 - Feuerlöschwasserversorgung - aus dem Teilhaushalt 1 (Hauptamt) mit seinen neuen personellen Zuständigkeiten dem Teilhaushalt 2 (Ordnungs- und Hafenamt) zugeordnet.

1.5 Entwicklung der Beschäftigten / Personalaufwendungen

	2019	2020	Veränderung
Anzahl VZÄ	74,00	74,89	0,89

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen VZÄ beträgt im Haushaltsjahr 2020 74,89 VZÄ; sie stellt gegenüber dem Vorjahr eine Veränderung um 0,89 VZÄ dar.

1.6 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Es sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres 2019 eingetreten, die noch das Haushaltsjahr 2020 betreffen.

1.7. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt Sassnitz

Die finanziellen Risiken der Stadt Sassnitz sind relativ gering, da die Stadt Sassnitz eine solide Haushaltsplanung und -durchführung gewährleistet.

Sassnitz, 18. August 2021



.....
Frank Kracht

Bürgermeister der Stadt Sassnitz

Anlage 2 zum Jahresabschluss – Anlagenübersicht mit Sonderpostenübersicht

(§ 50 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V)



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 17.05.2021 / 12:45:34
 erstellt von: Silke Pilgrim
 erstellt für: 01 Sassnitz
 Haushaltsjahr: 2020

Seite: 1

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2.1 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösbeträge						Restbuchwerte		
	Stand zum 31.12.2019	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2020	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2019	Zuschreibung im Haushaltsjahr	planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	außerplanmäßige Abschreibungen / Auflösbeträge	Abschreibungen zum 31.12.2020	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres
	in EUR													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Anlagenübersicht	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 Immaterielle Vermögensgegenstände	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
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	97.603,15	6.519,43	0,00	0,00	104.122,58	87.183,10	0,00	4.527,79	0,00	0,00	0,00	91.710,89	12.411,69	10.420,05
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	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
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	28.530.781,48	0,00	0,00	108.344,24	28.639.125,72	6.512.869,22	0,00	1.197.386,50	0,00	0,00	0,00	7.710.255,72	20.928.870,00	22.017.912,26
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
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.082.342,55	1.397.535,28	0,00	-559.656,55	14.920.221,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.920.221,28	14.082.342,55
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	42.710.727,18	1.404.054,71	0,00	-451.312,31	43.663.469,58	6.600.052,32	0,00	1.201.914,29	0,00	0,00	0,00	7.801.966,61	35.861.502,97	36.110.674,86
1.2 Sachanlagen	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
1.2.1 Wald, Forsten	117,90	0,00	0,00	0,00	117,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117,90	117,90
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.780.111,19	2,00	2.689,04	-1.020,00	4.776.404,15	3.119,30	0,00	3.402,87	0,00	0,00	0,00	6.522,17	4.769.881,98	4.776.991,89
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.230.384,21	27.745,44	110.892,26	1.459.450,26	15.606.687,65	5.780.441,43	0,00	252.175,04	0,00	4.269,33	0,00	6.028.347,14	9.578.340,51	8.449.942,78
1.2.4 Infrastrukturvermögen	40.078.111,07	152.375,49	2.002,15	300.454,45	40.528.938,86	15.127.240,79	0,00	791.042,41	0,00	0,00	0,00	15.918.283,20	24.610.655,66	24.950.870,28
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	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
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	26.850,97	0,00	3,00	26.853,97	0,00	0,00	1.342,95	0,00	0,00	13.413,48	14.756,43	12.097,54	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.132.401,50	0,00	0,00	0,00	1.132.401,50	801.520,35	0,00	66.771,56	0,00	0,00	0,00	868.291,91	264.109,59	330.881,15
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	560.094,38	57.838,59	0,00	103.759,70	721.692,67	382.231,72	0,00	53.194,21	0,00	0,00	0,00	435.425,93	286.266,74	177.862,66
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
1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	12.816.620,72	3.155.343,14	200.000,00	-1.411.335,10	14.360.628,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.360.628,76	12.816.620,72
Summe Sachanlagen	73.597.840,97	3.420.155,63	315.583,45	451.312,31	77.153.725,46	22.094.553,59	0,00	1.167.929,04	0,00	4.269,33	13.413,48	23.271.626,78	53.882.098,68	51.503.287,38
1.3 Finanzanlagen	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

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 17.05.2021 / 12:45:34
 erstellt von: Silke Pilgrim
 erstellt für: 01 Sassnitz
 Haushaltsjahr: 2020

Seite: 2

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2.1 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösbeträge							Restbuchwerte	
	Stand zum 31.12.2019	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2020	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2019	Zuschreibung im Haushaltsjahr	planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	außerplanmäßige Abschreibungen / Auflösbeträge	Abschreibungen zum 31.12.2020	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres
	in EUR													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	4.076.377,47	0,00	0,00	0,00	4.076.377,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.076.377,47	4.076.377,47
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	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
1.3.3 Beteiligungen	19.500,00	0,00	0,00	0,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.500,00	19.500,00
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
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.496.035,52	0,00	0,00	0,00	1.496.035,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.496.035,52	1.496.035,52
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
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	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
1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	362.528,94	13.498,86	0,00	0,00	376.027,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376.027,80	362.528,94
1.3.9 Sonstige Ausleihungen	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
Summe Finanzanlagen	5.954.441,93	13.498,86	0,00	0,00	5.967.940,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.967.940,79	5.954.441,93
Summe Anlagevermögen	122.263.010,08	4.837.709,20	315.583,45	0,00	126.785.135,83	28.694.605,91	0,00	2.369.843,33	0,00	4.269,33	13.413,48	31.073.593,39	95.711.542,44	93.568.404,17
2.1 Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen	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
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	58.542.012,24	603.788,28	92.917,26	1.193.819,79	60.246.703,05	19.710.173,06	0,00	1.885.314,45	0,00	4.269,33	13.413,48	21.604.631,66	38.642.071,39	38.831.839,18
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.709.119,51	0,00	0,00	0,00	1.709.119,51	886.689,64	0,00	49.563,92	0,00	0,00	0,00	936.253,56	772.865,95	822.429,87
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	17.506.055,97	3.107.136,69	1.241.928,65	-1.193.819,79	18.177.444,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.177.444,22	17.506.055,97
2.4 Sonst. nichtaufzulösende Sonderposten aus kostenlosen Übertragungen	40.960,00	0,00	0,00	0,00	40.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.960,00	40.960,00
2. Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	77.798.147,72	3.710.924,97	1.334.845,91	0,00	80.174.226,78	20.596.862,70	0,00	1.934.878,37	0,00	4.269,33	13.413,48	22.540.885,22	57.633.341,56	57.201.285,02

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Anlage 3 zum Jahresabschluss – Forderungsübersicht
(§ 51 GemHVO-Doppik M-V)



Forderungsübersicht 2020

Seite : 1
 Datum: 20.07.2021
 Uhrzeit: 10:42:19

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinsung zum Ende des Haushaltsjahres	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen zum Ende des Haushaltsjahres	Bilanzwert zum Ende des Haushaltsjahres	Bilanzwert zum Ende des Haushaltsvor- jahres
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in €	in €	in €					
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	a) Gebührenforderungen	99.071,80	29.821,14	17.221,77	146.114,71	0,00	23.111,25	123.003,46	72.666,68
	b) Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.687,19
	c) Steuerforderungen	561.198,08	209.660,37	54.397,32	825.255,77	0,00	320.099,90	505.155,87	262.980,15
	darunter:								
	aa) Grundsteuer	80.780,75	20.705,84	16.832,63	118.319,22	0,00	105.820,26	12.498,96	25.504,13
	bb) Gewerbesteuer	468.050,13	164.540,04	34.516,31	667.106,48	0,00	204.943,55	462.162,93	210.240,75
	cc) Sonstige	12.367,20	24.414,49	3.048,38	39.830,07	0,00	9.336,09	30.493,98	27.235,27
	d) Forderungen aus Transferleistungen	92,12	2.774,08	4.806,33	7.672,53	0,00	2.402,27	5.270,26	26.729,04
	e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	175.017,57	69.831,35	6.687,80	251.536,72	0,00	41.794,42	209.742,30	149.659,60
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	835.379,57	312.086,94	83.113,22	1.230.579,73	0,00	387.407,84	843.171,89	516.722,66
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	76.999,02	16.493,50	8.474,88	101.967,40	0,00	22.569,96	79.397,44	85.132,19
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	225.634,93	3.029,09	0,00	228.664,02	0,00	91,45	228.572,57	43.861,81
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	2,50	0,00	2,50	0,00	0,00	2,50	2,50
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	3.442,19	0,00	0,00	3.442,19	0,00	77,04	3.365,15	6.595,24
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	525.539,34	1.600,06	0,00	527.139,40	0,00	3.079,83	524.059,57	4.898,13
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	14.735,20	107.334,80	9.815,79	131.885,79	0,00	465,51	131.420,28	153.584,62
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.681.730,25	440.546,89	101.403,89	2.223.681,03	0,00	413.691,63	1.809.989,40	810.797,15

*** Ende der Liste "Forderungsübersicht" ***

Anlage 4 zum Jahresabschluss – Verbindlichkeitsübersicht

(§ 52 GemHVO-Doppik M-V)



Verbindlichkeitenübersicht 2020

Seite : 1
 Datum: 20.07.2021
 Uhrzeit: 10:43:24

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2020 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31. Dezember 2020 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31. Dezember 2020	Stand zum 31. Dezember 2020 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31. Dezember 2019 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €						
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen:	0,00	2.118.373,58	0,00	2.118.373,58	0,00	2.118.373,58	0,00		2.447.328,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	2.118.373,58	0,00	2.118.373,58	0,00	2.118.373,58	0,00		2.358.456,22
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		88.871,78
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	11.377,36	800.373,72	2.302.958,63	3.114.709,71	0,00	3.114.709,71	0,00		3.147.430,55
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	295.289,63	0,00	0,00	295.289,63	0,00	295.289,63	0,00		623.418,02
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.390,83	0,00	0,00	3.390,83	0,00	3.390,83	0,00		43.353,14
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	15.847,54	0,00	0,00	15.847,54	0,00	15.847,54	0,00		479,91
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	81.987,22	4.521.285,34	2.960.978,53	7.564.251,09	0,00	7.564.251,09	0,00		8.001.980,07
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	594.856,24	0,00	0,00	594.856,24	0,00	594.856,24	0,00		667.714,67
4.	Summe der Verbindlichkeiten	1.002.748,82	7.440.032,64	5.263.937,16	13.706.718,62	0,00	13.706.718,62	0,00		14.931.704,36

*** Ende der Liste "Verbindlichkeitenübersicht" ***

**Anlage 5 zum Jahresabschluss – Übersicht über die das Ende
des Haushaltsjahres hinaus geltenden
Haushaltsermächtigungen
(§ 53 GemHVO-Doppik M-V)**



Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2020

Seite : 1
 Datum: 15.07.2021
 Uhrzeit: 14:41:09

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
1.	Aufwandsermächtigungen			
	Produkt 11100 - Verwaltungssteuerung	379.600,00	309.349,73	0,00
	Produkt 11104 - Politische Gremien	147.900,00	157.165,73	0,00
	Produkt 11107 - Personalvertretung	6.400,00	698,34	0,00
	Produkt 11200 - Personal	295.100,00	175.011,00	0,00
	Produkt 11301 - Organisation	146.900,00	138.120,94	0,00
	Produkt 11401 - Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	272.600,00	243.282,14	0,00
	Produkt 11402 - Liegenschaften	383.900,00	1.188.103,22	0,00
	Produkt 11403 - Stadthof und Servicepool	880.900,00	721.702,24	0,00
	Produkt 11404 - Technikerunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	273.900,00	209.895,23	0,00
	Produkt 11405 - Sonstige zentrale Dienste	352.800,00	339.543,22	0,00
	Produkt 11601 - Finanzen	353.400,00	294.691,93	0,00
	Produkt 11602 - Zahlungsabwicklung	163.900,00	204.636,86	0,00
	Produkt 11900 - Recht	35.100,00	22.694,94	0,00
	Produkt 12100 - Wahlen	8.300,00	8.262,72	0,00
	Produkt 12201 - Sicherheit und Ordnung	285.000,00	151.270,23	0,00
	Produkt 12204 - Gewerbe	43.900,00	44.335,88	0,00
	Produkt 12208 - Hafenaufsicht/Hafenamt	566.300,00	489.487,76	0,00
	Produkt 12209 - Einwohnerwesen	134.900,00	114.774,11	0,00
	Produkt 12210 - Personenstandswesen	26.100,00	26.115,72	0,00
	Produkt 12211 - Katastrophenschutz	5.000,00	458,87	0,00
	Produkt 12301 - Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtl. Genehmigungen und Erlaubnisse	10.500,00	1.518,58	0,00
	Produkt 12305 - Verkehrsüberwachung	115.300,00	95.690,37	0,00
	Produkt 12605 - Feuerwehr	331.000,00	284.570,76	0,00
	Produkt 21101 - Grundschule	578.000,00	471.881,10	0,00
	Produkt 21102 - Schulkostenbeiträge	43.200,00	26.430,00	0,00
	Produkt 21501 - Regionale Schule	789.700,00	652.974,48	0,00
	Produkt 21502 - Schulkostenbeiträge	28.200,00	46.715,97	0,00
	Produkt 25202 - Stadtarchiv	90.500,00	90.534,75	0,00
	Produkt 25204 - Förderung nichtwissenschaftlicher Einrichtungen	3.800,00	3.448,09	0,00
	Produkt 25301 - Tierpark	301.600,00	224.580,87	0,00
	Produkt 26101 - Freilichtbühnen, Konzerte	143.200,00	77.391,73	0,00
	Produkt 26201 - Eigene Musikpflege	0,00	21.140,69	0,00
	Produkt 26202 - Förderung der Musikpflege	31.300,00	32.941,14	0,00
	Produkt 27201 - Bibliothek	106.400,00	104.854,50	0,00
	Produkt 28101 - Förderung von Einrichtungen der Heimat- und Kulturpflege	13.000,00	6.487,44	0,00
	Produkt 31502 - Obdachlosenunterkunft	109.300,00	99.459,47	0,00
	Produkt 33100 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	400,00	0,00	0,00
	Produkt 33200 - Förderung der Selbsthilfe und sozialer Projekte	66.900,00	64.762,56	0,00
	Produkt 33201 - Kinderfonds Sassnitz	7.300,00	389,30	0,00



Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2020

Seite : 2
Datum: 15.07.2021
Uhrzeit: 14:41:09

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
	Produkt 35100 - Wohngeld	59.300,00	57.352,25	0,00
	Produkt 36100 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege	937.700,00	758.596,40	0,00
	Produkt 36301 - Schulsozialarbeit	109.600,00	110.842,09	0,00
	Produkt 36502 - Kindertagesstätten	210.400,00	210.102,85	0,00
	Produkt 36600 - Einrichtung der Kinder- und Jugendarbeit	24.100,00	15.354,05	0,00
	Produkt 36701 - Förderung der Familienhilfe	300,00	300,00	0,00
	Produkt 42100 - Förderung des Sports	64.500,00	45.171,75	0,00
	Produkt 42401 - Sporthalle Dwasieden	388.600,00	89.263,70	0,00
	Produkt 42402 - Sporthalle Bergstraße	39.700,00	32.966,93	0,00
	Produkt 42403 - Öffentliche Sportplätze	0,00	3.247,17	0,00
	Produkt 51100 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	202.900,00	58.395,42	0,00
	Produkt 51103 - Städtebauförderung	69.200,00	63.286,62	0,00
	Produkt 52100 - Bau- und Grundstücksordnung	65.300,00	65.400,88	0,00
	Produkt 52301 - Denkmalpflege	4.600,00	3.793,48	0,00
	Produkt 53100 - Elektrizitätsversorgung Konzessionen	3.800,00	3.448,18	0,00
	Produkt 53800 - Abwasserbeseitigung	600,00	107,37	0,00
	Produkt 54100 - Gemeindestraßen	1.288.000,00	1.183.269,36	0,00
	Produkt 54500 - Straßenreinigung und Winterdienst	251.900,00	182.099,89	0,00
	Produkt 54600 - Parkeinrichtungen	83.500,00	73.642,47	0,00
	Produkt 54901 - Straßenangelegenheiten	9.700,00	6.709,33	0,00
	Produkt 55100 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau	125.600,00	88.878,46	0,00
	Produkt 55200 - Öffentliches Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	220.700,00	214.725,49	0,00
	Produkt 55301 - Friedhofswesen - Friedhofsanlagen	95.900,00	135.217,99	0,00
	Produkt 55400 - Landschaftsschutz	11.500,00	11.275,40	0,00
	Produkt 55500 - Landwirtschaft	3.000,00	1.722,52	0,00
	Produkt 57100 - Wirtschaftsförderung	1.356.900,00	1.256.530,16	0,00
	Produkt 57300 - BgA Markt	22.300,00	15.687,66	0,00
	Produkt 57301 - Allgemeine kommunale Einrichtungen: Molenfußgebäude, Begegnungsstätte G.-H.-Ring	37.300,00	23.981,31	0,00
	Produkt 57302 - Allgemeine Einrichtung (Stromvers. Hafen)	10.200,00	10.314,01	0,00
	Produkt 57303 - Toilettenanlagen	53.000,00	46.009,93	0,00
	Produkt 57502 - Kommunale Tourismusförderung	534.800,00	-679.997,75	0,00
	Produkt 61100 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	4.507.800,00	5.245.928,78	0,00
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	220.800,00	5.249.603,90	0,00
	Produkt 62200 - Heimatsstiftung Sassnitzer Fischerei- und Hafenmuseum	80.000,00	80.000,00	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	18.625.000,00	21.808.600,66	0,00
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Produkt 11100 - Verwaltungssteuerung	379.600,00	294.013,97	0,00
	Produkt 11104 - Politische Gremien	147.900,00	164.305,73	0,00
	Produkt 11107 - Personalvertretung	6.400,00	698,34	0,00



Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2020

Seite : 3
Datum: 15.07.2021
Uhrzeit: 14:41:09

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
	Produkt 11200 - Personal	295.100,00	175.137,90	0,00
	Produkt 11301 - Organisation	146.900,00	119.650,64	0,00
	Produkt 11401 - Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	250.700,00	250.205,57	0,00
	Produkt 11402 - Liegenschaften	378.400,00	136.615,13	0,00
	Produkt 11403 - Stadthof und Servicepool	763.700,00	695.674,63	0,00
	Produkt 11404 - Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	257.700,00	143.298,29	0,00
	Produkt 11405 - Sonstige zentrale Dienste	350.300,00	354.696,91	0,00
	Produkt 11601 - Finanzen	353.400,00	301.628,03	0,00
	Produkt 11602 - Zahlungsabwicklung	157.600,00	143.245,96	0,00
	Produkt 11900 - Recht	35.100,00	22.393,34	0,00
	Produkt 12100 - Wahlen	8.300,00	8.262,72	0,00
	Produkt 12201 - Sicherheit und Ordnung	285.000,00	151.789,70	0,00
	Produkt 12204 - Gewerbe	43.900,00	44.307,23	0,00
	Produkt 12208 - Hafenaufsicht/Hafenamt	564.300,00	511.547,73	0,00
	Produkt 12209 - Einwohnerwesen	133.600,00	113.133,51	0,00
	Produkt 12210 - Personenstandswesen	25.900,00	26.060,52	0,00
	Produkt 12211 - Katastrophenschutz	5.000,00	458,87	0,00
	Produkt 12301 - Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtl. Genehmigungen und Erlaubnisse	10.500,00	1.976,67	0,00
	Produkt 12305 - Verkehrsüberwachung	114.400,00	93.797,77	0,00
	Produkt 12605 - Feuerwehr	254.700,00	194.642,60	0,00
	Produkt 21101 - Grundschule	528.200,00	394.081,66	0,00
	Produkt 21102 - Schulkostenbeiträge	43.200,00	26.430,20	0,00
	Produkt 21501 - Regionale Schule	685.300,00	691.323,39	0,00
	Produkt 21502 - Schulkostenbeiträge	28.200,00	46.715,97	0,00
	Produkt 25202 - Stadtarchiv	90.500,00	90.471,49	0,00
	Produkt 25204 - Förderung nichtwissenschaftlicher Einrichtungen	3.800,00	3.448,09	0,00
	Produkt 25301 - Tierpark	297.500,00	228.906,20	0,00
	Produkt 26101 - Freilichtbühnen, Konzerte	143.000,00	71.923,10	0,00
	Produkt 26201 - Eigene Musikpflege	0,00	21.140,69	0,00
	Produkt 26202 - Förderung der Musikpflege	31.300,00	32.941,14	0,00
	Produkt 27201 - Bibliothek	106.300,00	105.016,97	0,00
	Produkt 28101 - Förderung von Einrichtungen der Heimat- und Kulturpflege	13.000,00	7.444,43	0,00
	Produkt 31502 - Obdachlosenunterkunft	109.300,00	97.994,02	0,00
	Produkt 33100 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	400,00	0,00	0,00
	Produkt 33200 - Förderung der Selbsthilfe und sozialer Projekte	66.900,00	64.762,56	0,00
	Produkt 33201 - Kinderfonds Sassnitz	7.300,00	389,30	0,00
	Produkt 35100 - Wohngeld	59.300,00	57.313,86	0,00
	Produkt 36100 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege	937.700,00	764.923,54	0,00
	Produkt 36301 - Schulsozialarbeit	109.600,00	110.842,09	0,00
	Produkt 36502 - Kindertagesstätten	191.000,00	838.385,01	0,00



Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2020

Seite : 4
Datum: 15.07.2021
Uhrzeit: 14:41:09

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
	Produkt 36600 - Einrichtung der Kinder- und Jugendarbeit	17.900,00	9.358,93	0,00
	Produkt 36701 - Förderung der Familienhilfe	300,00	300,00	0,00
	Produkt 42100 - Förderung des Sports	64.500,00	46.252,50	0,00
	Produkt 42401 - Sporthalle Dwasieden	385.400,00	95.652,53	0,00
	Produkt 42402 - Sporthalle Bergstraße	35.100,00	36.477,88	0,00
	Produkt 51100 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	202.900,00	72.220,36	0,00
	Produkt 51103 - Städtebauförderung	69.200,00	63.286,62	0,00
	Produkt 52100 - Bau- und Grundstücksordnung	65.300,00	65.400,88	0,00
	Produkt 52301 - Denkmalpflege	4.600,00	3.793,48	0,00
	Produkt 53100 - Elektrizitätsversorgung Konzessionen	3.800,00	3.448,18	0,00
	Produkt 53800 - Abwasserbeseitigung	600,00	107,37	0,00
	Produkt 54100 - Gemeindestraßen	594.800,00	614.223,95	0,00
	Produkt 54500 - Straßenreinigung und Winterdienst	249.900,00	181.672,94	0,00
	Produkt 54600 - Parkeinrichtungen	16.900,00	8.568,01	0,00
	Produkt 54901 - Straßenangelegenheiten	9.700,00	6.709,33	0,00
	Produkt 55100 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau	125.600,00	88.878,46	0,00
	Produkt 55200 - Öffentliches Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	54.000,00	48.167,03	0,00
	Produkt 55301 - Friedhofswesen - Friedhofsanlagen	89.600,00	112.913,45	0,00
	Produkt 55400 - Landschaftsschutz	11.500,00	10.480,69	0,00
	Produkt 55500 - Landwirtschaft	3.000,00	1.722,52	0,00
	Produkt 57100 - Wirtschaftsförderung	161.700,00	61.400,83	0,00
	Produkt 57300 - BgA Markt	13.800,00	13.355,31	0,00
	Produkt 57301 - Allgemeine kommunale Einrichtungen: Molenfußgebäude, Begegnungsstätte G.-H.-Ring	25.200,00	11.837,37	0,00
	Produkt 57302 - Allgemeine Einrichtung (Stromvers. Hafen)	10.000,00	10.635,08	0,00
	Produkt 57303 - Toilettenanlagen	51.000,00	45.815,42	0,00
	Produkt 57502 - Kommunale Tourismusförderung	370.500,00	150.730,69	0,00
	Produkt 61100 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	4.483.000,00	6.931.677,69	0,00
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	220.800,00	106.003,90	0,00
	Produkt 62200 - Heimatstiftung Sassnitzer Fischerei- und Hafenmuseum	80.000,00	0,00	0,00
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	15.840.800,00	16.403.086,87	0,00
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Produkt 11104 - Politische Gremien	8.000,00	0,00	0,00
	Produkt 11401 - Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	0,00	6.818,85	0,00
	Produkt 11402 - Liegenschaften	240.000,00	27.647,46	0,00
	Produkt 11403 - Stadthof und Servicepool	8.000,00	2.439,50	0,00
	Produkt 11404 - Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	31.000,00	6.519,43	48.508,76
	Produkt 11405 - Sonstige zentrale Dienste	1.000,00	0,00	0,00
	Produkt 12301 - Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtl. Genehmigungen und Erlaubnisse	2.000,00	0,00	0,00
	Produkt 12605 - Feuerwehr	5.000,00	20.151,71	402.000,00
	Produkt 21101 - Grundschule	9.000,00	0,00	0,00



Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2020

Seite : 5
 Datum: 15.07.2021
 Uhrzeit: 14:41:09

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
	Produkt 21501 - Regionale Schule	384.300,00	25.816,03	357.006,00
	Produkt 25301 - Tierpark	3.293.100,00	1.390.061,86	6.740.855,27
	Produkt 36600 - Einrichtung der Kinder- und Jugendarbeit	1.500,00	4.998,44	3.801,56
	Produkt 42403 - Öffentliche Sportplätze	0,00	37.122,97	27.283,58
	Produkt 51103 - Städtebauförderung	800.000,00	622.384,78	2.215.970,83
	Produkt 54100 - Gemeindestraßen	1.657.500,00	1.209.472,41	9.008.184,22
	Produkt 54600 - Parkeinrichtungen	0,00	80.809,74	0,00
	Produkt 55301 - Friedhofswesen - Friedhofsanlagen	265.000,00	2.612,50	260.000,00
	Produkt 57100 - Wirtschaftsförderung	4.140.000,00	0,00	12.120.130,53
	Produkt 57303 - Toilettenanlagen	450.000,00	0,00	450.000,00
	Produkt 57502 - Kommunale Tourismusförderung	608.900,00	902.756,54	44.587,99
	Produkt 62200 - Heimatsstiftung Sassnitzer Fischerei- und Hafenumuseum	160.000,00	0,00	205.000,00
	Produkt 62600 - Beteiligung an privaten Unternehmen mit städtischen Anteilen	71.100,00	0,00	71.100,00
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.135.400,00	4.339.612,22	31.954.428,74
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
	Produkt 55301 - Friedhofswesen - Friedhofsanlagen	4.200,00	4.921,00	0,00
	Produkt 57300 - BgA Markt	8.500,00	2.530,53	0,00
	Produkt 57502 - Kommunale Tourismusförderung	127.500,00	127.500,00	0,00
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.259.500,00	759.157,31	0,00
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.399.700,00	894.108,84	0,00
	Summe Auszahlungsermächtigungen	29.375.900,00	21.636.807,93	31.954.428,74

Nr.	Bezeichnung	genehmigte Festsetzung des Haushaltsjahres	davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
		in €	in €	in €
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen			
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.193.500,00	0,00	0,00
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.193.500,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen" ***

**Anlage 6 zum Jahresabschluss – Zusammensetzung und
Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite
zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2020**

(§ 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V)



Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2020

Seite : 1
Datum: 20.07.2021
Uhrzeit: 10:44:59

lfd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
		in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4
1	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-----	301.270,78
2	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-----	-----	-----	0,00
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.819.139,16	-1.782.817,07	264.948,69	301.270,78
4	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	-----	-----
5	= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.819.139,16	-1.782.817,07	264.948,69	301.270,78
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	5.815.391,87	-----	-----	5.815.391,87
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	759.157,31	-----	-----	759.157,31
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)	-----	-42.543,97	-----	-42.543,97
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	-----	0,00	-----	0,00
10	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik)	-----	-----	18.981,50	18.981,50
11	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	6.875.373,72	-1.825.361,04	283.930,19	5.333.942,87
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				5.333.942,87
13	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				0,00
14	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				5.333.942,87

**Anlage 7 zum Jahresabschluss – Muster 4 b –
Übersicht über den Stand der Rückstellungen am Ende des
Haushaltsjahres**

A. Haushalt

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres							Erläuterung
Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nummer 3 GemHVO- Doppik)	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres	Konto- nummer 1
		in €					
		1	2	3	4	5	
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	802.923,60	0,00	28.572,00	0,00	831.495,60	24
2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25
3	Sonstige Rückstellungen 2	2.872.955,23	1.059.355,32	563.351,01	66.447,17	2.310.503,75	27-29
dav.	Unterlassene Instandhaltung	2.389.864,52	765.816,07	284.720,00	4.646,26	1.904.122,19	
dav.	Inanspruchnahme Altersteilzeit	39.609,47	8.759,19	108.429,36	0,00	139.279,64	
dav.	sonst. finanzielle Verpflichtungen	58.770,83	11.600,00	48.300,00	0,00	95.470,83	
dav.	ausstehende Rechnungen	384.710,41	273.180,06	121.901,65	61.800,91	171.631,09	
dav.	Kinderfonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
dav.	Umstellung Rechnungswesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Summe	3.675.878,83	1.059.355,32	591.923,01	66.447,17	3.141.999,35	

- 1 Die Angaben beziehen sich auf die Spalten 1 und 5
Die einzelnen Rückstellungsarten sind getrennt
darzustellen.
2

Schlussbemerkung

Dieser Jahresabschluss wurde mit Unterstützung der Uelzener Doppik Beratungsgesellschaft mbH (siehe www.uelzener-doppik) gefertigt.

Sassnitz, 18. August 2021,



Ort, Datum, Unterschrift

UELZENERDOPPIK
BERATUNGSGESELLSCHAFT MBH

... von Kommune für Kommune