

Beschlussvorlage

Stadtvertretung

VO(STV)/296/2022

öffentlich

Kennntnisnahme des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2021 und Weiterleitung an den Rechnungsprüfungsausschuss

<i>Organisationseinheit:</i> Amt für Zentrale Dienste Finanzen <i>Bearbeiter::</i> Monika Schmidt	<i>Datum:</i> 22.09.2022 <i>Einreicher:</i>
--	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Stadtvertretung (Entscheidung)	04.10.2022	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 Prüfberichts einschließlich des Prüfungsvermerkes durch den Rechnungsprüfungsausschuss beschließt gemäß § 60 Abs. 5 KV M-V die Stadtvertretung in einer ihrer nächsten Sitzungen 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 26.09.2022 den Jahresabschluss 2021 erstellt.

Die vorliegende Fassung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2021 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 2021.

Alternative

keine - die Verwaltung ist an die gesetzlichen Vorgaben gebunden.

Finanzielle Auswirkungen

Einnahmen

Mittel stehen zur Verfügung

x 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 2021 zur Kenntnis und beauftragt den Rechnungsprüfungsausschuss mit der Prüfung der Unterlagen.

Öffentlichkeitsarbeit:

keine

Anlage/n

1	Jahresabschluss_2021_Sassnitz_Stand_26.09.2022 (öffentlich)
---	---

Jahresabschluss
STADT SASSNITZ

31. Dezember 2021



INHALTSVERZEICHNIS

Jahresabschluss zum 31.12.2021 – 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	84
5.5 Erläuterungen zu den Haftungsverhältnissen des Verbindlichkeitsspiegels	84
5.6 Übertragungsermächtigungen	85
5.7 Verpflichtungsermächtigungen	86
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	86
5.9 Weitere Angaben gemäß § 48 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V	86
Anlage 1 zum Anhang – Übersicht über die zugeordneten Produkte und Darstellung der wesentlichen Produkte	91
Anlage 2 zum Anhang – Übersicht Erträge und Aufwendungen (§ 48 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V)	125
Anlage 1 zum Jahresabschluss:	129
1. Allgemeines	131
1.2 Haushaltsverlauf und Lage der Stadt Sassnitz	131
1.2.1 Ausgangssituation	131
1.2.2 Haushaltsverlauf 2021	131
1.2.3 Lage der Stadt Sassnitz	132
1.2.3.1 Wirtschaftliche Lage	132
1.2.3.2 Vermögenslage	132
1.2.3.3 Schuldenlage	132
1.2.3.4 Kennzahlen zur Vermögens- / Schuldenlage	133
1.2.3.5 Ergebnisrechnung (Ertrags- und Aufwandslage)	139
1.2.3.6 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen gemäß § 50 Abs. 3 Kommunalverfassung M-V	155
1.2.3.7 Finanzlage	155
1.3 Wesentliche Baumaßnahmen und andere Investitionen, Hinweise auf drohende Verpflichtungen bzw. Lasten	155
1.4 Wesentliche organisatorische Veränderungen	157
1.5 Entwicklung der Beschäftigten / Personalaufwendungen	157
1.6 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	158
1.7. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt Sassnitz	158
Anlage 2 zum Jahresabschluss – Anlagenübersicht mit Sonderpostenübersicht (§ 50 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V)	159
Anlage 3 zum Jahresabschluss – Forderungsübersicht (§ 51 GemHVO-Doppik M-V)	165
Anlage 4 zum Jahresabschluss – Verbindlichkeitsübersicht (§ 52 GemHVO-Doppik M-V)	169

Anlage 5 zum Jahresabschluss – Übersicht über die das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen (§ 53 GemHVO-Doppik M-V)	173
Anlage 6 zum Jahresabschluss – Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2021 (§ 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V)	181
Anlage 7 zum Jahresabschluss – Muster 4 b – Übersicht über den Stand der Rückstellungen am Ende des Haushaltsjahres	185

Jahresabschluss zum 31.12.2021 – Auf einen Blick

Kurzbilanz 31.12.2021

AKTIVA	in Euro
A. Anlagevermögen	101.685.383,55
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	40.901.535,62
II. Sachanlagen	54.811.381,26
III. Finanzanlagen	5.972.466,67
B. Umlaufvermögen	8.140.427,59
I. Vorräte	1.212.282,56
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	1.289.519,01
IV. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	352.089,00
IV. Liquide Mittel	5.286.537,02
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	20.316,29
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
BILANZSUMME	109.846.127,43
PASSIVA	in Euro
A. Eigenkapital	34.188.164,81
I. Kapitalrücklage	12.227.301,91
II. Zweckgebundene Ergebnissrücklagen	5.143.600,00
III. Ergebnisvortrag	13.249.521,66
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.567.741,24
V. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
B. Sonderposten	60.797.627,58
I. Sonderposten aus Zuwendungen	36.754.575,92
II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	723.302,03
III. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	23.278.789,63
IV. sonstige Sonderposten	40.960,00
C. Rückstellungen	1.728.365,76
I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	848.187,60
II. Steuerrückstellungen	0,00
III. Sonstige Rückstellungen	880.178,16
D. Verbindlichkeiten	13.066.064,25
I. Anleihen	0,00
II. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.916.774,46
III. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	3.096.793,91
IV. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00
V. Lieferungen und Leistungen	266.678,41
VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	283,22
VII. Verbindlichkeiten gg. verbundene Unternehmen	25.801,13
VIII. Verbindl. gg. verb. Unter. mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00
IX. Verbindlichkeiten gg. SSV, Zweckverb. u.a.	479,91
X. Verbindl. gg. d. sonst. öff. Bereich	7.026.820,55
VII. sonstige Verbindlichkeiten	732.432,66
E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	65.905,03
BILANZSUMME	109.846.127,43

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



Ergebnisrechnung 2021

Seite : 1
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 11:45:46

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- folgejahre	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		10.098.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.098.900,00	0,00	10.098.900,00	14.892.077,46	-4.793.177,46	18.022.965,12	-3.130.887,66	0,00	40	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		3.062.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.062.700,00	0,00	3.062.700,00	2.371.857,21	690.842,79	4.056.489,03	-1.684.631,82	0,00	41	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		983.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	983.500,00	0,00	983.500,00	964.877,21	18.622,79	948.667,06	16.210,15	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	911.749,73	-210.949,73	872.717,10	39.032,63	0,00	441,443,444 ,445,448	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		312.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312.900,00	0,00	312.900,00	233.466,34	79.433,66	333.060,04	-99.593,70	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	136.510,60	-8.510,60	127.202,96	9.307,64	0,00	47	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		612.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	612.600,00	0,00	612.600,00	1.246.145,69	-633.545,69	845.272,47	400.873,22	0,00	46	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		15.899.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.899.400,00	0,00	15.899.400,00	20.756.684,24	-4.857.284,24	25.206.373,78	-4.449.689,54	0,00		
12.	- Personalaufwendungen		5.071.700,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	5.074.000,00	0,00	5.074.000,00	4.315.799,58	758.200,42	4.275.179,18	40.620,40	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		3.700.400,00	0,00	43.811,00	0,00	-27.002,28	3.717.208,72	0,00	3.717.208,72	2.545.785,68	1.171.423,04	2.484.517,19	61.268,49	0,00	52	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		2.677.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.677.600,00	0,00	2.677.600,00	2.380.466,80	297.133,20	2.383.256,81	-2.790,01	0,00	53	
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	21.580,60	-16.280,60	145.546,79	-123.966,19	0,00		



Ergebnisrechnung 2021

Seite : 2
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 11:45:46

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	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		6.449.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.449.200,00	0,00	6.449.200,00	6.729.401,04	-280.201,04	6.279.468,12	449.932,92	0,00	54
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		250.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.300,00	0,00	250.300,00	104.685,36	145.614,65	130.855,90	-26.170,55	0,00	57
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		1.488.600,00	0,00	0,00	0,00	-36.003,01	1.452.596,99	0,00	1.452.596,99	1.091.023,95	361.573,04	946.354,50	144.669,45	0,00	56
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		19.643.100,00	0,00	43.811,00	0,00	-60.705,29	19.626.205,71	0,00	19.626.205,71	17.188.943,00	2.437.262,71	16.645.378,49	543.564,51	0,00	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-3.743.700,00	0,00	-43.811,00	0,00	60.705,29	-3.726.805,71	0,00	-3.726.805,71	3.567.741,24	-7.294.546,95	8.560.995,29	-4.993.254,05	0,00	
25.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-3.743.700,00	0,00	-43.811,00	0,00	60.705,29	-3.726.805,71	0,00	-3.726.805,71	3.567.741,24	-7.294.546,95	8.560.995,29	-4.993.254,05	0,00	
27.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage		651.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651.400,00	0,00	651.400,00	0,00	651.400,00	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	0,00	0,00	5.143.600,00	-5.143.600,00	0,00	593
30.	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen		3.095.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.095.400,00	0,00	3.095.400,00	0,00	3.095.400,00	0,00	0,00	0,00	494
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)		3.100,00	0,00	-43.811,00	0,00	60.705,29	19.994,29	0,00	19.994,29	3.567.741,24	-3.547.746,95	3.417.395,29	150.345,95	0,00	



Ergebnisrechnung 2021

Seite : 3
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 11:45:46

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- folgejahre	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		
32.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr		---	---	---	---	---	---	---	---	13.249.521,66	---	9.832.126,37	---	---		
33.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)		---	---	---	---	---	---	---	---	16.817.262,90	---	13.249.521,66	---	---		

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

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



Finanzrechnung 2021

Seite : 1
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 12:04:26

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 Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen 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	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	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		10.098.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.098.900,00	0,00	10.098.900,00	15.042.958,67	-4.944.058,67	17.535.440,15	-2.492.481,48	0,00	60	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		1.028.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.028.100,00	0,00	1.028.100,00	462.697,10	565.402,90	2.136.769,94	-1.674.072,84	0,00	61	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		982.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	982.100,00	0,00	982.100,00	980.790,28	1.309,72	873.717,61	107.072,67	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	804.528,99	-103.728,99	913.950,48	-109.421,49	0,00	641,648	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		312.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312.900,00	0,00	312.900,00	238.487,46	74.412,54	308.117,40	-69.629,94	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	117.328,75	10.671,25	126.798,71	-9.469,96	0,00	67	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		526.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	526.700,00	0,00	526.700,00	364.095,39	162.604,61	323.684,45	40.410,94	0,00	66 / 669	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		13.777.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.777.500,00	0,00	13.777.500,00	18.010.886,64	-4.233.386,64	22.218.478,74	-4.207.592,10	0,00		
11.	- Personalauszahlungen		5.071.700,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	5.074.000,00	0,00	5.074.000,00	4.226.650,13	847.349,87	4.153.027,19	73.622,94	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		3.700.400,00	0,00	43.811,00	0,00	-27.002,28	3.717.208,72	0,00	3.717.208,72	3.582.635,31	134.573,41	3.172.390,94	410.244,37	0,00	72	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		6.449.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.449.200,00	0,00	6.449.200,00	6.653.773,31	-204.573,31	6.199.225,67	454.547,64	0,00	74	
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		250.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.300,00	0,00	250.300,00	107.422,35	142.877,65	128.202,90	-20.780,55	0,00	77	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		1.462.800,00	0,00	0,00	0,00	-36.003,01	1.426.796,99	0,00	1.426.796,99	1.066.927,01	359.869,98	2.750.040,17	-1.683.113,16	0,00	76 / 7695	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		16.934.400,00	0,00	43.811,00	0,00	-60.705,29	16.917.505,71	0,00	16.917.505,71	15.637.608,11	1.279.897,60	16.403.086,87	-765.478,76	0,00		



Finanzrechnung 2021

Seite : 2
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 12:04:26

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		Gesamt-ermächtigungen 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 €	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.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-3.156.900,00	0,00	-43.811,00	0,00	60.705,29	-3.140.005,71	0,00	-3.140.005,71	2.373.278,53	-5.513.284,24	5.815.391,87	-3.442.113,34	0,00																	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-3.156.900,00	0,00	-43.811,00	0,00	60.705,29	-3.140.005,71	0,00	-3.140.005,71	2.373.278,53	-5.513.284,24	5.815.391,87	-3.442.113,34	0,00																	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		8.936.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.936.700,00	28.984.104,71	37.920.804,71	6.169.509,85	31.751.294,86	2.160.139,74	4.009.370,11	32.139.323,72	681																
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	67.514,39	292.485,61	74.587,44	-7.073,05	360.000,00	682 + 683																
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	174.318,16	-168.318,16	322.067,97	-147.749,81	0,00	685																
27.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	-12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	686																
30.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	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	689																
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		8.942.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.942.700,00	29.344.104,71	38.286.804,71	6.423.342,40	31.863.462,31	4.297.068,25	2.126.274,15	32.499.323,72																	
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		5.377.400,00	0,00	0,00	0,00	22.716,42	5.400.116,42	19.682.093,70	25.082.210,12	6.249.039,31	18.833.170,81	980.542,40	5.268.496,91	20.782.492,99	781 + 784																
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		4.755.000,00	0,00	0,00	0,00	97.988,87	4.852.988,87	11.492.015,90	16.345.004,77	2.017.065,78	14.327.938,99	3.359.069,82	-1.342.004,04	13.074.193,91	785																
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		10.132.400,00	0,00	0,00	0,00	120.705,29	10.253.105,29	31.174.109,60	41.427.214,89	8.266.105,09	33.161.109,80	4.339.612,22	3.926.492,87	33.856.686,90																	
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-1.189.700,00	0,00	0,00	0,00	-120.705,29	-1.310.405,29	-1.830.004,89	-3.140.410,18	-1.842.762,69	-1.297.647,49	-42.543,97	-1.800.218,72	-1.357.363,18																	



Finanzrechnung 2021

Seite : 3
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 12:04:26

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 Konto- nummer
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von		
			jahres	Nachtrag	zahlungen	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des Haus-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-		
			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	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmit- telfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)		-4.346.600,00	0,00	-43.811,00	0,00	-60.000,00	-4.450.411,00	-1.830.004,89	-6.280.415,89	530.515,84	-6.810.931,73	5.772.847,90	-5.242.332,06	-1.357.363,18	
41.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		1.189.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.189.700,00	0,00	1.189.700,00	0,00	1.189.700,00	0,00	0,00	1.189.700,00	691 + 692
42.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		1.061.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.061.000,00	0,00	1.061.000,00	740.657,63	320.342,37	759.157,31	-18.499,68	0,00	791 + 792
44.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahme n (Nummern 41 abzüglich Nummern 42 und 43)		128.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.700,00	0,00	128.700,00	-740.657,63	869.357,63	-759.157,31	18.499,68	1.189.700,00	
45.	= Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.735,94	-162.735,94	18.981,50	143.754,44	0,00	699 J. 799
46.	= Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)		-4.217.900,00	0,00	-43.811,00	0,00	-60.000,00	-4.321.711,00	-1.830.004,89	-6.151.715,89	-47.405,85	-6.104.310,04	5.032.672,09	-5.080.077,94	-167.663,18	
47.	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)		---	---	---	---	---	---	---	-4.201.005,71	1.632.620,90	---	---	---	---	
48.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres		---	---	---	---	---	---	---	-3.210.247,47	5.056.234,56	---	---	---	---	



Finanzrechnung 2021

Seite : 4
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 12:04:26

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 Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen 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	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	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		
49.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-7.411.253,18	6.688.855,46	-----	-----	-----	-----		

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

3. Teilrechnungen

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



Teilergebnisrechnung 2021

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haltsjahr	Haltsvor-	gegenüber	gung von	
					und	genseitigen	vorjahren	Haushalts-	Haltsjahr	Haltsjahr	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis-	
			in €	in €	in €	entsprechende	Deckungs-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	fähigkeit
			1	2	3	-aufwendungen	fähigkeit	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		481.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481.400,00	0,00	481.400,00	84.500,86	396.899,14	114.680,08	-30.179,19	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	22.729,99	10.170,01	28.905,29	-6.175,30	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		29.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.400,00	0,00	29.400,00	12.868,17	16.531,83	18.062,92	-5.194,75	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	194.148,67	24.351,33	277.466,38	-83.317,71	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	346.955,80	-340.255,80	31.002,61	315.953,19	0,00	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		768.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768.900,00	0,00	768.900,00	661.203,49	107.696,51	470.117,28	191.086,24	0,00	
12.	- Personalaufwendungen		1.742.400,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	1.744.700,00	0,00	1.744.700,00	1.552.467,45	192.232,55	1.522.131,27	30.336,18	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		2.191.600,00	0,00	43.811,00	0,00	-11.063,92	2.224.347,08	0,00	2.224.347,08	1.302.124,60	922.222,48	1.377.988,00	-75.863,40	0,00	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		274.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274.000,00	0,00	274.000,00	166.985,74	107.014,26	167.370,45	-384,71	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	537,48	-537,48	315,40	222,08	0,00	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.223.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.223.300,00	0,00	1.223.300,00	1.126.763,18	96.536,82	1.010.514,02	116.249,16	0,00	



Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 2
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:38:15

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von		
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des Haus-	Haushalts-	haltsvor-	gegenüber	Ermächti-		
			in €	in €	wendungen	und	seitigen	jahres	aus	Haushalts-	jahres	in €	in €	in €	in €	gungen in
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	in €	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Haushalts-
						-aufwendungen	fähigkeit		vorjahren							folgejahre
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	200,00	-200,00	0,00	
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		780.500,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	784.700,00	0,00	784.700,00	585.731,65	198.968,35	591.220,48	-5.488,83	0,00	
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		6.212.400,00	0,00	43.811,00	0,00	-4.563,92	6.251.647,08	0,00	6.251.647,08	4.734.810,10	1.516.836,98	4.669.939,62	64.870,48	0,00	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-5.443.500,00	0,00	-43.811,00	0,00	4.563,92	-5.482.747,08	0,00	-5.482.747,08	-4.073.606,61	-1.409.140,47	-4.199.822,37	126.215,76	0,00	
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-5.443.500,00	0,00	-43.811,00	0,00	4.563,92	-5.482.747,08	0,00	-5.482.747,08	-4.073.606,61	-1.409.140,47	-4.199.822,37	126.215,76	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	55.008,68	-8,68	54.983,51	25,17	0,00	
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-5.388.500,00	0,00	-43.811,00	0,00	4.563,92	-5.427.747,08	0,00	-5.427.747,08	-4.018.597,93	-1.409.149,15	-4.144.838,86	126.240,93	0,00	



Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 3
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:38:15

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	Ergebnis	veränderung	Ergebnis	Übertra-
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des Haus-	tigungen im	im Haus-	gegenüber	des Haus-	Ergebnis
			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	22.576,57	26.023,43	27.404,63	-4.828,06	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	312.267,78	-33.167,78	310.505,98	1.761,80	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		449.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449.500,00	0,00	449.500,00	520.072,58	-70.572,58	510.883,31	9.189,27	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	27.202,61	-2.202,61	23.810,03	3.392,58	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge		126.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.100,00	0,00	126.100,00	64.130,26	61.969,74	88.173,65	-24.043,39	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		928.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	928.300,00	0,00	928.300,00	946.249,80	-17.949,80	960.777,60	-14.527,80	0,00
12.	- Personalaufwendungen		1.078.400,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	1.080.700,00	0,00	1.080.700,00	825.223,97	255.476,03	831.862,29	-6.638,32	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		171.200,00	0,00	0,00	0,00	14.149,34	185.349,34	0,00	185.349,34	167.692,40	17.656,94	196.476,64	-28.784,24	0,00
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		140.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.200,00	0,00	140.200,00	105.681,21	34.518,79	104.220,70	1.460,51	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	7.439,60	-7.439,60	2.212,45	5.227,15	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	56.728,64	1.571,36	56.040,31	688,33	0,00



Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 4
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:38:15

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	tragene	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	ermäch-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
				wendungen	und	gegen-	jahres	tigungen	tigungen	des	im Haus-	des Haus-	gegenüber	gung in	
			in €	in €	in €	entsprechende	seitigen	aus	aus	im	des	des Haus-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			1	2	3	-aufwendungen	Deckungs-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			in €	in €	in €	in €	fähigkeit	vorjahres	vorjahres	vorjahres	vorjahres	vorjahres	vorjahres	vorjahres	vorjahres
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		259.800,00	0,00	0,00	0,00	-15.223,59	244.576,41	0,00	244.576,41	198.747,56	45.828,85	221.653,69	-22.906,13	0,00
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		1.707.900,00	0,00	0,00	0,00	1.225,75	1.709.125,75	0,00	1.709.125,75	1.361.513,38	347.612,37	1.412.466,08	-50.952,70	0,00
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-779.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.225,75	-780.825,75	0,00	-780.825,75	-415.263,58	-365.562,17	-451.688,48	36.424,90	0,00
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-779.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.225,75	-780.825,75	0,00	-780.825,75	-415.263,58	-365.562,17	-451.688,48	36.424,90	0,00
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	548,68	-48,68	523,51	25,17	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	2.606,04	5.893,96	2.530,53	75,51	0,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-787.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.225,75	-788.825,75	0,00	-788.825,75	-417.320,94	-371.504,81	-453.695,50	36.374,56	0,00



Teilergebnisrechnung 2021

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ene Ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	wendungen	und	seitigen	jahres	Haushalts-	ermäch-	jahres	in €	in €	in €	in €	tigungen in
			1	2	in €	entsprechende	Deckungs-		in €	tungen im	in €	in €	in €	in €	in €	Haushalts-
					3	-aufwendungen	fähigkeit		in €	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	folgjahre
					4				in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
					5				in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
					6				in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
					7				in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
					8				in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
					9				in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
					10				in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
					11				in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
					12				in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
					13				in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		1.344.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.344.200,00	0,00	1.344.200,00	1.280.700,62	63.499,38	1.279.404,92	1.295,70	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		415.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415.400,00	0,00	415.400,00	375.706,50	39.693,50	396.113,94	-20.407,44	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	7.127,12	7.872,88	17.915,31	-10.788,19	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		60.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.400,00	0,00	60.400,00	4.523,68	55.876,32	980,00	3.543,68	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge		63.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.200,00	0,00	63.200,00	33.113,92	30.086,08	61.431,27	-28.317,35	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		1.898.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.898.200,00	0,00	1.898.200,00	1.701.171,84	197.028,16	1.755.845,44	-54.673,60	0,00
12.	- Personalaufwendungen		381.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381.700,00	0,00	381.700,00	270.455,20	111.244,80	308.910,76	-38.455,56	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		425.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425.200,00	0,00	425.200,00	399.712,15	25.487,85	95.609,11	304.103,04	0,00
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.341.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.341.000,00	0,00	1.341.000,00	1.288.384,50	52.615,50	1.288.528,54	-144,04	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	0,00	186,26	-186,26	3.492,60	-3.306,34	0,00
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen		90.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.700,00	0,00	90.700,00	48.163,16	42.536,84	42.982,23	5.180,93	0,00
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		2.238.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.238.600,00	0,00	2.238.600,00	2.006.901,27	231.698,73	1.739.523,24	267.378,03	0,00



Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 6
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:38:15

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermächti-
					und	genseitigen	jahres	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	gungen in	Übertra-	
			in €	in €	in €	entsprechende	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	gung von
			1	2	3	-aufwendungen	5	6	7	8	9	10	11	12	Übertra-
															gung von
															gung von
															gung von
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-340.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-340.400,00	0,00	-340.400,00	-305.729,43	-34.670,57	16.322,20	-322.051,63	0,00
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-340.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-340.400,00	0,00	-340.400,00	-305.729,43	-34.670,57	16.322,20	-322.051,63	0,00
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	28.000,00	22.000,00	0,00
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		149.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.500,00	0,00	149.500,00	149.500,00	0,00	127.500,00	22.000,00	0,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-439.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-439.900,00	0,00	-439.900,00	-405.229,43	-34.670,57	-83.177,80	-322.051,63	0,00



Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 7
Datum: 31.08.2022
Uhrzeit: 13:38:15

Teilhaushalt

4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

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 Ermächti- gungen 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		571.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571.400,00	0,00	571.400,00	587.440,43	-16.040,43	583.919,89	3.520,54	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		258.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258.100,00	0,00	258.100,00	249.941,94	8.158,06	210.125,60	39.816,34	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		206.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.900,00	0,00	206.900,00	371.681,86	-164.781,86	325.855,56	45.826,30	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	7.591,38	1.408,62	31.803,63	-24.212,25	0,00	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		396.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396.800,00	0,00	396.800,00	723.594,79	-326.794,79	525.909,32	197.685,47	0,00	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		1.442.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.442.200,00	0,00	1.442.200,00	1.940.250,40	-498.050,40	1.677.614,00	262.636,40	0,00	
12.	- Personalaufwendungen		1.496.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.496.200,00	0,00	1.496.200,00	1.295.927,87	200.272,13	1.260.657,38	35.270,49	0,00	
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		932.300,00	0,00	0,00	0,00	-22.825,03	909.474,97	0,00	909.474,97	732.889,71	176.585,26	899.810,33	-166.920,62	0,00	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		998.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	998.700,00	0,00	998.700,00	845.027,19	153.672,81	857.125,17	-12.097,98	0,00	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.297,86	-1.297,86	7.416,59	-6.118,73	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	45.291,94	5.308,06	44.548,51	743,43	0,00	



Teilergebnisrechnung 2021

Teilhaushalt 4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Übertragene	ermäch-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	des Haus-	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	Ergebnis	tigungen	des	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	halts-	Ermäch-
			in €	in €	wendungen	und	ge-	jahres	Ergebnis	Ergebnis	in €	Ergebnis	Ergebnis	tigungen	in €	
			1	2	3	entsprechende	seitigen		Ergebnis	Ergebnis	10	Ergebnis	Ergebnis	in	in €	
						-aufwendungen	Deckungs-		Ergebnis	Ergebnis	11	Ergebnis	Ergebnis	er	13	
							fähigkeit		Ergebnis	Ergebnis	12	Ergebnis	Ergebnis	er	13	
									Ergebnis	Ergebnis	13	Ergebnis	Ergebnis	er	13	
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		350.400,00	0,00	0,00	0,00	-24.979,42	325.420,58	0,00	325.420,58	276.047,07	49.373,51	156.070,12	119.976,99	0,00	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		3.828.200,00	0,00	0,00	0,00	-47.804,45	3.780.395,55	0,00	3.780.395,55	3.196.481,64	583.913,91	3.225.628,10	-29.146,46	0,00	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-2.386.000,00	0,00	0,00	0,00	47.804,45	-2.338.195,55	0,00	-2.338.195,55	-1.256.231,24	-1.081.964,31	-1.548.014,10	291.782,86	0,00	
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-2.386.000,00	0,00	0,00	0,00	47.804,45	-2.338.195,55	0,00	-2.338.195,55	-1.256.231,24	-1.081.964,31	-1.548.014,10	291.782,86	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	46.930,00	5.270,00	46.921,00	9,00	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	4.930,00	-730,00	4.921,00	9,00	0,00	
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-2.338.000,00	0,00	0,00	0,00	47.804,45	-2.290.195,55	0,00	-2.290.195,55	-1.214.231,24	-1.075.964,31	-1.506.014,10	291.782,86	0,00	



Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 9
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:38:15

Teilhaushalt

5 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des Haus-	Haushalts-	gegenüber	veränderung	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	seitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahre	vorjahre	vorjahre	Haushalts-	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre
			in €	in €	in €	-aufwendungen	fähigkeit				in €	in €	in €	in €	in €
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		10.098.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.098.900,00	14.892.077,46	-4.793.177,46	18.022.965,12	-3.130.887,66	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		656.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656.800,00	400.958,61	255.841,39	2.067.273,73	-1.666.315,12	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.231,00	769,00	3.016,25	1.214,75	0,00
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		128.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.000,00	136.510,60	-8.510,60	127.202,96	9.307,64	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge		20.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.500,00	80.287,25	-59.787,25	139.622,37	-59.335,12	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		10.909.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.909.200,00	15.514.064,92	-4.604.864,92	20.360.080,43	-4.846.015,51	0,00
12.	- Personalaufwendungen		423.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423.600,00	446.345,49	-22.745,49	416.118,50	30.226,99	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		64.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.000,00	37.708,11	26.291,89	45.617,90	-7.909,79	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	0,00	0,00	5.300,00	12.119,40	-6.819,40	132.109,75	-119.990,35	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		5.120.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.120.300,00	5.502.345,92	-382.045,92	5.169.405,59	332.940,33	0,00
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		249.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249.700,00	104.685,35	145.014,65	130.655,90	-25.970,55	0,00
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen		57.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.100,00	16.415,61	40.684,39	-14.762,60	31.178,21	0,00
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		5.920.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.920.000,00	6.119.619,86	-199.619,86	5.879.145,04	240.474,84	0,00



Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 10
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:38:15

Teilhaushalt

5 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Erträge aus	ermächti-	Ergebnis	ung	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	Erträge aus	gungen im	des Haus-	im Haus-	des Haus-	gegenüber	Erträge aus
			in €	in €	wendungen	und	gegenseitigen	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	
			4	5	6	fähigkeit	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	
			7	8	9	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	
			10	11	12	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	
			13			Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	Erträge aus	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		4.989.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.989.200,00	0,00	4.989.200,00	9.394.445,04	-4.405.245,04	14.480.935,39	-5.086.490,35	0,00	
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		4.989.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.989.200,00	0,00	4.989.200,00	9.394.445,04	-4.405.245,04	14.480.935,39	-5.086.490,35	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	4.548,68	-48,68	4.523,51	25,17	0,00	
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		4.993.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.993.700,00	0,00	4.993.700,00	9.398.993,72	-4.405.293,72	14.485.458,90	-5.086.465,18	0,00	

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

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



Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 1
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:41:11

Teilhaushalt

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.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	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		339.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339.500,00	0,00	339.500,00	43.226,94	296.273,06	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	23.159,11	9.740,89	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		29.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.400,00	0,00	29.400,00	13.313,54	16.086,46	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	205.238,87	13.261,13	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	15.011,97	-8.311,97	0,00	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		627.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	627.000,00	0,00	627.000,00	299.950,43	327.049,57	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		1.742.400,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	1.744.700,00	0,00	1.744.700,00	1.553.787,51	190.912,49	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		2.191.600,00	0,00	43.811,00	0,00	-11.063,92	2.224.347,08	0,00	2.224.347,08	1.405.189,86	819.157,22	0,00	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.223.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.223.300,00	0,00	1.223.300,00	1.051.135,46	172.164,54	0,00	
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		780.500,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	784.700,00	0,00	784.700,00	581.150,39	203.549,61	0,00	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		5.938.400,00	0,00	43.811,00	0,00	-4.563,92	5.977.647,08	0,00	5.977.647,08	4.591.463,21	1.386.183,87	0,00	
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-5.311.400,00	0,00	-43.811,00	0,00	4.563,92	-5.350.647,08	0,00	-5.350.647,08	-4.291.512,78	-1.059.134,30	0,00	
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-5.311.400,00	0,00	-43.811,00	0,00	4.563,92	-5.350.647,08	0,00	-5.350.647,08	-4.291.512,78	-1.059.134,30	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	55.008,68	-8,68	0,00	
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-5.256.400,00	0,00	-43.811,00	0,00	4.563,92	-5.295.647,08	0,00	-5.295.647,08	-4.236.504,10	-1.059.142,98	0,00	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	356.600,00	391.600,00	0,00	391.600,00	356.600,00	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	356.600,00	391.600,00	0,00	391.600,00	356.600,00	
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	133.508,76	173.508,76	4.073,40	169.435,36	134.356,36	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		370.000,00	0,00	0,00	0,00	-279.817,19	90.182,81	762.006,00	852.188,81	35.189,50	816.999,31	758.747,93	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		410.000,00	0,00	0,00	0,00	-279.817,19	130.182,81	895.514,76	1.025.697,57	39.262,90	986.434,67	893.104,29	



Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 2
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:41:11

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.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)		-375.000,00	0,00	0,00	0,00	279.817,19	-95.182,81	-538.914,76	-634.097,57	-39.262,90	-594.834,67	-536.504,29	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-5.631.400,00	0,00	-43.811,00	0,00	284.381,11	-5.390.829,89	-538.914,76	-5.929.744,65	-4.275.767,00	-1.653.977,65	-536.504,29	



Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 3
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:41:11

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Iff.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	igungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	Übertra-		
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder	Haushalts-	tigungen im	des	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	
			in €	in €	in €	zahlungen und	gegen-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	entsprechende	seitigen	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
						-auszahlungen	Deckungs-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
							fähigkeit	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
								in €	in €	in €	in €	in €	in €	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	914,44	-414,44	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		279.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279.100,00	0,00	279.100,00	309.252,38	-30.152,38	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		449.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449.500,00	0,00	449.500,00	482.956,55	-33.456,55	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	27.116,46	-2.116,46	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		126.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.100,00	0,00	126.100,00	61.668,44	64.431,56	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		880.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	880.200,00	0,00	880.200,00	881.908,27	-1.708,27	0,00
11.	- Personalauszahlungen		1.078.400,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	1.080.700,00	0,00	1.080.700,00	825.703,97	254.996,03	0,00	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		171.200,00	0,00	0,00	0,00	14.149,34	185.349,34	0,00	185.349,34	233.344,15	-47.994,81	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	56.445,42	1.854,58	0,00	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		259.800,00	0,00	0,00	0,00	-15.223,59	244.576,41	0,00	244.576,41	211.156,43	33.419,98	0,00	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		1.567.700,00	0,00	0,00	0,00	1.225,75	1.568.925,75	0,00	1.568.925,75	1.326.649,97	242.275,78	0,00	
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-687.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.225,75	-688.725,75	0,00	-688.725,75	-444.741,70	-243.984,05	0,00	
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-687.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.225,75	-688.725,75	0,00	-688.725,75	-444.741,70	-243.984,05	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	-2.057,36	-5.942,64	0,00	
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-695.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.225,75	-696.725,75	0,00	-696.725,75	-446.799,06	-249.926,69	0,00	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.600,00	266.600,00	0,00	266.600,00	266.600,00	
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.809,74	-80.809,74	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	266.600,00	266.600,00	80.809,74	185.790,26	266.600,00	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		7.000,00	0,00	0,00	0,00	64.006,06	71.006,06	400.000,00	471.006,06	9.942,51	461.063,55	400.000,00	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		7.000,00	0,00	0,00	0,00	64.006,06	71.006,06	400.000,00	471.006,06	9.942,51	461.063,55	400.000,00	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-7.000,00	0,00	0,00	0,00	-64.006,06	-71.006,06	-133.400,00	-204.406,06	70.867,23	-275.273,29	-133.400,00	



Teilfinanzrechnung 2021

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und 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	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			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)		-702.500,00	0,00	0,00	0,00	-65.231,81	-767.731,81	-133.400,00	-901.131,81	-375.931,83	-525.199,98	-133.400,00



Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 5
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:41:11

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	tragene	ermäch-	des	im Haus-	gung von
			jahres	Nachtrag	Ein- und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	Ermäßti-	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Ermäßti-
			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		25.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.800,00	0,00	25.800,00	1.310,70	24.489,30	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		415.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415.400,00	0,00	415.400,00	388.768,54	26.631,46	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	7.157,12	7.842,88	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		60.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.400,00	0,00	60.400,00	0,00	60.400,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		63.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.200,00	0,00	63.200,00	23.722,04	39.477,96	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		579.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579.800,00	0,00	579.800,00	420.958,40	158.841,60	0,00
11.	- Personalauszahlungen		381.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381.700,00	0,00	381.700,00	270.455,20	111.244,80	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		425.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425.200,00	0,00	425.200,00	378.234,25	46.965,75	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		90.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.700,00	0,00	90.700,00	49.795,04	40.904,96	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		897.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	897.600,00	0,00	897.600,00	698.484,49	199.115,51	0,00
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-317.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-317.800,00	0,00	-317.800,00	-277.526,09	-40.273,91	0,00
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-317.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-317.800,00	0,00	-317.800,00	-277.526,09	-40.273,91	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)		-417.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-417.300,00	0,00	-417.300,00	-377.026,09	-40.273,91	0,00
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		4.664.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.664.800,00	19.480.130,53	24.144.930,53	5.033.831,02	19.111.099,51	20.515.349,54
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		4.664.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.664.800,00	19.480.130,53	24.144.930,53	5.033.831,02	19.111.099,51	20.515.349,54
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		4.664.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.664.800,00	12.120.130,53	16.784.930,53	5.033.831,02	11.751.099,51	13.155.349,54
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	6.765.443,26	6.781.443,26	1.342.256,25	5.439.187,01	5.622.716,89
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		4.680.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.680.800,00	18.885.573,79	23.566.373,79	6.376.087,27	17.190.286,52	18.778.066,43
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.000,00	594.556,74	578.556,74	-1.342.256,25	1.920.812,99	1.737.283,11



Teilfinanzrechnung 2021

Teilhaushalt

3 Wirtschaft und Tourismus, Soziales und Sport

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.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)		-433.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-433.300,00	594.556,74	161.256,74	-1.719.282,34	1.880.539,08	1.737.283,11	



Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 7
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:41:11

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- jahres	rung durch Nachtrag	mäßige Ein- und Aus- zahlungen	gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	ungen des Haushalts- jahres	ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	des Haushalts- jahres	im Haus- haltsjahr	gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			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	17.200,85	-11.200,85	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		256.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256.700,00	0,00	256.700,00	255.510,35	1.189,65	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		206.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.900,00	0,00	206.900,00	301.101,78	-94.201,78	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	6.132,13	2.867,87	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	242.649,61	68.450,39	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		789.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789.700,00	0,00	789.700,00	822.594,72	-32.894,72	0,00
11.	- Personalauszahlungen		1.496.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.496.200,00	0,00	1.496.200,00	1.271.768,02	224.431,98	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		932.300,00	0,00	0,00	0,00	-22.825,03	909.474,97	0,00	909.474,97	1.684.148,76	-774.673,79	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	45.291,94	5.308,06	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		350.400,00	0,00	0,00	0,00	-24.979,42	325.420,58	0,00	325.420,58	252.425,63	72.994,95	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		2.829.500,00	0,00	0,00	0,00	-47.804,45	2.781.695,55	0,00	2.781.695,55	3.253.634,35	-471.938,80	0,00
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-2.039.800,00	0,00	0,00	0,00	47.804,45	-1.991.995,55	0,00	-1.991.995,55	-2.431.039,63	439.044,08	0,00
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-2.039.800,00	0,00	0,00	0,00	47.804,45	-1.991.995,55	0,00	-1.991.995,55	-2.431.039,63	439.044,08	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)		-1.991.800,00	0,00	0,00	0,00	47.804,45	-1.943.995,55	0,00	-1.943.995,55	-2.389.039,63	445.044,08	0,00
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		3.560.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.560.000,00	9.147.374,18	12.707.374,18	424.832,24	12.282.541,94	11.267.374,18
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	67.514,39	292.485,61	360.000,00
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	93.508,42	-87.508,42	0,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		3.566.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.566.000,00	9.507.374,18	13.073.374,18	585.855,05	12.487.519,13	11.627.374,18
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		580.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580.000,00	7.330.070,83	7.910.070,83	1.161.134,89	6.748.935,94	7.329.087,09
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		4.367.000,00	0,00	0,00	0,00	373.800,00	4.740.800,00	3.964.566,64	8.705.366,64	633.613,97	8.071.752,67	6.692.729,09
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		4.947.000,00	0,00	0,00	0,00	373.800,00	5.320.800,00	11.294.637,47	16.615.437,47	1.794.748,86	14.820.688,61	14.021.816,18



Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 8
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:41:11

Teilhaushalt

4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermäch-	des	im Haus-	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	Haushalts-	Haushalts-	haushalts-	gung von
			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)		-1.381.000,00	0,00	0,00	0,00	-373.800,00	-1.754.800,00	-1.787.263,29	-3.542.063,29	-1.208.893,81	-2.333.169,48	-2.394.442,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-3.372.800,00	0,00	0,00	0,00	-325.995,55	-3.698.795,55	-1.787.263,29	-5.486.058,84	-3.597.933,44	-1.888.125,40	-2.394.442,00



Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 9
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:41:11

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-	Übertra-		
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	Haushalts-	Abweichung	Übertra-	
			in €	in €	in €	zahlungen	zahlungen und	gegenseitigen	in €	in €	in €	in €	gungen in	
			1	2	3	-auszahlungen	Deckungs-	fähigkeit	8	9	10	11	gungen in	
							-auszahlungen						gungen in	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		10.098.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.098.900,00	0,00	10.098.900,00	15.042.958,67	-4.944.058,67	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		656.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656.800,00	0,00	656.800,00	400.958,61	255.841,39	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	4.099,90	900,10	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	117.328,75	10.671,25	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	21.127,65	-827,65	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		10.909.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.909.000,00	0,00	10.909.000,00	15.586.473,58	-4.677.473,58	0,00
11.	- Personalauszahlungen		423.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423.600,00	0,00	423.600,00	380.035,83	43.564,17	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	42.319,80	21.680,20	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		5.120.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.120.300,00	0,00	5.120.300,00	5.502.345,92	-382.045,92	0,00
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		249.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249.700,00	0,00	249.700,00	107.422,35	142.277,65	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	16.329,27	14.970,73	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		5.888.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.888.900,00	0,00	5.888.900,00	6.048.453,17	-159.553,17	0,00
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		5.020.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.020.100,00	0,00	5.020.100,00	9.538.020,41	-4.517.920,41	0,00
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		5.020.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.020.100,00	0,00	5.020.100,00	9.538.020,41	-4.517.920,41	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	4.548,68	-48,68	0,00
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		5.024.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.024.600,00	0,00	5.024.600,00	9.542.569,09	-4.517.969,09	0,00
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		676.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676.900,00	0,00	676.900,00	707.874,99	-30.974,99	0,00
27.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	-12.000,00	0,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		676.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676.900,00	0,00	676.900,00	719.874,99	-42.974,99	0,00
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		92.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.600,00	71.100,00	163.700,00	0,00	163.700,00	163.700,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		92.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.600,00	71.100,00	163.700,00	0,00	163.700,00	163.700,00



Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 10

Datum: 31.08.2022

Uhrzeit: 13:41:11

Teilhaushalt

5 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.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)		584.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	584.300,00	-71.100,00	513.200,00	719.874,99	-206.674,99	-163.700,00	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		5.608.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.608.900,00	-71.100,00	5.537.800,00	10.262.444,08	-4.724.644,08	-163.700,00	

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

4. Bilanz (§ 47 GemHVO-Doppik M-V)



Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2021

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.	31.12.	Veränderung
			Haushalts- vorjahr	Haushalts- jahr	gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		95.711.542,44	101.685.383,55	5.973.841,11
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		35.861.502,97	40.901.535,62	5.040.032,65
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		12.411,69	11.636,45	-775,24
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		20.928.870,00	19.724.711,98	-1.204.158,02
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		14.920.221,28	21.165.187,19	6.244.965,91
1.2	Sachanlagen		53.882.098,68	54.811.381,26	929.282,58
1.2.1	Wald, Forsten		117,90	117,90	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.769.881,98	4.771.552,22	1.670,24
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		9.578.340,51	9.450.839,15	-127.501,36
1.2.4	Infrastrukturvermögen		24.610.655,66	23.922.395,66	-688.260,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		12.097,54	28.546,57	16.449,03
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		264.109,59	179.693,20	-84.416,39
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		286.266,74	272.516,79	-13.749,95
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		14.360.628,76	16.185.719,77	1.825.091,01
1.3	Finanzanlagen		5.967.940,79	5.972.466,67	4.525,88
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		4.076.377,47	4.076.377,47	0,00
1.3.3	Beteiligungen		19.500,00	7.500,00	-12.000,00
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		376.027,80	392.553,68	16.525,88
2.	Umlaufvermögen		8.708.303,83	8.140.427,59	-567.876,24
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		1.809.989,40	1.289.519,01	-520.470,39
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		843.171,89	956.360,74	113.188,85
	davon				
	Forderungen		1.230.579,73	1.341.260,49	110.680,76
	Pauschalwertberichtigungen		-9.318,18	-19.735,18	-10.417,00
	Einzelwertberichtigungen		-378.089,66	-365.164,57	12.925,09
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		79.397,44	128.636,13	49.238,69
	davon				
	Forderungen		101.967,40	153.024,57	51.057,17
	Pauschalwertberichtigungen		-4.185,32	-6.019,14	-1.833,82
	Einzelwertberichtigungen		-18.384,64	-18.369,30	15,34
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		228.572,57	47.257,29	-181.315,28
	davon				
	Forderungen		228.664,02	47.937,92	-180.726,10
	Pauschalwertberichtigungen		-91,45	-680,63	-589,18
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



Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2021

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	vorjahr
			in €	in €	in €
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		3.365,15	3.365,15	0,00
	davon				
	Forderungen		3.442,19	3.442,19	0,00
	Pauschalwertberichtigungen		-77,04	-77,04	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		524.059,57	66.492,44	-457.567,13
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		524.059,57	66.492,44	-457.567,13
	davon				
	Forderungen		527.139,40	73.446,11	-453.693,29
	Pauschalwertberichtigungen		-3.079,83	-6.953,67	-3.873,84
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		131.420,28	87.404,76	-44.015,52
	davon				
	Forderungen		131.885,79	87.870,27	-44.015,52
	Pauschalwertberichtigungen		-46,88	-46,88	0,00
	Einzelwertberichtigungen		-418,63	-418,63	0,00
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		5.333.942,87	5.286.537,02	-47.405,85
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		25.036,46	20.316,29	-4.720,17
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		25.036,46	20.316,29	-4.720,17
	Bilanzsumme		104.444.882,73	109.846.127,43	5.401.244,70



Bilanz 2021

Seite : 3
Datum: 31.08.2022
Uhrzeit: 11:47:28

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2021

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12.	31.12.	Veränderung
			Haushalts- vorjahr	Haushalts- jahr	gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		29.912.548,58	34.188.164,81	4.275.616,23
1.1	Kapitalrücklage		11.519.426,92	12.227.301,91	707.874,99
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		7.451.798,74	7.451.798,74	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		4.067.628,18	4.775.503,17	707.874,99
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		5.143.600,00	5.143.600,00	0,00
1.2.1	Rücklagen für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich		5.143.600,00	5.143.600,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		9.832.126,37	13.249.521,66	3.417.395,29
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		3.417.395,29	3.567.741,24	150.345,95
2.	Sonderposten		57.633.341,56	60.797.627,58	3.164.286,02
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		57.592.381,56	60.756.667,58	3.164.286,02
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		38.642.071,39	36.754.575,92	-1.887.495,47
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		772.865,95	723.302,03	-49.563,92
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		18.177.444,22	23.278.789,63	5.101.345,41
2.4	Sonstige Sonderposten		40.960,00	40.960,00	0,00
3.	Rückstellungen		3.141.999,35	1.728.365,76	-1.413.633,59
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		831.495,60	848.187,60	16.692,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		2.310.503,75	880.178,16	-1.430.325,59
4.	Verbindlichkeiten		13.706.718,62	13.066.064,25	-640.654,37
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		2.118.373,58	1.916.774,46	-201.599,12
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		2.118.373,58	1.916.774,46	-201.599,12
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		3.114.709,71	3.096.793,91	-17.915,80
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		295.289,63	266.678,41	-28.611,22
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		3.390,83	283,22	-3.107,61
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	25.801,13	25.801,13
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		15.847,54	479,91	-15.367,63
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		7.564.251,09	7.026.820,55	-537.430,54
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		7.564.251,09	7.026.820,55	-537.430,54
	davon				
	Verbindlichkeiten		7.564.251,09	7.026.820,55	-537.430,54
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		594.856,24	732.432,66	137.576,42
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		50.274,62	65.905,03	15.630,41
5.1	Grabnutzungsentgelte		13.644,15	13.891,46	247,31
5.3	Sonstige		36.630,47	52.013,57	15.383,10
	Bilanzsumme		104.444.882,73	109.846.127,43	5.401.244,70

*** 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 31.12.2021 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“.

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 2021 angewendet.

Der Anhang zum Jahresabschluss 2021 der Stadt Sassnitz wurde unter Anwendung der neuen Vorschriften erstellt.

5.2 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zum 31. Dezember 2021 wurden gegenüber der Schlussbilanz 2020 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 Anlagengütern 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: 109.846.127,43 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 2021 2.380.466,80 EUR an (Brutto-)Abschreibungen in der Ergebnisrechnung aufwandswirksam. Dagegen wurden 1.940.030,99 EUR als Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ertragswirksam. Die Netto-Abschreibungen betragen im Saldo daher 440.435,81 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: 101.685.383,55 EUR

Bilanzposten 1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände

KtnGr. 01 Immaterielle Vermögensgegenstände

Restbuchwert: 40.901.535,62 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	40.901.535,62 EUR
Datenverarbeitungs-Software	2.265,81 EUR
Sonstige Lizenzen	9.370,64 EUR
Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen	0,00 EUR
Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	19.724.711,98 EUR
Geleistete Anzahlungen auf Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen	5.482.647,68 EUR
Sonstige geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	15.682.539,51 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 betrug 5.040.032,65 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.1).

Hierbei sind insbesondere folgende Anschaffungen mit ihren Anschaffungskosten im Haushaltsjahr 2021 zu erwähnen:

Anlagennummer / -unr.	Bezeichnung			Produkt	
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Beweg-Art	Menge	Wert**
Fibu-Bestandskonto: 01120000 Datenverarbeitungs-Software					
002939 / 000		Software für Baumkataster w²Baum Install		11404	
0	1/2021	Zugang		1	2.621,60
Summe: 002939 / 000				Zugänge 1	2.621,60
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge 1	2.621,60
Fibu-Bestandskonto: 01130000 Sonstige Lizenzen					
000295 / 000		Firewall LISS 3000		11404	
1	6/2021	Abgang-Verschrottung wegen Neuanschaffung	3 - Vollabgang	1	0,00
Summe: 000295 / 000				Abgänge 1	0,00
002949 / 000		ISCA Webfilterlizenz 50 User 08.21-08.24		11404	
0	8/2021	Zugang		1	1.451,80
Summe: 002949 / 000				Zugänge 1	1.451,80
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge 1	1.451,80
				Abgänge 1	0,00
Fibu-Bestandskonto: 01920000 Geleistete Anzahlungen auf Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen					
000280 / 000		Sanierung Stadthafen		51103	
43	4/2021	EA LFI SUB 18 2002183239 v.07.12.2020	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		200.000,00
44	7/2021	EA LFI SUB 18 2002183239 v. 07.12.2020	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		166.043,00
45	10/2021	MA SUB 17 2002183223 v.24.10.21	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		82.500,00
46	10/2021	MA STB-GM-0182-WNE-2020 v.06.11.21	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		82.000,00
47	11/2021	EA LFI SUB 18 2002183239 Stadthafen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		413.443,00
Summe: 000280 / 000				Zugänge	943.986,00
000281 / 000		Sanierung Altstadt		51103	
11	1/2021	Erstattung nicht förderungsf. Kosten	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		215.836,02
12	1/2021	Erstattung nicht förderungsf. Kosten	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		1.312,87
Summe: 000281 / 000				Zugänge	217.148,89
Fibu-Bestandskonto: 01990000 Sonstige geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände					
002686 / 000		Sportplatz Dwasieden		42403	
4	8/2021	Honorarabschlussrechnung 05./06.2021	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		50.000,00
Summe: 002686 / 000				Zugänge	50.000,00
002908 / 000		GRW Ergänzungsdarlehensfinanzierung		57502	
2	10/2021	GRW Ergänzungsfinanzierung 3.Abruf	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		183.500,00
3	12/2021	Revitalisierung NPZ Abruf GRW-18-0008 Königsstuhl	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		1.000.000,00
Summe: 002908 / 000				Zugänge	1.183.500,00
002941 / 000		Ertüchtigung LP 7 Fährhafen Sassnitz		57100	
0	6/2021	Zugang		1	385.550,03
Summe: 002941 / 000				Zugänge 1	385.550,03
002948 / 000		Ausbau Liegeplatz 3a zum Getreide Terminal		57100	
0	8/2021	Zugang		1	1.025.633,22
1	10/2021	2. Mittelabruf zum Projekt HAF-19-0002	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		934.435,26
2	12/2021	3. Mittelabruf zum Projekt HAF-19-0002	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		1.504.712,51
Summe: 002948 / 000				Zugänge 1	3.464.780,99
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge 2	5.083.831,02

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 2020. (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: 4.771.552,22 EUR

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.771.552,22 EUR
Sonstige Anlagengrundstücke		20.901,64 EUR
Parkanlagen, Grünanlagen, Grünflächen		613.383,14 EUR
Kleingartenanlagen, Gartenland		651.091,88 EUR
Kinderspielplätze		133.660,60 EUR
Ackerland		614.687,30 EUR
Brachland		1.097.092,07 EUR
Öd- und Unland, Böschung		11.946,62 EUR
Weideland, Wiesen, Grünland		1.822,35 EUR
Ökoflächen, Ausgleichsflächen		51.601,75 EUR
Bauerwartungsland		888.191,41 EUR
Industrie- und Gewerbegrundstücke		621.514,02 EUR
Grünflächen, Sonstige		64.421,92 EUR
Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.237,52 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 betrug 1.670,24 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.2.2).

Hierbei sind insbesondere folgende Anschaffungen mit ihren Anschaffungskosten im Haushaltsjahr 2021 zu erwähnen:

Anlagennummer / -unr.	Bezeichnung	Produkt
Beweg-Nr.	Verarb.M. Text	Beweg-Art Menge Wert**
Fibu-Bestandskonto: 02220000 Parkanlagen		
000381 / 000	Sassnitz - 5 - 140/28, Spielplatz, Bolzplatz Grünfläche	11402
2	7/2021 Sassnitz-5-140/33 ;157/3	3 - Vollarbgang 391 50.765,30
	Summe: 000381 / 000	Abgänge 391 50.765,30
000382 / 000	Sassnitz - 5 - 157/1, Spielplatz, Bolzplatz Grünanlage	11402
6	7/2021 Sassnitz-5-140/33 ;157/3	3 - Vollarbgang 245 31.737,12
	Summe: 000382 / 000	Abgänge 245 31.737,12
000389 / 000	Sassnitz - 5 - 398/4, Gebäude und Freifläche mit ung Grünfläche	11402
1	1/2021 nach Meldung Liegenschaften sind 94 m² weniger verkauft 2012	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition 94 0,00
	Summe: 000389 / 000	Zugänge 94 0,00
	Summe: Fibu-Bestandskonto	Zugänge 94 0,00
		Abgänge 636 82.502,42
Anlagennummer / -unr. Bezeichnung		
Beweg-Nr. Verarb.M. Text	Beweg-Art	Menge Wert**
Fibu-Bestandskonto: 02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland		
000421 / 000	Lancken - 1 - 92/16, Einzelhaus, Garten, Fahrweg	11402
2	1/2021 Rückz.Lancken-1-91/6,92/16n.Vermessung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition 68 510,00
	Summe: 000421 / 000	Zugänge 68 510,00
	Summe: Fibu-Bestandskonto	Zugänge 68 510,00
Anlagennummer / -unr. Bezeichnung		
Beweg-Nr. Verarb.M. Text	Beweg-Art	Menge Wert**
Fibu-Bestandskonto: 02290000 Grünflächen / Sonstige		
002958 / 000	Lancken - 1 - 13/10 Grünfläche	11402
0	4/2021 Zugang	1963 10.030,93
	Summe: 002958 / 000	Zugänge 1963 10.030,93
002959 / 000	Lancken - 1 - 13/12 Grünfläche	11402
0	4/2021 Zugang	2573 13.148,03
	Summe: 002959 / 000	Zugänge 2573 13.148,03
	Summe: Fibu-Bestandskonto	Zugänge 4536 23.178,96
Anlagennummer / -unr. Bezeichnung		
Beweg-Nr. Verarb.M. Text	Beweg-Art	Menge Wert**
Fibu-Bestandskonto: 02320000 Brachland		
002967 / 000	Lancken - 5 - 109 Unland,Wald	11402
0	1/2021 Zugang	15440 1,00
	Summe: 002967 / 000	Zugänge 15440 1,00
	Summe: Fibu-Bestandskonto	Zugänge 15440 1,00

Anlagennummer / -unr.	Bezeichnung		Beweg-Art	Menge	Produkt	Wert**
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text				
Fibu-Bestandskonto: 02330000 Öd- und Unland						
002957 / 000		Lancken - 8 - 9/78			11402	
0	6/2021	Zugang		18		1,00
Summe: 002957 / 000				Zugänge	18	1,00
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge	18	1,00
Anlagennummer / -unr.	Bezeichnung		Beweg-Art	Menge	Produkt	Wert**
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text				
Fibu-Bestandskonto: 02920000 Bauerwartungsland						
002964 / 000		Lancken - 8 - 9/1			11402	
0	10/2021	Zugang		4146		15.000,00
1	10/2021	Grunderwerbssteuer Kauf Lancken-8-9/1	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition			909,00
Summe: 002964 / 000				Zugänge	4146	15.909,00
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge	4146	15.909,00

Bilanzposten 1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

KtnGr. 03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Restbuchwert:	9.450.839,15 EUR
------------------	--	----------------------	-------------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.443.829,01 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	445.201,47 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	455.027,61 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	7.007.010,14 EUR
Gebäude Kindertagesstätten	594.926,07 EUR
Freizeiteinrichtungen	41.558,41 EUR
Gebäude Regionale Schulen	1.147.171,03 EUR
Außenanlagen Regionale Schulen	2.345,30 EUR
Mahnmale und Gedenkstätten	0,00 EUR
Gebäude Turn- und Sporthallen	34.307,95 EUR
Gebäude Verwaltungsgebäude	1.311.533,74 EUR
Trauerhalle Friedhof	5.757,89 EUR
Busbahnhof, Buswartehallen	99.853,26 EUR
Gebäude Brand- und Katastropheneinrichtungen	777.386,65 EUR
Außenanlagen Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	1,00 EUR
Garagen	832,49 EUR
Sonstige Gebäude	120.317,21 EUR
Gebäude von sonstigen Gebäuden	1.709.998,99 EUR
Außenanlagen Sonstige Gebäude	1,00 EUR
Gebäude von Grundschulen	1.161.019,15 EUR
Sonstige Gebäude aus kostenlosen Übertragungen	0,00 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2021 betrug -127.501,36 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.2.3).

Hierbei sind insbesondere folgende Anschaffungen mit ihren Anschaffungskosten im Haushaltsjahr 2021 zu erwähnen:

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung	Produkt		
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Beweg-Art	Menge	Wert**
Fibu-Bestandskonto: 03998100 Grund und Boden von Garagen					
000864 / 000		Sassnitz - 5 - 218/13, Gebäude- und Freifläche für Garagen		11402	
1	6/2021	Nachbewertung nach Vermessung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	193	121.621,30
Summe: 000864 / 000				Zugänge 193	121.621,30
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge 193	121.621,30

Bilanzposten 1.2.4 – Infrastrukturvermögen

KtnGr. 04 Infrastrukturvermögen

Restbuchwert: 23.922.395,66 EUR

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Infrastrukturvermögen	23.922.395,66 EUR
Brücken	3.629.205,31 EUR
Grundstücke von Stromversorgungsanlagen	3,00 EUR
Betriebseinrichtungen des Bezugs von Strom	977,14 EUR
Infrastrukturgrundstücke Straßen, Wege, Plätze	5.583.674,49 EUR
Grundstücke aus kostenlosen Übertragungen	11.128,28 EUR
Infrastrukturgrundstücke Sonstige	665.499,00 EUR
Gemeindestraßen	4.563.738,04 EUR
Gemeindestraßen aus kostenlosen Übertragungen	248.090,67 EUR
Straßenbegleitgrün	9.665,13 EUR
Gehwege	1.044.061,91 EUR
Gehwege (Zuordnung durch BVVG mbH (Bund), zahlungsneutrales Konto	4.215,00 EUR
Sonstige Wege (Treppen)	165.123,23 EUR
Parkplätze, Parkstreifen	1.116.332,36 EUR
Sonstige Plätze	935.825,05 EUR
Sonstige Verkehrslenkungsanlagen (Straßenschilder)	1,00 EUR
Straßenbeleuchtung	228.766,50 EUR
Kostenlose Übertragung strombetriebener Beleuchtung	19.202,02 EUR
Hafenanlagen	4.998.353,50 EUR
Uferbefestigungen, Stützbauwerke	552.985,65 EUR
Straßenentwässerungsanlagen	49.277,17 EUR
Straßenmobiliar (Sonstige Anlagen)	54.031,59 EUR
Sonstige Straßen aus kostenlosen Übertragungen	30.550,00 EUR
Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs	11.689,62 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 betrug -688.260,00 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.2.4).

Hierbei sind insbesondere folgende Anschaffungen mit ihren Anschaffungskosten im Haushaltsjahr 2021 zu erwähnen:

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Produkt	
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Beweg-Art	Menge	Wert**
Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen					
002942 / 000		Lancken - 5 - 92/25, Gebäude- und Freifläche		1402	
0	6/2021	Zugang		10653	3.945,00
1	6/2021	Vermögenszugang Grundstück	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		66.467,43
2	6/2021	UR-A627/0/1-2021 Lancken-5-92/25 ff. Notarkosten	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		737,92
Summe: 002942 / 000				Zugänge 10653	71.150,35
002943 / 000		Lancken - 5 - 164/1, Gebäude- und Freifläche		1402	
0	6/2021	Zugang		1100	407,00
1	6/2021	Vermögenszugang Grundstück	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		6.863,59
2	6/2021	UR-A627/0/1-2021 Lancken-5-92/25 ff. Notarkosten	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		66,00
Summe: 002943 / 000				Zugänge 1100	7.336,59
002944 / 000		Lancken - 5 - 163/1, Gebäude- und Freifläche		1402	
0	6/2021	Zugang		562	208,00
1	6/2021	Vermögenszugang Grundstück	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		3.506,61
2	6/2021	UR-A627/0/1-2021 Lancken-5-92/25 ff. Notarkosten	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		33,72
Summe: 002944 / 000				Zugänge 562	3.748,33
002960 / 000		Stubnitz - 3 - 32/2 Fahrweg		1402	
0	8/2021	Zugang		202	1.181,42
Summe: 002960 / 000				Zugänge 202	1.181,42
002961 / 000		Stubnitz - 2 - 7/5 Fahrweg		1402	
0	3/2021	Zugang		2189	10.945,00
Summe: 002961 / 000				Zugänge 2189	10.945,00
002962 / 000		Stubnitz - 2 - 7/4 Fahrweg/Radweg		1402	
0	3/2021	Zugang		8	40,00
Summe: 002962 / 000				Zugänge 8	40,00
002963 / 000		Sassnitz - 5 - 214/2 Parken		1402	
0	6/2021	Zugang		424	40.280,00
Summe: 002963 / 000				Zugänge 424	40.280,00
002965 / 000		Staphel - 4 - 22/16 Fahrweg		1402	
0	1/2021	Zugang		605	3.025,00
Summe: 002965 / 000				Zugänge 605	3.025,00
002966 / 000		Staphel - 4 - 22/17 Fahrweg, Unland		1402	
0	1/2021	Zugang		916	4.580,00
Summe: 002966 / 000				Zugänge 916	4.580,00
002968 / 000		Stubnitz - 3 - 30/59		1402	
0	1/2021	Zugang		4888	24.440,00
Summe: 002968 / 000				Zugänge 4888	24.440,00
002969 / 000		Lancken - 10 - 16/13		1402	
0	1/2021	Zugang		1847	9.235,00
Summe: 002969 / 000				Zugänge 1847	9.235,00
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge 23394	175.961,69
Anlagennummer / -unr. Bezeichnung					
Beweg-Nr. Verarb.M. Text					
Beweg-Art					
Menge					
Produkt					
Wert**					
Fibu-Bestandskonto: 04841000 Parkplätze					
000278 / 001		Parkplatz Steinbachweg/ Bergstraße		54600	
2	5/2021	Kostenerstattung B-Plan Nr. 38	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		-80.809,74
Summe: 000278 / 001				Zugänge	-80.809,74
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge	-80.809,74
Anlagennummer / -unr. Bezeichnung					
Beweg-Nr. Verarb.M. Text					
Beweg-Art					
Menge					
Produkt					
Wert**					
Fibu-Bestandskonto: 04871000 Strombetriebene Straßenbeleuchtung					
002936 / 000		Straßenbeleuchtung Geschwister-Scholl- Str.		54100	
0	4/2021	Zugang		3	10.218,27
Summe: 002936 / 000				Zugänge 3	10.218,27
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge 3	10.218,27

Bilanzposten 1.2.6 – Kunstgegenstände, Denkmäler

KtnGr. 06	Kunstgegenstände, Denkmäler	Restbuchwert:	28.546,57 EUR
------------------	------------------------------------	----------------------	----------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Kunstgegenstände, Denkmäler	28.546,57 EUR
Sonstige Kunstgegenstände	0,00 EUR
Ortsfeste, Einzeldenkmäler und Bauwerke	28.546,57 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 betrug 16.449,03 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.2.6).

Anlagennummer / -unr.	Bezeichnung	Beweg-Art	Produkt	Wert**
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	
Fibu-Bestandskonto: 06520000 Ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke				
002947 / 000		Grabgedenkstelen f.Urmengemeinschaftsgrabstelle	55301	
0	7/2021	Zugang	2	4.010,30
Summe: 002947 / 000			Zugänge 2	4.010,30
002952 / 000		Gedenkstelen für Grab am Baum	55301	
0	8/2021	Zugang	6	14.177,30
Summe: 002952 / 000			Zugänge 6	14.177,30
Summe: Fibu-Bestandskonto			Zugänge 8	18.187,60

Bilanzposten 1.2.7 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

KtnGr. 07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	Restbuchwert:	179.693,20 EUR
------------------	---	----------------------	-----------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	179.693,20 EUR
LKW	15.371,43 EUR
LKW aus Leasingverträgen ohne Finanzkonto	67.495,09 EUR
Fahrzeuge Bauhof	3,00 EUR
Fahrzeuge Feuerwehr	2.668,99 EUR
Brandschutzfahrzeuge aus Leasingverträgen	21.065,22 EUR
Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge	5.105,10 EUR
Mäheinrichtungen	12.840,31 EUR
Sonstige Zusatzgeräte	9.145,04 EUR
Sonstige Fahrzeuge	5.075,00 EUR
Salzsilo Bauhof Materiallagerung	7.750,37 EUR
GWG Maschinen und technische Anlagen	2,00 EUR
Geringwertige Maschinen unter 410 Euro	0,00 EUR
Technische Anlagen der Parkraumbewirtschaftung	23.618,46 EUR
Überwachungs- und Kontrollanlagen	3.628,40 EUR
Anhänger, LKW-Wechselaufbauten	4.903,18 EUR
Technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	1.021,61 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 betrug -84.416,39 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.2.7).

Anlagennummer / -unr.	Bezeichnung			Produkt	
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Beweg-Art	Menge	Wert**
Fibu-Bestandskonto: 07120005 LKW aus Leasingverträgen ohne Finanzkonto					
002748 / 000		LKW Multicar M 27 C		11403	
1	8/2021	Rückgabe des Fahrzeugs	3 - Vollabgang	1	0,00
Summe: 002748 / 000				Abgänge 1	0,00
Summe: Fibu-Bestandskonto				Abgänge 1	0,00
Anlagennummer / -unr.	Bezeichnung			Produkt	
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Beweg-Art	Menge	Wert**
Fibu-Bestandskonto: 07184000 Mäheinrichtungen					
002950 / 000		Herkules Allesmäher SH 71 B		11403	
0	9/2021	Zugang		1	4.250,00
Summe: 002950 / 000				Zugänge 1	4.250,00
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge 1	4.250,00

Bilanzposten 1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung

KtnGr. 08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	Restbuchwert: 272.516,79 EUR
------------------	---	-------------------------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Betriebs- und Geschäftsausstattung		272.516,79 EUR
Betriebsausstattung		2.242,40 EUR
Werkstätteneinrichtungen		2.387,48 EUR
Brand- und Katastrophenschutz		35.994,93 EUR
Büromöbel		3.202,00 EUR
Büromaschinen		983,42 EUR
Organisations- und Arbeitsmittel		1.091,97 EUR
Hardware und EDV-technische Ausstattung		22.036,10 EUR
Sonstiges (Telekommunikationsanlagen)		8,29 EUR
Schuleinrichtungen		13.456,00 EUR
Geringwertige Vermögensgegenstände		7.377,49 EUR
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung Aufnahmeanlage		183.736,71 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 betrug -13.749,95 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.2.8).

Hierbei sind insbesondere folgende Anschaffungen mit ihren Anschaffungskosten im Haushaltsjahr 2021 zu erwähnen:

Anlagennummer / -unr.	Bezeichnung			Produkt	
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Beweg-Art	Menge	Wert**
Fibu-Bestandskonto: 08214000 Brand- und Katastrophenschutz					
002955 / 000		Wärmebildkamera LEADER TIC 3.1		12605	
0	10/2021	Zugang		1	3.936,45
Summe: 002955 / 000				Zugänge 1	3.936,45
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge 1	3.936,45
Anlagennummer / -unr.	Bezeichnung			Produkt	
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Beweg-Art	Menge	Wert**
Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung					
002940 / 000		Firewall LiSS3000a1 SN0060E0891443		11404	
0	6/2021	Zugang		1	4.945,94
Summe: 002940 / 000				Zugänge 1	4.945,94
002951 / 000		Dokumentendrucker SNr. 21KA1263		12209	
0	9/2021	Zugang		1	1.906,14
Summe: 002951 / 000				Zugänge 1	1.906,14
002954 / 000		Notebook,Tasche,MS Office		11404	
0	10/2021	Zugang		1	1.405,99
Summe: 002954 / 000				Zugänge 1	1.405,99
002956 / 000		Notebook Wagen mit Ladefunktion 2 Stck		21101	
0	11/2021	Zugang		2	2.620,38
Summe: 002956 / 000				Zugänge 2	2.620,38
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge 5	10.878,45

Anlagennummer / -unr.	Bezeichnung			Produkt	
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Beweg-Art	Menge	Wert**
Fibu-Bestandskonto: 08250000 Schuleinrichtungen					
002278 / 000		Wandvitrine Grundschule		21101	
1	12/2021	Anpassung ND	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0,00
Summe: 002278 / 000				Zugänge	0,00
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge	0,00
Anlagennummer / -unr.	Bezeichnung			Produkt	
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Beweg-Art	Menge	Wert**
Fibu-Bestandskonto: 08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände					
002953 / 000		DSD Geschwindigkeitsanzeige "light"		21301	
0	7/2021	Zugang		2	3.941,22
1	7/2021	PowerPack Akku	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		158,70
Summe: 002953 / 000				Zugänge 2	4.099,92
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge 2	4.099,92
Anlagennummer / -unr.	Bezeichnung			Produkt	
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Beweg-Art	Menge	Wert**
Fibu-Bestandskonto: 08290000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung					
002937 / 000		Schallschutzsofas, Sitzmöbel Flexeo Neo Komplettsset		21501	
0	2/2021	Zugang		4	7.006,00
Summe: 002937 / 000				Zugänge 4	7.006,00
002945 / 000		Octopus F X5W komplette Telefonanlage		21101	
0	6/2021	Zugang		1	4.044,57
Summe: 002945 / 000				Zugänge 1	4.044,57
002946 / 000		Lancom - WLAN Anlage		21101	
0	6/2021	Zugang		1	10.468,57
1	7/2021	Konzeption WLAN	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		761,60
Summe: 002946 / 000				Zugänge 1	11.230,17
002970 / 000		Doppelstabmattenzaun komplett		11403	
0	12/2021	Zugang		1	3.963,25
Summe: 002970 / 000				Zugänge 1	3.963,25
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge 7	26.243,99

Bilanzposten 1.2.10 - Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau

KtnGr. 09	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	Restbuchwert: 16.185.719,77 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	16.185.719,77 EUR
Anlagen im Bau	16.185.719,77 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 betrug 1.825.091,01 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.2.10).

Hierbei sind insbesondere folgende Anschaffungen mit ihren Anschaffungskosten im Haushaltsjahr 2021 zu erwähnen:

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Produkt	
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Beweg-Art	Menge	Wert**
Fibu-Bestandskonto: 09600000		Anlagen im Bau			
000275 / 000		Erneuerung Tierpark		25301	
92	1/2021	9.Honorarabschlag Jan-Feb 2021	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		57.044,83
93	1/2021	2.Teilrechnung Honorar	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		4.501,99
94	1/2021	Schlussrechnung Los 3	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		55.815,00
95	1/2021	Gewährleistungseinbehalt 3% SAW	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		35.596,93
96	1/2021	Gewährleistungseinbehalt	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		25.763,24
97	2/2021	Schlussre.Planung Neubau Eingangsgebäude	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		1.100,56
98	4/2021	EU-weite Ausschreibung-Geb.f.Plattform	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		89,25
99	4/2021	1.Abschl.Sicherheits-Gesundheitsschutz	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		6.693,75
100	5/2021	3.Teilrechnung Honorar	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		8.902,02
101	5/2021	5.Abschlag Honorar	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		5.438,18
102	5/2021	1.Abschlag Los 4 befestigte Flächen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		48.687,11
103	5/2021	1.Abschlag Los 8 Zaunanlage	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		13.793,41
104	6/2021	1.Teilrechnung Los Elektrotechnik	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		8.576,50
105	6/2021	10.Abschlag Honorar Frei-Außenanlagen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		48.407,39
106	6/2021	2.Abschlag Los 8 Zaunanlage	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		8.293,90

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Produkt	
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Beweg-Art	Menge	Wert**
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau					
000275 / 000		Erneuerung Tierpark		25301	
107	6/2021	Honorar f San.Frei- u. Außenanlagen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		16.214,05
108	6/2021	2.Abschlag Los 4 befestigte Flächen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		71.667,29
109	6/2021	3.Abschlag Los 8	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		18.937,83
110	6/2021	3.Abschlag Los 4 April-Juni	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		54.317,97
111	8/2021	4. Abschlagszahlung Los 4	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		78.114,33
112	8/2021	4.Abschlagszahlung Los 8 Zaunanlage	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		25.552,86
113	8/2021	Ausschreibungs- & Vergabeverf. Jan.-Juli	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		6.041,32
114	8/2021	11.Abschlag Honorar Frei-Außenanlagen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		9.744,27
115	8/2021	Gewährleistungseinbehalt.Los9 3% SAW	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		7.791,59
116	9/2021	5.Abschlag Los 8 Zaunanlage	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		27.865,47
117	9/2021	5.Abschlag Los 4 befestigte Flächen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		50.652,65
118	9/2021	Bauleistungsversicherung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		4.618,15
119	9/2021	Bauleistungsversicherung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		891,07
120	10/2021	1.Abschlag Los 12 Beton-Abdichtung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		14.623,65
121	10/2021	12. Honorarabschlagsrechnung 08-09.21	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		15.281,22
122	10/2021	1.Abschlag Los 10 Wirtschaftsgebäude	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		27.432,83
123	10/2021	6.Abschlag Los 4 befestigte Flächen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		44.780,70
124	10/2021	2.Abschlag Los 12 Beton-Abdichtungen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		13.359,78
125	10/2021	7.Abschlag Los 4 befestigte Flächen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		108.597,44
126	11/2021	1.Abschlag Los5 Vegetationsflächen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		21.613,96
127	12/2021	13.Honorarabschlagsrechnung 10-12.21	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		26.535,70
128	12/2021	2.Teilrechnung Los5 Vegetationsflächen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		42.065,73
129	12/2021	8.Abschlag Los 4	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		175.900,53
130	12/2021	3.Abschlag Los 12 Beton-Abdichtung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		20.776,54
131	12/2021	Gebührenbescheid BV Tierpark	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		1.142,03
132	12/2021	3.Teilrechnung Los 5 Vegetationsflächen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		47.031,41
133	12/2021	9.Abschlag Los 4 befestigte Flächen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		60.406,20
134	12/2021	1.Teilrechnung Los25 Heizung,Lüftung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		6.888,29
			Summe: 000275 / 000	Zugänge	1.327.548,92
002622 / 000		Zufahrtsstraße zum Königsstuhl		54100	
33	1/2021	Bauschildergänzungstafel	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		422,75
			Summe: 002622 / 000	Zugänge	422,75
002806 / 000		Grundhafte Erneuerung Treppenanlage v. Karl-Liebknecht-Ring nach Klein Helgoland		54100	
31	1/2021	5.Abschlagsre.Objektplan Verkehrsanlagen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		42.883,10
30	3/2021	5. Abschlagsrechnung Stahlterre	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		180.990,69
32	6/2021	visuelle Baumkontrolle Küstenweg	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		3.867,50
33	12/2021	Los 2 San.Küstenweg, Los3 Stahlterre	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		50.627,23
			Summe: 002806 / 000	Zugänge	278.368,52
002814 / 000		Erweiterungsneubau Regionale Schule		51103	
30	1/2021	Abruf Eigenmittel Nr. 15	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		120.000,00
31	2/2021	Gebühren f. Bauabnahme Fluchttreppe	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		208,00
32	7/2021	11.Abschlag Sanierung/Erweiterung RS	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		35.700,00
			Summe: 002814 / 000	Zugänge	155.908,00
002838 / 000		Grundhafte Erneuerung Merkelstraße		54100	
6	2/2021	Planungsleistungen Merkelstr.	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		9.641,53
7	5/2021	Ausführungsplanung Mai 2021	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		18.077,87
8	12/2021	Planungsleistungen Merkelstraße 07-11	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		9.575,93
			Summe: 002838 / 000	Zugänge	37.295,33
002867 / 000		Barrierefreier Ausbau der Bushaltestellen		54100	
3	2/2021	2.Abschlag Barrierefreie Bushaltestellen	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		10.341,99
			Summe: 002867 / 000	Zugänge	10.341,99
002902 / 001		Grundhafte Erneuerung Buddenhagener Straße 1.BA		54100	
0	8/2021	Zugang		1	2.714,09
1	8/2021	Auslieferung der Vorplanung	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		9.117,76
			Summe: 002902 / 001	Zugänge 1	11.831,85
002938 / 000		Neubau Toilettenanlage am NPZ		57303	
0	5/2021	Zugang		1	3.373,65
			Summe: 002938 / 000	Zugänge 1	3.373,65
			Summe: Fibu-Bestandskonto	Zugänge 2	1.825.091,01

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 2020. (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.3.1).

Bilanzposten 1.3.3 - Beteiligungen

KtnGr. 11	Beteiligungen	Restbuchwert: 7.500,00 EUR
------------------	----------------------	-----------------------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Beteiligungen	7.500,00 EUR
Nationalparkzentrum Königsstuhl	7.500,00 EUR

Es gab eine Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 um -12.000 Euro. (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1.3.3).

Anlagennummer / -unr.	Bezeichnung		Beweg-Art	Produkt	Wert**
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text		Menge	
Fibu-Bestandskonto: 11190000 Sonstige Anteilsrechte an Beteiligungen					
002859 / 000		Tourismuszentrale Rügen - 6 Geschäftsanteile		62600	
1	9/2021	von Produkt 57502 auf Produkt 62600	6 - Umsetzung		0,00
2	12/2021	Veräußerung Geschäftsanteile TZR	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		-12.000,00
3	12/2021	Veräußerung der TZR Geschäftsanteile an Sellin	3 - Vollabgang	1	0,00
		Summe: 002859 / 000		Zugänge	-12.000,00
				Abgänge 1	0,00
				Sonstige 1	0,00
		Summe: Fibu-Bestandskonto		Zugänge	-12.000,00
				Abgänge 1	0,00
				Sonstige 1	0,00

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 Hafenumuseum	164.165,89 EUR

Es gab keine Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 (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: 392.553,68 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	392.553,68 EUR
Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 a BBGes.	40.762,84 EUR
Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	351.790,84 EUR

Es gab keine Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 (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 ...	14.03.19	04.03.20	01.03.21	21.02.22
für ...	2018	2019	2020	2021
Ergebnisrücklage Versorgung	289.800.000,00 €	311.000.000,00 €	325.000.000,00 €	344.800.000,00 €
Versorgungsrücklage § 14a BBesG	25.407.362,46 €	29.786.955,70 €	34.658.674,00 €	39.952.793,10 €
Teilwert Pensionsrückstellung	634.934.370,00 €	628.974.804,00 €	662.749.319,00 €	692.776.904,00 €
Teilwert Pensionsrückstellung Sassnitz in Euro	848.701,00 €	669.103,00 €	692.913,00 €	706.823,00 €

In Prozent	0,133667516	0,106379937	0,104551296	0,102027506
Anteil Sassnitz an der Ergebnisrücklage Versorgung	387.368,46 €	330.841,60 €	339.791,71 €	351.790,84 €
Anteil Sassnitz an der Versorgungsrücklage	33.961,395 €	31687,34 €	36.236,09 €	40.762,84

Die Versorgungsrücklage nach § 14a BbesG wurde im Haushaltsjahr mit 4.526,75 EUR erhöht und beträgt zum Bilanzstichtag 40.762,84 EUR.

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Aktivposten	Stand zum 01.01.2021	Zugänge/ Abgänge/ Umbuchungen 2021	Stand zum 31.12.2021
		in EUR	in EUR	in EUR
1.	Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz	36.236,09	4.526,75	40.762,84
2.	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	339.791,71	11.999,13	351.790,84
Gesamt		376.027,80	16.525,88	392.553,68

Der anteiligen Rücklage der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen wurde im Haushaltsjahr mit 16.525,88 EUR erhöht und beträgt zum Bilanzstichtag 392.553,68 EUR.

Bilanzposten 2. - Umlaufvermögen

SUMME	Umlaufvermögen	Restbuchwert:	8.140.427,59 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 2020 (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: 1.289.519,01 EUR
--------------------------	--	---------------------------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.289.519,01 EUR
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	956.360,74 EUR
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	128.636,13 EUR
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	47.257,29 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	66.492,44 EUR
Sonstige Vermögensgegenstände	87.404,76 EUR

Wertberichtigungen (Einzel- und Pauschalwertberichtigungen) wurden durchgeführt.

Es gab eine Veränderung i. H. v. -520.470,39 EUR gegenüber der Schlussbilanz 2020 (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 2020 (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: 5.286.537,02 EUR
------------------	-----------------------	---------------------------------------

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

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Liquide Mittel	5.286.537,02 EUR
Sparkasse Girokonto	2.880.953,29 EUR
Sparkasse Zahlweg 12 Vermögenskonto	77.524,11 EUR
DKB Zahlweg 18	2.242.944,73 EUR
Zahlweg 18 Sparkasse	0,00 EUR
Zahlweg 41 Mietkonto Molenfußgebäude	59.229,21 EUR
Zahlweg 40 Sparkasse Termingeld / Tagesgeld	0,00 EUR
Zahlweg 50 Bausparvertrag - 3150146302	5.793,35 EUR
Zahlweg 51 Bausparvertrag - 3150146301	5.740,89 EUR
Zahlweg 52 Bausparvertrag - 3150146303	5.541,76 EUR
Barkasse	7.942,38 EUR

Gebührenkasse Frau K.	0,00 EUR
Gebührenkasse Frau T.	374,00 EUR
Gebührenkasse Frau D.	493,30 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 betrug -47.405,85 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 2.4).

Bilanzposten 3 - Rechnungsabgrenzungsposten

KtnGr. 19	Aktive Rechnungsabgrenzung	Restbuchwert: 20.316,29 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	20.316,29 EUR
RAP für Dienstbezüge und dergleichen	4.734,31 EUR
RAP für sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00 EUR
RAP für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00 EUR
RAP für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	15.581,98 EUR
RAP für Geschäftsaufwendungen	0,00 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 betrug -4.720,17 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 3.2).

PASSIVA

PASSIVA	Restbuchwert: 109.846.127,43 EUR
----------------	---

Bilanzposten 1. - Eigenkapital

KtnGr. 20	Eigenkapital	Restbuchwert: 34.188.164,81 EUR
------------------	---------------------	--

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Eigenkapital	34.188.164,81 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	1.564.740,07 EUR
Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	5.143.600,00 EUR
Ergebnisvortrag	13.249.521,66 EUR
Jahresüberschuss	3.567.741,24 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 betrug 4.275.616,23 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 1).

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 M-V festgesetzt. Die gewährten Kapitalzuschüsse wurden im Sachkonto 20130000 mit 707.874,99 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 2021 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 verbleibt der bestehende FAG-Rücklagenbestand.

Bilanzposten 2. - Sonderposten

KtnGr. 23	Sonderposten	Restbuchwert: 60.797.627,58 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	60.797.627,58 EUR
von verbundenen Unternehmen	5.608.249,03 EUR
von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	393.013,07 EUR
von der EU	8.061.537,25 EUR
vom Bund	138.106,30 EUR
vom Bund (zahlungsnutrales Konto für geschenkte/zugeordnete Vermögensgegenstände)	4.215,00 EUR
vom Land	20.584.722,91 EUR
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	473.235,61 EUR
vom Landkreis für zugeordnete Vermögensgegenstände (zahlungsnutral)	0,00 EUR
von privaten Unternehmen	861.010,92 EUR
Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen (kostenlose Übertragungen)	267.292,69 EUR
... von sonstigen privaten Bereich	363.193,14 EUR
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von verbundenen Unternehmen	3.726,54 EUR
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom Bund	20.269,07 EUR
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von sonstigen privaten Bereich	699.306,42 EUR
Anzahlung auf Sonderposten aus Zuwendungen	23.135.964,10 EUR
Anzahlung auf Sonderposten aus Beiträgen	142.825,53 EUR

Sonstige nicht aufzulösende Sonderposten aus geschenkten Vermögensgegenständen

40.960,00 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 betrug 3.164.286,02 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 2).

Diverse Zu- und Abgänge bei den Sonderposten:

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Produkt	
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Beweg-Art	Menge	Wert**
Fibu-Bestandskonto: 23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich					
002919 / 004		FM Basketballplatz		42403	
0	4/2021	Zugang		1	2.400,00
1	4/2021	Spende Streetballplatz von Kinderbedarfsbörse	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		571,60
Summe: 002919 / 004				Zugänge 1	2.971,60
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge 1	2.971,60
Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Produkt	
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Beweg-Art	Menge	Wert**
Fibu-Bestandskonto: 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen					
002624 / 002		FM Sonderbedarfzuweisung Sanierung Reg.Schule		51103	
5	11/2021	Produktwechsel 21501 zu 51103	6 - Umsetzung		0,00
Summe: 002624 / 002				Sonstige	0,00
002908 / 001		GRW Ergänzungsdarlehensfinanzierung		57502	
2	10/2021	GRW Ergänzungsfinanzierung 3.Abruf	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		183.500,00
3	12/2021	Revitalisierung NPZ Abruf GRW-18-0008 Königsstuhl	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		1.000.000,00
Summe: 002908 / 001				Zugänge	1.183.500,00
002941 / 001		Ertüchtigung LP 7 im Fährhafen Sassnitz		57100	
0	6/2021	Zugang		1	385.550,03
Summe: 002941 / 001				Zugänge 1	385.550,03
002948 / 001		Ausbau Liegeplatz 3a zum Getreide Terminal		57100	
0	8/2021	Zugang		1	1.025.633,22
1	10/2021	2. Mittelabruf zum Projekt HAF-19-0002	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		934.435,26
2	12/2021	3. Mittelabruf zum Projekt HAF-19-0002	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		1.504.712,51
Summe: 002948 / 001				Zugänge 1	3.464.780,99
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge 2	5.033.831,02
				Sonstige 2	0,00
Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Produkt	
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Beweg-Art	Menge	Wert**
Fibu-Bestandskonto: 23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
002902 / 000		Grundhafte Erneuerung Buddenhagener Straße 1.BA		54100	
1	6/2021	Pauschaler finanzieller Ausgleich	1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		67.514,39
Summe: 002902 / 000				Zugänge	67.514,39
Summe: Fibu-Bestandskonto				Zugänge	67.514,39
Gesamtsumme				Zugänge 47925	13.500.635,22
				Abgänge 639	82.502,42
				Sonstige 48564	0,00

Bilanzposten 3. - Rückstellungen

KtnGr. 24-29

Rückstellungen

Restbuchwert: 1.728.365,76 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: 848.187,60 EUR
------------------	--	-------------------------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	848.187,60 EUR
Pensionsrückstellungen aktive Beamte	706.823,00 EUR
Beihilferückstellungen aktive Beamte	141.364,60 EUR

Art der Rückstellung	Stand zum 01.01.2021	Auflösung	Zuführung	Stand zum 31.12.2021
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	692.913,00	0,00	13.910,00	706.823,00
Beihilferückstellung für aktive Beamte	138.582,60	0,00	2.782,00	141.364,60
Summe der Rückstellungen	831.495,60	0,00	16.692,00	848.187,60

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 betrug 16.692,00 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 3.1).

Bilanzposten 3.3 - Sonstige Rückstellungen

KtnGr. 27,28,29	Sonstige Rückstellungen	Restbuchwert: 880.178,16 EUR
----------------------------	--------------------------------	-------------------------------------

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Sonstige Rückstellungen	880.178,16 EUR
Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	532.287,99 EUR
Rückstellung Altersteilzeit Angestellte	153.757,51 EUR
Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen	81.512,63 EUR
Sonstige Rückstellungen (finanzielle Verpflichtungen) für ausstehende Rechnungen	112.620,03 EUR

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 betrug -1.430.325,59 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 01.01.2021	Zuführung	Auflösung	Stand zum 31.12.2021
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Maßnahme für die Rückstellung				
Umstellung auf § 2b UStG, elektronische Rechnungsverarbeitung	13.870,83	0,00	0,00	13.870,83
Feuerwehrbedarfsplanung	10.000,00	0,00	8.246,70	1.753,30
Einführung verschiedener IT-Programme	57.700,00	0,00	0,00	57.700,00
Aufträge Winter- bzw. Frühlingmarkt	12.600,00	8.188,50	12.600,00	8.188,50
Aufwandsentschädigungen für Kurabgabekassierung	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00
Summe der Rückstellungen	95.470,83	8.188,50	22.146,70	81.512,63

Rückstellungen für ausstehende Rechnungen

Rückstellungen für ausstehende Rechnungen – Sachkonto 29510000

Rückstellung für ausstehende Rechnungen	Stand zum 01.01.2021	Zuführung	Auflösung	Stand zum 31.12.2021
Maßnahme für die Rückstellung	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Stadthof Hallen- und Außenbeleuchtung	13.772,47	0,00	13.772,47	0,00
Büromöbelbestellung Regionale Schule	1.742,19	0,00	1.742,19	0,00
Leasing Videokonferenzsystem	3.278,51	0,00	3.278,51	0,00
Restarbeiten Sanierung Rathaus	31.646,44	0,00	31.646,44	0,00
Gehweg und Beleuchtung Geschw.-Scholl-Straße	59.250,00	0,00	59.250,00	0,00
Erstellung Rahmenpläne Hiddenseer Str. und Garzer Busch	20.103,00	0,00	5.052,06	15.050,94
Grundschule - Sportmaterialien	1.513,13	0,00	1.513,13	0,00
Software/Lizenzen WiNOWIG, TERA-Kundenbetreuung, WiNOWIG	23.744,02	0,00	23.744,02	0,00
Smartphone - Verkehrsüberwachung	383,84	0,00	383,84	0,00
Dienstbekleidung -Feuerwehr	9.500,00	0,00	9.500,00	0,00
Auftrag Netzinfrastruktur, Ausbildung Gruppenführer - Feuerwehr	4.230,50	0,00	4.230,50	0,00
Baumfällarbeiten RR 34/35, Dorfstraße	2.466,99	0,00	2.466,99	0,00
Weidezaungeräte und Ausstattung Tierpark	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00
Bänke Ausstattung Stadtgebiet (Stadthof)	0,00	15.900,00	0,00	15.900,00
Baumpfleßmaßnahmen Schlossallee	0,00	16.269,09	0,00	16.269,09
Abriss Garagen Steinbachweg	0,00	55.300,00	0,00	55.300,00
Summe der Rückstellungen	171.631,09	94.469,09	153.480,15	112.620,03

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Bilanzposten 3.3.1 - Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung – Sachkonto 27100000

Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	Stand zum 01.01.2021	Zuführung	Auflösung	Stand zum 31.12.2021
Maßnahme für die Rückstellung	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Abbau Sanierungsstau Kindertagesstätte „Kunterbunt“, Rügener Ring	869.859,98	0,00	869.859,98	0,00
Oberflächensanierung Fußgängerbrücke	197.170,00	0,00	85.701,09	111.468,91
Laternen Altstadt	34.704,55	0,00	34.704,55	0,00
Fußbodensanierung Sekretariat- und Bürgermeisterbüro, Malerarbeiten Treppenanlage	46.661,72	0,00	16.384,04	30.277,68
Regionale Schule Abbau Sanierungsstau	381.073,36	0,00	14.631,96	366.441,40
Sanierungen in der Grundschule Mukraner Straße	31.500,00	0,00	31.500,00	0,00
Abbau Sanierungsstau Sporthalle Dwasieden	274.000,00	0,00	274.000,00	0,00
Feuerwehrgebäude Fassadensanierung, Gesimskästensanierung	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00

Sanierung Waschbärenanlage im Tierpark	9.152,58	0,00	9.152,58	0,00
Schadensbeseitigung Böttcherstraße, Regenwasserableitung Stralsunder Straße, Straßenabläufe Fischerring	0,00	24.100,00	0,00	24.100,00
Summe der Rückstellungen	1.904.122,19	24.100,00	1.395.934,20	532.287,99

Rückstellungen für Altersteilzeit

Rückstellung	Stand zum 01.01.2021	Auflösung	Zuführung	Stand zum 31.12.2021
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Summe der Rückstellungen	139.279,64	74.489,13	88.966,59	153.757,51

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 Vollzeittotaleinkommens 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 ratiertlich 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 5 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, 16, 17	Verbindlichkeiten	Restbuchwert: 13.066.064,25 EUR
------------------------------	--------------------------	--

Der Bilanzposten setzt sich wie folgt zusammen:

Verbindlichkeiten	13.066.064,25 EUR
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.916.774,46 EUR
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00 EUR
Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	3.096.793,91 EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	266.678,41 EUR
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	283,22 EUR
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	25.801,13 EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtfähigen kommunalen Stiftungen	479,91 EUR
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.026.820,55 EUR
Sonstige Verbindlichkeiten	732.432,66 EUR

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

Verbindlichkeiten für Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		1.916.774,46 EUR
Kredite von Banken (Laufzeit 5 Jahre und mehr)		274.747,27 EUR
Kredit für Umschuldung		0,00 EUR
Kredite von Landesbanken		1.642.027,19 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 01.01.2021 in EUR	Tilgung in EUR	Stand zum 31.12.2021 in EUR
50-4	Deutsche Kreditbank (818 T€)	31513000	20.451,60	0,00	20.451,60
50-5	Deutsche Kreditbank (1.620 T€)	31513000	319.107,03	64.811,28	254.295,75
58-2	Nord LB (2.175,8 T€)	31543000	1.516.840,14	58.027,12	1.458.813,02
50-1	Nord LB (1.164,1 T€)	31543000	174.620,33	58.206,80	116.413,53
50-6	Nord LB (513,8 T€)	31543000	87.354,48	20.553,92	66.800,56
Summe			2.118.373,58	201.599,12	1.916.774,46

Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		7.026.820,55 EUR
Kredite vom ERP Sondervermögen (Laufzeit mehr als 5 Jahre)		1.327.584,00 EUR
Kredite vom Land (Laufzeit mehr als 5 Jahre)		5.615.362,68 EUR
Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen ggü. Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.142,03 EUR
Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen ggü. dem sonstigen öffentlichen Bereich		246,44 EUR
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ggü. dem Bund (Sonstige)		80.000,00 EUR
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ggü. Gemeinden und Gemeindeverbänden		763,80 EUR
Verbindlichkeiten ggü. Sozialversicherungsträgern		1.721,60 EUR

Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:

Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich aus Investitionen					
Kredit-Nr.	Gläubiger	Darlehens-konto	Stand zum 01.01.2021 in EUR	Tilgung in EUR	Stand zum 31.12.2021 in EUR
51-3	Kommunaler Aufbaufonds (897 T€)	31423000	487.500,00	39.000,00	448.500,00
51-4	Kommunaler Aufbaufonds (3.402 T€)	31423000	1.700.708,72	147.900,00	1.552.808,72
51-5	Kommunaler Aufbaufonds (3.100 T€)	31423000	1.412.824,92	134.560,00	1.278.264,92
51-1	Kommunaler Aufbaufonds (3.263 T€)	31423000	2.414.620,00	130.520,00	2.284.100,00
50-7	Kommunaler Aufbaufonds (1.393,3 T€)	31423000	118.951,55	67.262,51	51.689,04
52-1	Kreditanst. f. Wiederaufbau (1.130,0 T€)	31412300	1.347.400,00	19.816,00	1.327.584,00
			7.482.005,19	539.058,51	6.942.946,68

Summe		gesamt	9.600.378,77	740.657,63	8.859.721,14
--------------	--	---------------	---------------------	-------------------	---------------------

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

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	3.096.793,91 EUR
Finanzierungsleasing	26.182,41 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 2021 erfolgt.

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

		Abgang	Zugang
Kompakttraktor	RÜG S 3000		0,00
LKW-Multicar M 27 C	RÜG-S 70		0,00
Lohn Deer Traktor mit	RÜG-S 38	17.915,80	0,00
Anhänger	RÜG-S 39		
gesamt:		17.915,80	0,00
Veränderung Bilanz	44.098,21	17.915,80	
Bestand 31.12.2021	26.182,41		

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 betrug beim Finanzierungsleasing 17.915,80 EUR (siehe in der Bilanz/Muster 15 unter 4.3).

Bilanzposten 5. - Rechnungsabgrenzungsposten

KtnGr. 39	Passive Rechnungsabgrenzung	Restbuchwert: 65.905,03 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	65.905,03 EUR
PRA Grabnutzungsentgelte	13.891,46 EUR
PRA aus erhaltenen Zuwendungen	36.892,45 EUR
PRA aus Dienstleistungen oder Warenlieferungen	2.560,90 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:

	Stand	Zuführung	Entnahme	Stand	Zuführung	Entnahme	Stand
Zuwendungsart	31.12.19			31.12.20			31.12.21
Stolpersteine							
Stolpersteine	1.359,45 €			1.359,45 €			1.359,45 €
Feuerwehr	1.150,27 €	0,00	1.150,27 €	- €	450,00 €		450,00 €
Grundschule Gesundes Frühstück	552,43 €			552,43 €		552,43 €	- €
Traversen Sporthalle							
Dwasieden	9.050,00 €			9.050,00 €			9.050,00 €
Grundschule Spende							
von Pfundsweiber	300,00 €			300,00 €		300,00 €	- €
Kugelstoßmeeting	- €	6.000,00 €		6.000,00 €		1.000,00 €	5.000,00 €
Betreuungsgeld 2018/19)	7.045,70 €	0,00 €	3.063,80 €	3.981,90 €		2.028,46 €	1.953,44 €
Spende Die Linke				- €	322,10 €		322,10 €
Fördergelder mobile Endgeräte Lehrkräfte RS					10.744,76 €		10.744,76 €
Fördergelder mobile Endgeräte Lehrkräfte GS					8.012,70 €		8.012,70 €
gesamt:	19.457,85 €	6.000,00 €	4.214,07 €	21.243,78 €	19.529,56 €	3.880,89 €	36.892,45 €

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

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz 2020 betrug 15.630,41 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 **1.916.774,46 EUR** sowie **Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich** in Höhe von **7.026.820,55 EUR**. Siehe dazu die Erläuterungen und tabellarische Übersicht auf Seite 82 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 enden ohne Restschuld in den Haushaltsjahren 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 **3.096.793,91 EUR**. Siehe dazu die Erläuterungen auf Seite 83 des Jahresberichtes.
Finanzierungsleasingverträge werden für zwei 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 **266.678,41 EUR** sowie **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** in Höhe von **283,22 EUR** setzten sich aus Kassenausgabereste 2021 zusammen.

5.6 Übertragungsermächtigungen

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen wurden nach § 15 Abs. 1 und 2 GemHVO-Doppik in das Haushaltsjahr 2022 keine übertragen.

Des Weiteren wurden nach § 15 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V Auszahlungsansätze in Höhe von insgesamt **33.501.680,90 EUR** und Einzahlungsansätze in Höhe von insgesamt **32.499.323,72 EUR** für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen übertragen.

Für folgende Maßnahmen stehen im Folgejahr 2022 Haushaltsermächtigungen aus den vergangenen Planjahren weiter zur Verfügung:

Auszahlungen/Einzahlungen:

- Erwerb von Liegenschaften,
- Erwerb von Datenverarbeitungssoftware, Lizenzen, Hardware,
- Beschaffung eines Hilfsleistungsfahrzeuges (HLF),
- Grundhafte Erneuerung Tierpark,
- Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung Tierpark,
- Spielplatzgeräte (auch finanzielle Mittel aus dem Kinderfonds),
- An- und Ausbau Grundschule + Hortgebäude,
- Sanierungsgebiet Altstadt,
- Grundhafte Erneuerung der Treppenanlage Karl-Liebknecht-Ring nach Klein Helgoland und Küstenweg,
- Grundhafte Erneuerung Merkelstraße,
- Grundhafte Erneuerung Buddenhagener Straße, 1. BA,
- Grundhafte Erneuerung Gehweg und Beleuchtung Neu Mukran,
- Grundhafte Erneuerung Bushaltestellen,
- Grundhafte Erneuerung Kurplatz,
- Investitionszuschuss und Investitionszuwendungen „Königsweg“,
- Neubau Wirtschaftshof Friedhofsgärtnerei,
- 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,
- Neubau Toilettenanlage am Nationalparkzentrum,
- Touristische Wegeführung,
- Seesteg – Planung Touristische Badeplattform,
- Grundhafte Erneuerung Hafenumuseum: Sicherung Fischkutter Havel,
- 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 2020 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. Siehe dazu die Anlage Muster 19 unterer Teil, Seite 175 ff.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen					
Verpflichtungsermächtigungen		Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
(gemäß § 53 Satz 2 GemHVO-Doppik)	Gesamtbetrag	des	des zweiten	des dritten	weiterer
		Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
		folgejahres	folgejahres	folgejahres	folgejahre
	in €	in €	in €	in €	in €
Haushaltsjahr 2021	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00

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 beigegeführten 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.

	2019	2020	2021
umlagepflichtiges Entgelt in EUR	2.913.737,02	3.039.340,29	3.179.515,75
maßgeblicher Umlagesatz in Prozent	1,3 %	1,3 %	1,3 %
Umlage aus zusatzversorgungspflichtigen Entgelten in EUR	177.737,91	185.399,77	193.950,46
maßgeblicher Zusatzbeitragssatz in Prozent	2,0 %	2,0 %	2,0 %
Zusatzbeitrag	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	Jahresergebnis in EUR	für Geschäftsjahr
Wärmeversorgung Rügen GmbH	100	450.000	450.000	3.904.756,67	432.136,08	2020
Städtische Wohnungsges. mbH	100	1.300.000	1.300.000	1.955.936,56	2.138.008,17	2020
Hafenbetriebs- und Entwicklungsges. mbH	100	25.564	25.564	2.413.935,72	687.348,69	2020
Fährhafen Sassnitz GmbH	90	2.300.813,47	2.556.459,41	34.212.371,54	2.360.631,29	2020
Nationalparkzentrum Königsstuhl gGmbH	30	7.500	25.000	100.000,00	494.608,50	2020

Mit Beschluss Nr. 36-03/20 STV vom 23.06.2020 hatte die Stadtvertretung den Verkauf der Geschäftsanteile (Nrn. 80, 105, 106, 107, 108 und 109) der Tourismuszentrale Rügen, Gesellschaft für Marketing und Öffentlichkeitsarbeit mbH (TZR) an die Gemeinde Ostseebad Sellin beschlossen.

*siehe auch Beteiligungsbericht für das Jahr 2021

4. Mitgliedschaften

4.1 Mitgliedschaften in Zweckverbänden und andere öffentlich-rechtliche Mitgliedschaften

Die Stadt ist Mitglied in folgenden Organisationen:

- Kommunalen Versorgungsverband M-V
- Kommunalen 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 12.078,72 EUR im Berichtsjahr Winterdienst Zentraler Busbahnhof,
+ mit Fa. HAPS Autoservice und –vermietung Winterdienstleistungen von der Hagener Kreuzung bis Stubbenkammer in Höhe von 2.285,55 EUR.

5.3 über Rechtsberatung

+ mit Rechtsanwaltskanzlei Herkt über 833,00 EUR pauschal und monatlich seit April 2017, im Wert von 10.829 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 24.789,27 EUR und 20.159,90 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 34.356,61 EUR im Berichtsjahr.

5.7 über wachnautische Dienstleistungen

+ mit der Fa. Fährhafen Sassnitz GmbH seit 01.07.1999 „Hafenleitzentrale“ über 103.495,19 EUR im Berichtsjahr bis zum 31.12.2019 mit Umstrukturierung des Hafenamtes.

5.8 über Mieten und Hilfstätigkeiten im Hafenamts Sassnitz

+ mit der Hafenbetriebs- und Entwicklungsgesellschaft mbH bis zum 31.12.2019 über 11.675,39 EUR im Berichtsjahr.

5.9 über touristisches Marketing

+ mit der Tourist Service Sassnitz GmbH inkl. elektronische Kurkartenabwicklung innerhalb des Berichtsjahres für eine Aufwandsentschädigung in Höhe von 44.227,86 EUR sowie
+ mit der Tourismuszentrale Rügen mit einer Marketingumlage im Berichtsjahr in Höhe von 63.784 EUR.

5.10 über die Einrichtung eines zusätzlichen Linienbusverkehrs innerhalb der Stadt Sassnitz

+ mit der Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen innerhalb des Berichtsjahres von Mai bis Oktober für eine Aufwandsentschädigung in Höhe von 5.231,24 EUR.

5.11 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.

5.12 über die Organisationsberatung

+ mit der Fa. Beratung und Projekte, Kerstin Magnussen, innerhalb des Berichtsjahres im Wert von 67.722,90 EUR.

5.13 über Lohn- und Gehaltsabrechnungen

+ mit der Fa. LOGA – Kommunales Rechenzentrum innerhalb des Berichtsjahres im Wert von 12.677,77 EUR.

5.14 über Reinigungsleistungen öffentlicher Toiletten

+ mit der Fa. Piepenbrock DL GmbH & Co. KG innerhalb des Berichtsjahres im Wert von 33.676,77 EUR.

5.15 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.

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

+ mit der Hafenumbetriebs- 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.

5.17 über die Bereitstellung des Tragen und die Pflege einer einheitlichen Dienst- und Schutzbekleidung

+ mit der Firma Textil-Service Mecklenburg GmbH im technischen Bereich (Stadthof, Friedhofsgärtner, Tierpark, Hausmeister der Schulen und der Stadtverwaltung) ab März 2021 im Berichtsjahr in Höhe von 18.733,02 EUR.

6. Durchschnittliche Zahl der Beamten und Arbeitnehmer im Berichtsjahr 2021

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	75
- davon teilzeitbeschäftigt:	7
- Altersteilzeit in Beschäftigungsphase:	3
- Altersteilzeit in Freizeitphase:	2
Gesamt	76

Sassnitz, 27. September 2022

.....
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 2021

Seite : 1
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:43:55

Teilhaushalt

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstg)	Produkt (sonstg)
		1	21101	21501	27201	11100	11104
			Grundschule	Regionale Schule	Bibliothek	Verwaltungssteuerung	Politische Gremien
		in €	in €				
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	84.500,86	12.675,54	25.201,23	0,00	277,90	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.729,99	7.167,50	12.919,29	1.355,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.868,17	537,00	3.021,17	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	194.148,67	0,00	96,39	0,00	21,80	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	346.955,80	878,45	2.327,71	0,00	0,00	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	661.203,49	21.258,49	43.565,79	1.355,00	299,70	0,00
12.	- Personalaufwendungen	1.552.467,45	107.961,83	107.202,25	73.677,02	238.309,54	140.166,44
13.	- Versorgungsaufwendungen	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.302.124,60	295.902,39	394.032,16	5.949,55	24.913,00	0,00
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	166.985,74	46.314,04	42.315,49	182,15	0,00	0,00
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	537,48	31,44	478,05	0,00	0,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.126.763,18	32.477,83	28.169,03	0,00	90,00	0,00
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	585.731,65	41.486,13	58.573,76	12.823,18	42.767,80	193,15
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	4.734.810,10	524.173,66	630.770,74	92.631,90	306.280,34	140.359,59
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-4.073.606,61	-502.915,17	-587.204,95	-91.276,90	-305.980,64	-140.359,59
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-4.073.606,61	-502.915,17	-587.204,95	-91.276,90	-305.980,64	-140.359,59
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.008,68	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)	-4.018.597,93	-502.915,17	-587.204,95	-85.276,90	-305.980,64	-140.359,59



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 2
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:43:55

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)
		11107	11200	11301	11401	11404	11405
		Personalvertretung	Personal	Organisation	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	Sonstige zentrale Dienste
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	27.168,28	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416,31
10.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	32.400,09	14.776,18	6.113,06
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	0,00	0,00	59.568,37	14.776,18	6.529,37
12.	- Personalaufwendungen	0,00	139.692,11	124.060,31	23.185,41	71.594,54	107.056,28
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	20.913,90	0,00	135.976,84	23.799,84	89.464,36
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	0,00	0,00	22.526,64	12.267,46	1.569,84
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,47
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	6.288,39	41.986,78	0,00	27.557,25	53.540,00	184.067,60
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	6.288,39	202.592,79	124.060,31	209.246,14	161.201,84	382.177,55
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-6.288,39	-202.592,79	-124.060,31	-149.677,77	-146.425,66	-375.648,18
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-6.288,39	-202.592,79	-124.060,31	-149.677,77	-146.425,66	-375.648,18
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.008,68
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-6.288,39	-202.592,79	-124.060,31	-149.677,77	-146.425,66	-369.639,50



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 3
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:43:55

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		11900	12100	12605	21102	21502	25202
		Recht	Wahlen	Feuerwehr	Schulkostenbeiträge	Schulkostenbeiträge	Stadtarchiv
		in €					
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.380,34	13.650,28	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.288,20
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.261,06	0,00	0,00	5.845,69	185.507,42	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	1.936,33	0,00	0,00	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	2.291,06	1.380,34	15.586,61	5.845,69	185.507,42	1.288,20
12.	- Personalaufwendungen	0,00	13.190,09	74.620,40	2.881,63	2.881,60	90.598,24
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	18.019,84	94.341,29	30.599,69	31.628,93	1.759,76
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	0,00	38.600,53	0,00	0,00	0,00
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,52
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	1.728,64	0,00	0,00	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	26.451,63	0,00	34.081,10	0,00	0,00	799,84
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	26.451,63	31.209,93	243.371,96	33.481,32	34.510,53	93.166,36
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-24.160,57	-29.829,59	-227.785,35	-27.635,63	150.996,89	-91.878,16
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-24.160,57	-29.829,59	-227.785,35	-27.635,63	150.996,89	-91.878,16
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-24.160,57	-29.829,59	-227.785,35	-27.635,63	150.996,89	-91.878,16



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 4
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:43:55

Teilhaushalt

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		25204	26101	26201	26202	28101	33200
		Förderung nichtwissenschaftlicher Einrichtungen	Freilichtbühnen, Konzerte	Eigene Musikpflege	Förderung der Musikpflege	Förderung von Einrichtungen der Heimat- und Kulturpflege	Förderung der Selbsthilfe und sozialer Projekte
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	12.603,62	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	13.103,62	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	- Personalaufwendungen	3.493,71	34.519,39	21.286,68	1.725,91	0,00	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	27.531,96	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	198,54	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	5.950,00	0,00	33.200,00	7.337,44	71.500,00
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	46.944,29	0,00	1.227,00	65,45	0,00
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	3.493,71	115.144,18	21.286,68	36.152,91	7.402,89	71.500,00
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-3.493,71	-102.040,56	-21.286,68	-36.152,91	-7.402,89	-71.500,00
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-3.493,71	-102.040,56	-21.286,68	-36.152,91	-7.402,89	-71.500,00
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	43.000,00	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)	-3.493,71	-59.040,56	-21.286,68	-36.152,91	-7.402,89	-71.500,00



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 5
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:43:55

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	0,00	0,00	1.000,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
12.	- Personalaufwendungen	0,00	56.880,28	0,00	110.890,75	0,00	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	939,62	0,00	0,00	-755,52	0,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	754.340,24	0,00	500,00	31.470,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	1.771,86	0,00	0,00	0,00	5.049,31
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	939,62	58.652,14	754.340,24	110.135,23	500,00	36.519,31
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-939,62	-58.652,14	-754.340,24	-110.135,23	-500,00	-35.519,31
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-939,62	-58.652,14	-754.340,24	-110.135,23	-500,00	-35.519,31
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-939,62	-58.652,14	-754.340,24	-110.135,23	-500,00	-35.519,31



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 6
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:43:55

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)			
		42401	42402	62200			
		Sporthalle Dwasieden	Sporthalle Bergstraße	Heimstiftung Sassnitzer Fischerei- und Hafenumuseum			
		in €	in €	in €			
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.147,29	0,00	0,00			
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.780,00	0,00	0,00			
10.	+ Sonstige laufende Erträge	275.701,06	219,30	0,00			
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	287.628,35	219,30	0,00			
12.	- Personalaufwendungen	6.593,04	0,00	0,00			
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.505,40	27.601,59	0,00			
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	3.011,05	0,00	0,00			
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	160.000,00			
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	57,13	0,00	0,00			
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	89.166,62	27.601,59	160.000,00			
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	198.461,73	-27.382,29	-160.000,00			
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	198.461,73	-27.382,29	-160.000,00			
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	198.461,73	-27.382,29	-160.000,00			



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 7
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:43:55

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 (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	12305	12201	12204	12208	12209
			Verkehrsüberwachung	Sicherheit und Ordnung	Gewerbe	Hafenaufsicht	Einwohnerwesen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	22.576,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	312.267,78	0,00	12.157,17	4.128,00	10.463,50	45.049,30
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	520.072,58	0,00	0,00	0,00	481.950,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.202,61	0,00	4.168,16	0,00	1.954,74	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	64.130,26	57.663,77	9,00	0,00	0,00	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	946.249,80	57.663,77	16.334,33	4.128,00	494.368,24	45.049,30
12.	- Personalaufwendungen	825.223,97	115.986,71	84.456,88	30.249,35	389.163,79	74.790,79
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.692,40	56,86	10.623,67	0,00	10.071,52	29.916,67
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	105.681,21	408,78	0,00	0,00	738,28	1.352,78
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	7.439,60	1.489,37	0,00	0,00	575,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	56.728,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	198.747,56	2.021,42	34.072,87	0,00	89.323,78	1.052,99
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.361.513,38	119.963,14	129.153,42	30.249,35	489.872,37	107.113,23
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-415.263,58	-62.299,37	-112.819,09	-26.121,35	4.495,87	-62.063,93
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-415.263,58	-62.299,37	-112.819,09	-26.121,35	4.495,87	-62.063,93
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	548,68	0,00	548,68	0,00	0,00	0,00
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.606,04	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)	-417.320,94	-62.299,37	-112.270,41	-26.121,35	4.495,87	-62.063,93



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 8
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:43:55

Teilhaushalt

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

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		12210	12301	12605	31501	31502	54600
		Personenstandswesen	Verkehrlenkung und -regelung, verkehrsrechtl. Genehmigungen und Erlaubnisse	Feuerwehr	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	Obdachlosenunterkunft	Parkeinrichtungen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	13.650,28	0,00	0,00	8.926,29
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.166,70	15.382,40	0,00	0,00	0,00	210.920,71
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	27.549,58	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	2.461,00	17.451,24	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	16,20	0,00	1.936,33	0,00	2.085,79	207,98
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	14.182,90	15.382,40	15.586,61	2.461,00	47.086,61	220.054,98
12.	- Personalaufwendungen	23.868,82	14.993,01	74.620,40	0,00	0,00	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158,69	2.091,55	94.341,29	0,00	6.967,68	7.268,96
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	409,99	38.600,53	0,00	0,00	64.170,85
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	120,00	0,00	0,00	0,00	505,23	4.750,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	1.728,64	0,00	55.000,00	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	1.495,63	0,00	34.081,10	0,00	34.429,69	232,05
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	25.643,14	17.494,55	243.371,96	0,00	96.902,60	76.421,86
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-11.460,24	-2.112,15	-227.785,35	2.461,00	-49.815,99	143.633,12
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-11.460,24	-2.112,15	-227.785,35	2.461,00	-49.815,99	143.633,12
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-11.460,24	-2.112,15	-227.785,35	2.461,00	-49.815,99	143.633,12



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 9
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:43:55

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)			
		54901	55400	57300			
		Straßenangelegenheiten	Landschaftsschutz	BgA Markt			
		in €	in €	in €			
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	10.573,00			
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.167,47			
10.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	2.121,34	89,85			
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	2.121,34	11.830,32			
12.	- Personalaufwendungen	6.120,70	0,00	10.973,52			
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.289,69	1.905,82			
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	2.038,03	0,00			
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	6.120,70	6.327,72	12.879,34			
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-6.120,70	-4.206,38	-1.049,02			
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-6.120,70	-4.206,38	-1.049,02			
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	2.606,04			
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-6.120,70	-4.206,38	-3.655,06			



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 10
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:43:55

Teilhaushalt 3 Wirtschaft und Tourismus, Soziales und Sport

lfd. 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	1.280.700,62	1.310,70	1.195.129,34	9.096,44	75.164,14
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375.706,50	0,00	0,00	0,00	375.706,50
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.127,12	0,00	0,00	7.127,12	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.523,68	0,00	4.523,68	0,00	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	33.113,92	9.478,62	0,00	36,51	23.598,79
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.701.171,84	10.789,32	1.199.653,02	16.260,07	474.469,43
12.	- Personalaufwendungen	270.455,20	164.245,80	61.420,33	0,00	44.789,07
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	399.712,15	25.061,88	210.000,00	19.077,60	145.572,67
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.288.384,50	1.050,00	1.195.129,33	12.046,41	80.158,76
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	186,26	0,00	0,00	20,00	166,26
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	48.163,16	9.317,64	0,00	2.350,57	36.494,95
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	2.006.901,27	199.675,32	1.466.549,66	33.494,58	307.181,71
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-305.729,43	-188.886,00	-266.896,64	-17.234,51	167.287,72
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-305.729,43	-188.886,00	-266.896,64	-17.234,51	167.287,72
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.500,00	0,00	0,00	0,00	149.500,00
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-405.229,43	-138.886,00	-266.896,64	-17.234,51	17.787,72



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 11
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:43:55

Teilhaushalt

4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		4	55301	11402	11403	36502	36600
			Friedhofswesen - Friedhofsanlagen	Liegenschaften	Stadthof und Servicepool	Kindertagesstätten	Einrichtung der Kinder- und Jugendarbeit
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	587.440,43	18.543,80	4.040,40	0,00	4.223,04	498,25
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	249.941,94	87.406,89	7.666,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	371.681,86	0,00	361.427,18	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.591,38	0,00	5.062,58	0,00	0,00	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	723.594,79	0,00	366.685,04	85.930,05	183,05	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.940.250,40	105.950,69	744.881,20	85.930,05	4.406,09	498,25
12.	- Personalaufwendungen	1.295.927,87	66.432,36	144.776,13	459.597,98	7.728,43	8.986,76
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	732.889,71	22.250,02	139.880,10	148.508,04	10.678,97	1.892,89
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	845.027,19	2.287,67	4.634,92	45.192,52	19.372,80	6.286,69
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	1.297,86	0,12	1.191,63	0,00	0,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	45.291,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	276.047,07	16.319,30	58.323,18	186.821,42	0,00	705,08
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	3.196.481,64	107.289,47	348.805,96	840.119,96	37.780,20	17.871,42
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-1.256.231,24	-1.338,78	396.075,24	-754.189,91	-33.374,11	-17.373,17
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-1.256.231,24	-1.338,78	396.075,24	-754.189,91	-33.374,11	-17.373,17
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	46.930,00	0,00	0,00	44.930,00	0,00	0,00
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.930,00	4.930,00	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)	-1.214.231,24	-6.268,78	396.075,24	-709.259,91	-33.374,11	-17.373,17



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 12
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:43:55

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	51103	52100	52301	53100	53200
		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Städtebauförderung	Bau- und Grundstücksordnung	Denkmalpflege	Elektrizitätsversorgung Konzessionen	Gasversorgung Konzessionen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	3.941,40	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.625,60	0,00	0,00	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	2.672,06	0,00	0,00	0,00	204.910,18	10.091,10
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	2.672,06	0,00	5.567,00	0,00	204.910,18	10.091,10
12.	- Personalaufwendungen	51.516,49	55.388,61	63.042,00	3.871,58	3.493,68	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	952,00	13.801,39	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	147,56	0,00	76,95	0,00	0,00	0,00
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	52.616,05	69.190,00	63.118,95	3.871,58	3.493,68	0,00
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-49.943,99	-69.190,00	-57.551,95	-3.871,58	201.416,50	10.091,10
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-49.943,99	-69.190,00	-57.551,95	-3.871,58	201.416,50	10.091,10
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-49.943,99	-69.190,00	-57.551,95	-3.871,58	201.416,50	10.091,10



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 13
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:43:55

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)
		53800	54100	54500	55100	55200	55500
		Abwasserbeseitigung	Gemeindestraßen	Straßenreinigung und Winterdienst	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Öffentliches Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	Landwirtschaft
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	414.395,64	0,00	0,00	145.739,30	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	161,07	1.900,41	141.263,17	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.406,57	0,00	0,00	0,00	3.222,51
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.528,80	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	46.677,80	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	161,07	470.909,22	141.263,17	0,00	145.739,30	3.222,51
12.	- Personalaufwendungen	0,00	124.736,60	183.681,00	116.414,44	3.781,53	2.480,28
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	311.864,83	27.836,03	0,00	0,00	0,00
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	600.181,34	0,00	0,00	166.558,46	0,00
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	106,11	0,00	0,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	107,37	0,00	0,00	0,00	45.184,57	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	6.552,57	6.754,16	0,00	0,00	115,95
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	107,37	1.043.335,34	218.377,30	116.414,44	215.524,56	2.596,23
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	53,70	-572.426,12	-77.114,13	-116.414,44	-69.785,26	626,28
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	53,70	-572.426,12	-77.114,13	-116.414,44	-69.785,26	626,28
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	53,70	-572.426,12	-77.114,13	-116.414,44	-69.785,26	626,28



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 14
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:43:55

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	7.603,00				
10.	+ Sonstige laufende Erträge	5.687,06	758,45				
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	5.687,06	8.361,45				
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.674,35	44.551,09				
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	194,51	318,28				
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	230,90				
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	10.868,86	45.100,27				
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-5.181,80	-36.738,82				
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-5.181,80	-36.738,82				
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)	-5.181,80	-34.738,82				



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 15
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:43:55

Teilhaushalt 5 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. 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
			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	Finanzen	Zahlungsabwicklung	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Beteiligung an privaten Unternehmen mit städtischen Anteilen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	14.892.077,46	14.892.077,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	400.958,61	400.958,61	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.231,00	0,00	0,00	4.231,00	0,00	0,00
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	136.510,60	33.363,00	0,00	0,00	900,85	43.771,00
10.	+ Sonstige laufende Erträge	80.287,25	4.176,96	52,63	76.057,66	0,00	0,00
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	15.514.064,92	15.330.576,03	52,63	80.288,66	900,85	43.771,00
12.	- Personalaufwendungen	446.345,49	0,00	302.818,50	143.526,99	0,00	0,00
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.708,11	0,00	33.931,85	3.776,26	0,00	0,00
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	12.119,40	10.343,28	0,00	1.776,12	0,00	0,00
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.502.345,92	5.502.345,92	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	104.685,35	1.230,00	0,00	0,00	103.455,35	0,00
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	16.415,61	-20.478,19	0,00	20.179,96	16.713,84	0,00
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	6.119.619,88	5.493.441,01	336.750,35	169.259,33	120.169,19	0,00
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	9.394.445,04	9.837.135,02	-336.697,72	-88.970,67	-119.268,34	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)	9.394.445,04	9.837.135,02	-336.697,72	-88.970,67	-119.268,34	43.771,00
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.548,68	0,00	2.000,00	2.548,68	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)	9.398.993,72	9.837.135,02	-334.697,72	-86.421,99	-119.268,34	43.771,00



Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2021

Seite : 16
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:43:55

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	58.475,75				
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	58.475,75				
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	58.475,75				
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	58.475,75				
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	58.475,75				

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



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 1
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:45:53

Teilhaushalt

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

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		1	21101	21501	27201	11100	11104
			Grundschule	Regionale Schule	Bibliothek	Verwaltungssteuerung	Politische Gremien
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	43.226,94	17.925,40	22.406,76	0,00	600,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.159,11	6.812,57	13.503,34	1.355,00	200,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.313,54	657,00	2.695,60	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	205.238,87	0,00	293,89	0,00	21,80	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	15.011,97	923,08	6.477,37	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	299.950,43	26.318,05	45.376,96	1.355,00	821,80	0,00
11.	- Personalauszahlungen	1.553.787,51	107.961,83	107.202,25	73.677,02	238.294,09	140.736,44
12.	- Versorgungsauszahlungen	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.405.189,86	312.486,06	393.699,11	5.937,79	24.829,48	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.051.135,45	36.032,78	28.169,03	0,00	90,00	0,00
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	581.150,39	41.337,80	59.297,74	12.823,18	43.652,40	193,19
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	4.591.463,21	497.818,47	588.368,13	92.437,99	307.065,97	140.929,59
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-4.291.512,78	-471.500,42	-542.991,17	-91.082,99	-306.244,17	-140.929,59
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-4.291.512,78	-471.500,42	-542.991,17	-91.082,99	-306.244,17	-140.929,59
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.008,68	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)	-4.236.504,10	-471.500,42	-542.991,17	-85.082,99	-306.244,17	-140.929,59
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.073,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	35.189,50	17.895,12	7.006,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	39.262,90	17.895,12	7.006,00	0,00	0,00	0,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-39.262,90	-17.895,12	-7.006,00	0,00	0,00	0,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-4.275.767,00	-489.395,54	-549.997,17	-85.082,99	-306.244,17	-140.929,59



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 2
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:45:53

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)
		11107	11200	11301	11401	11404	11405
		Personalvertretung	Personal	Organisation	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	Sonstige zentrale Dienste
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	10,94	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416,31
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	589,57	0,00	2.803,44
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	600,51	0,00	3.219,75
11.	- Personalauszahlungen	0,00	140.017,62	124.060,31	23.185,41	71.594,54	107.016,28
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	22.525,63	18.470,30	144.541,77	29.498,66	85.269,18
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	6.288,39	39.750,95	0,00	27.557,25	49.510,05	183.743,07
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	6.288,39	202.294,20	142.530,61	195.284,43	150.603,25	376.028,53
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-6.288,39	-202.294,20	-142.530,61	-194.683,92	-150.603,25	-372.808,78
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-6.288,39	-202.294,20	-142.530,61	-194.683,92	-150.603,25	-372.808,78
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.008,68
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-6.288,39	-202.294,20	-142.530,61	-194.683,92	-150.603,25	-366.800,10
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	4.073,40	0,00
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	6.351,93	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	0,00	0,00	0,00	10.425,33	0,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.425,33	0,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-6.288,39	-202.294,20	-142.530,61	-194.683,92	-161.028,58	-366.800,10



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 3
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:45:53

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)
		11900	12100	12605	21102	21502	25202
		Recht	Wahlen	Feuerwehr	Schulkostenbeiträge	Schulkostenbeiträge	Stadtarchiv
		in €					
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.380,34	914,44	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.288,20
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.261,06	0,00	0,00	5.845,69	196.400,12	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	84,32	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.291,06	1.380,34	998,76	5.845,69	196.400,12	1.288,20
11.	- Personalauszahlungen	0,00	13.190,09	75.100,40	2.881,63	2.881,60	90.598,24
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	18.019,84	160.601,51	30.599,69	31.628,93	1.759,76
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	1.445,42	0,00	0,00	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	25.609,29	0,00	43.929,75	0,00	0,00	799,84
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	25.609,29	31.209,93	281.077,08	33.481,32	34.510,53	93.157,84
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-23.318,23	-29.829,59	-280.078,32	-27.635,63	161.889,59	-91.869,64
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-23.318,23	-29.829,59	-280.078,32	-27.635,63	161.889,59	-91.869,64
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-23.318,23	-29.829,59	-280.078,32	-27.635,63	161.889,59	-91.869,64
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	3.936,45	0,00	0,00	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	0,00	3.936,45	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	-3.936,45	0,00	0,00	0,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-23.318,23	-29.829,59	-284.014,77	-27.635,63	161.889,59	-91.869,64



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 4
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:45:53

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)
		25204	26101	26201	26202	28101	33200
		Förderung nichtwissenschaftlicher Einrichtungen	Freilichtbühnen, Konzerte	Eigene Musikpflege	Förderung der Musikpflege	Förderung von Einrichtungen der Heimat- und Kulturpflege	Förderung der Selbsthilfe und sozialer Projekte
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	605,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	320,41	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	925,41	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	- Personalauszahlungen	3.493,71	34.519,39	21.286,68	1.725,91	0,00	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	27.689,19	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	5.950,00	0,00	33.200,00	7.337,44	71.500,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	38.505,79	0,00	1.227,00	65,45	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	3.493,71	106.664,37	21.286,68	36.152,91	7.402,89	71.500,00
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-3.493,71	-105.738,96	-21.286,68	-36.152,91	-7.402,89	-71.500,00
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-3.493,71	-105.738,96	-21.286,68	-36.152,91	-7.402,89	-71.500,00
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	43.000,00	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)	-3.493,71	-62.738,96	-21.286,68	-36.152,91	-7.402,89	-71.500,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-3.493,71	-62.738,96	-21.286,68	-36.152,91	-7.402,89	-71.500,00



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 5
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:45:53

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 €
11.	- Personalauszahlungen	0,00	56.880,28	0,00	110.890,75	0,00	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	939,62	0,00	0,00	96,91	0,00	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	755.440,78	0,00	500,00	31.470,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	1.752,91	0,00	0,00	0,00	5.049,31
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	939,62	58.633,19	755.440,78	110.987,66	500,00	36.519,31
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-939,62	-58.633,19	-755.440,78	-110.987,66	-500,00	-36.519,31
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-939,62	-58.633,19	-755.440,78	-110.987,66	-500,00	-36.519,31
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-939,62	-58.633,19	-755.440,78	-110.987,66	-500,00	-36.519,31
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-939,62	-58.633,19	-755.440,78	-110.987,66	-500,00	-36.519,31



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 6
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:45:53

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)			
		42401	42402	62200			
		Sporthalle Dwasieden	Sporthalle Bergstraße	Heimatsstiftung Sassnitzer Fischerei- und Hafensemuseum			
		in €	in €	in €			
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.315,00	0,00	0,00			
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	3.804,73	9,05	0,00			
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	13.119,73	9,05	0,00			
11.	- Personalauszahlungen	6.593,04	0,00	0,00			
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.602,63	24.993,80	0,00			
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	80.000,00			
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	57,07	0,00	0,00			
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	78.252,74	24.993,80	80.000,00			
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-65.133,01	-24.984,75	-80.000,00			
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-65.133,01	-24.984,75	-80.000,00			
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-65.133,01	-24.984,75	-80.000,00			
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-65.133,01	-24.984,75	-80.000,00			



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 7
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:45:53

Teilhaushalt

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

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	12305	12201	12204	12208	12209
			Verkehrsüberwachung	Sicherheit und Ordnung	Gewerbe	Hafenaufsicht	Einwohnerwesen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	914,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	309.252,38	0,00	12.157,17	4.006,00	8.635,00	45.049,30
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	482.956,55	0,00	0,00	0,00	446.250,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.116,46	0,00	4.168,16	0,00	1.954,74	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	61.668,44	57.148,73	181,50	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	881.908,27	57.148,73	16.506,83	4.006,00	456.839,74	45.049,30
11.	- Personalauszahlungen	825.703,97	115.986,71	84.456,88	30.249,35	389.163,79	74.790,79
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	233.344,15	440,70	10.623,67	0,00	10.057,89	27.272,07
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	56.445,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	211.156,43	1.980,21	34.307,64	28,65	89.538,17	1.396,99
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	1.326.649,97	118.407,62	129.388,19	30.278,00	488.759,85	103.459,85
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-444.741,70	-61.258,89	-112.881,36	-26.272,00	-31.920,11	-58.410,55
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-444.741,70	-61.258,89	-112.881,36	-26.272,00	-31.920,11	-58.410,55
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.057,36	0,00	548,68	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)	-446.799,06	-61.258,89	-112.332,68	-26.272,00	-31.920,11	-58.410,55
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	80.809,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	80.809,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	9.942,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1.906,14
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	9.942,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1.906,14
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	70.867,23	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.906,14
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-375.931,83	-61.258,89	-112.332,68	-26.272,00	-31.920,11	-60.316,69



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 8
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:45:53

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)
		12210	12301	12605	31501	31502	54600
		Personenstandswesen	Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtl. Genehmigungen und Erlaubnisse	Feuerwehr	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	Obdachlosenunterkunft	Parkeinrichtungen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	914,44	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.166,70	14.317,50	0,00	0,00	0,00	210.920,71
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	26.133,55	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	2.461,00	17.365,09	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	16,20	0,00	84,32	0,00	2.132,28	207,98
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	14.182,90	14.317,50	998,76	2.461,00	45.630,92	211.128,69
11.	- Personalauszahlungen	23.868,82	14.993,01	75.100,40	0,00	0,00	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	158,69	2.091,55	160.601,51	0,00	6.967,68	6.703,63
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	1.445,42	0,00	55.000,00	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.495,63	0,00	43.929,75	0,00	35.318,95	693,79
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	25.523,14	17.084,56	281.077,08	0,00	97.286,63	7.397,42
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-11.340,24	-2.767,06	-280.078,32	2.461,00	-51.655,71	203.731,27
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-11.340,24	-2.767,06	-280.078,32	2.461,00	-51.655,71	203.731,27
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-11.340,24	-2.767,06	-280.078,32	2.461,00	-51.655,71	203.731,27
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.809,74
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.809,74
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	4.099,92	3.936,45	0,00	0,00	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	4.099,92	3.936,45	0,00	0,00	0,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	-4.099,92	-3.936,45	0,00	0,00	80.809,74
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-11.340,24	-6.866,98	-284.014,77	2.461,00	-51.655,71	284.541,01



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 9
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:45:53

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)			
		54901	55400	57300			
		Straßenangelegenheiten	Landschaftsschutz	BgA Markt			
		in €	in €	in €			
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	10.573,00			
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.167,47			
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	1.716,59	180,84			
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	1.716,59	11.921,31			
11.	- Personalauszahlungen	6.120,70	0,00	10.973,52			
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.520,94	1.905,82			
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	2.466,65	0,00			
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	6.120,70	8.987,59	12.879,34			
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-6.120,70	-7.271,00	-958,03			
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-6.120,70	-7.271,00	-958,03			
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-2.606,04			
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-6.120,70	-7.271,00	-3.564,07			
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-6.120,70	-7.271,00	-3.564,07			



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 10
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:45:53

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	1.310,70	1.310,70	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	388.768,54	0,00	0,00	0,00	388.768,54
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.157,12	0,00	0,00	7.157,12	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	23.722,04	158,60	0,00	6,36	23.557,08
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	420.958,40	1.469,30	0,00	7.163,48	412.325,62
11.	- Personalauszahlungen	270.455,20	164.245,80	61.420,33	0,00	44.789,07
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	378.234,25	17.654,00	210.000,00	14.404,46	136.175,79
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	49.795,04	9.197,96	0,00	2.350,57	38.246,49
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	698.484,49	191.097,76	271.420,33	16.755,03	219.211,35
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-277.526,09	-189.628,46	-271.420,33	-9.591,55	193.114,27
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-277.526,09	-189.628,46	-271.420,33	-9.591,55	193.114,27
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-99.500,00	50.000,00	0,00	0,00	-149.500,00
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-377.026,09	-139.628,46	-271.420,33	-9.591,55	43.614,27
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.033.831,02	0,00	3.850.331,02	0,00	1.183.500,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	5.033.831,02	0,00	3.850.331,02	0,00	1.183.500,00
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.033.831,02	0,00	3.850.331,02	0,00	1.183.500,00
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.342.256,25	1.342.256,25	0,00	0,00	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	6.376.087,27	1.342.256,25	3.850.331,02	0,00	1.183.500,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-1.342.256,25	-1.342.256,25	0,00	0,00	0,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-1.719.282,34	-1.481.884,73	-271.420,33	-9.591,55	43.614,27



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 11
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:45:53

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	55301	11402	11403	36502	36600
			Friedhofswesen - Friedhofsanlagen	Liegenschaften	Stadthof und Servicepool	Kindertagesstätten	Einrichtung der Kinder- und Jugendarbeit
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	17.200,85	17.200,85	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.510,35	81.628,81	7.373,90	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	301.101,78	0,00	291.364,44	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.132,13	0,00	3.603,33	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	242.649,61	0,00	405,58	11.545,87	0,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	822.594,72	98.829,66	302.747,25	11.545,87	0,00	0,00
11.	- Personalauszahlungen	1.271.768,02	65.956,08	144.776,13	435.914,41	7.728,43	8.986,76
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.684.148,76	23.021,58	82.237,42	160.454,79	922.843,49	1.892,89
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	45.291,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	252.425,63	16.739,06	48.291,82	173.264,39	0,00	705,08
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	3.253.634,35	105.716,72	275.305,37	769.633,59	930.571,92	11.584,73
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-2.431.039,63	-6.887,06	27.441,88	-758.087,72	-930.571,92	-11.584,73
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-2.431.039,63	-6.887,06	27.441,88	-758.087,72	-930.571,92	-11.584,73
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.000,00	-4.930,00	0,00	44.930,00	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)	-2.389.039,63	-11.817,06	27.441,88	-713.157,72	-930.571,92	-11.584,73
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	424.832,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	67.514,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	93.508,42	0,00	93.508,42	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	585.855,05	0,00	93.508,42	0,00	0,00	0,00
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.161.134,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	633.613,97	18.187,60	6.816,64	4.250,00	0,00	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	1.794.748,86	18.187,60	6.816,64	4.250,00	0,00	0,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-1.208.893,81	-18.187,60	86.691,78	-4.250,00	0,00	0,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-3.597.933,44	-30.004,66	114.133,66	-717.407,72	-930.571,92	-11.584,73



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 12
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:45:53

Teilhaushalt

4 Stadtentwicklung, Straßen, Stadthof, Friedhofswesen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstg)	Produkt (sonstg)	Produkt (sonstg)	Produkt (sonstg)	Produkt (sonstg)	Produkt (sonstg)
		51100	51103	52100	52301	53100	53200
		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Städtebauförderung	Bau- und Grundstücksordnung	Denkmalpflege	Elektrizitätsversorgung Konzessionen	Gasversorgung Konzessionen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	3.463,60	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.108,26	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	203.561,18	19.691,10
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0,00	4.571,86	0,00	203.561,18	19.691,10
11.	- Personalauszahlungen	51.516,49	55.388,61	63.042,00	3.871,58	3.493,68	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.352,00	9.439,86	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	5.199,62	0,00	76,95	0,00	0,00	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	58.068,11	64.828,47	63.118,95	3.871,58	3.493,68	0,00
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-58.068,11	-64.828,47	-58.547,09	-3.871,58	200.067,50	19.691,10
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-58.068,11	-64.828,47	-58.547,09	-3.871,58	200.067,50	19.691,10
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-58.068,11	-64.828,47	-58.547,09	-3.871,58	200.067,50	19.691,10
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	424.832,24	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	424.832,24	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	1.161.134,89	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	155.908,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	1.317.042,89	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	-892.210,65	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-58.068,11	-957.039,12	-58.547,09	-3.871,58	200.067,50	19.691,10



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 13
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:45:53

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)
		53800	54100	54500	55100	55200	55500
		Abwasserbeseitigung	Gemeindestraßen	Straßenreinigung und Winterdienst	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Öffentliches Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	Landwirtschaft
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	158,57	388,70	154.893,77	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.406,57	0,00	0,00	0,00	3.222,51
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.528,80	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	3.584,94	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	158,57	11.909,01	154.893,77	0,00	0,00	3.222,51
11.	- Personalauszahlungen	0,00	124.736,60	183.681,00	116.414,44	3.781,53	2.480,28
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	402.458,90	23.787,73	0,00	0,00	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	107,37	0,00	0,00	0,00	45.184,57	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	7.821,03	0,00	0,00	0,00	115,95
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	107,37	535.016,53	207.468,73	116.414,44	48.966,10	2.596,23
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	51,20	-523.107,52	-52.574,96	-116.414,44	-48.966,10	626,28
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	51,20	-523.107,52	-52.574,96	-116.414,44	-48.966,10	626,28
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	51,20	-523.107,52	-52.574,96	-116.414,44	-48.966,10	626,28
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	67.514,39	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	67.514,39	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	445.078,08	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	445.078,08	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	-377.563,69	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	51,20	-900.671,21	-52.574,96	-116.414,44	-48.966,10	626,28



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 14
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:45:53

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	7.603,00				
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	3.623,02	237,92				
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.623,02	7.840,92				
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.001,65	46.658,45				
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	211,73				
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	10.001,65	46.870,18				
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-6.378,63	-39.029,26				
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-6.378,63	-39.029,26				
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus 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)	-6.378,63	-37.029,26				
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	3.373,65				
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	3.373,65				
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	-3.373,65				
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-6.378,63	-40.402,91				



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 15
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:45:53

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 €
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	15.042.958,67	15.042.958,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	400.958,61	400.958,61	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.099,90	0,00	0,00	4.099,90	0,00	0,00
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	117.328,75	13.516,90	0,00	664,25	900,85	43.771,00
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	21.127,65	0,00	52,63	21.075,02	0,00	0,00
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	15.586.473,58	15.457.434,18	52,63	25.839,17	900,85	43.771,00
11.	- Personalauszahlungen	380.035,83	0,00	236.508,84	143.526,99	0,00	0,00
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.319,80	0,00	38.595,75	3.724,05	0,00	0,00
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	5.502.345,92	5.502.345,92	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	107.422,35	3.967,00	0,00	0,00	103.455,35	0,00
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	16.329,27	0,00	0,00	16.329,27	0,00	0,00
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	6.048.453,17	5.506.312,92	275.104,59	163.580,31	103.455,35	0,00
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	9.538.020,41	9.951.121,26	-275.051,96	-137.741,14	-102.554,50	43.771,00
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	9.538.020,41	9.951.121,26	-275.051,96	-137.741,14	-102.554,50	43.771,00
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.548,68	0,00	2.000,00	2.548,68	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)	9.542.569,09	9.951.121,26	-273.051,96	-135.192,46	-102.554,50	43.771,00
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	707.874,99	707.874,99	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
30.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	719.874,99	707.874,99	0,00	0,00	0,00	12.000,00
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	719.874,99	707.874,99	0,00	0,00	0,00	12.000,00
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	10.262.444,08	10.658.996,25	-273.051,96	-135.192,46	-102.554,50	55.771,00



Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2021

Seite : 16
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:45:53

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	58.475,75				
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	58.475,75				
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	58.475,75				
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	58.475,75				
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	58.475,75				
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	58.475,75				

*** 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 2021

Seite : 1
Datum: 31.08.2022
Uhrzeit: 13:47:44

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Erläuterung Konto- nummer
		gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	
		Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	
		jahres	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
		jahres	vorjahren	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
				Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
		in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.098.900,00	0,00	10.098.900,00	14.892.077,46	-4.793.177,46	40
	1.1 Grundsteuer A	12.000,00	0,00	12.000,00	13.467,90	-1.467,90	(4011)
	1.2 Grundsteuer B	977.600,00	0,00	977.600,00	978.353,71	-753,71	(4012)
	1.3 Gewerbesteuer	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	10.765.590,06	-4.765.590,06	(4013)
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.386.900,00	0,00	2.386.900,00	2.266.271,20	120.628,80	(4021)
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	662.400,00	0,00	662.400,00	815.400,96	-153.000,96	(4022)
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	60.000,00	0,00	60.000,00	52.993,63	7.006,37	(403)
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.062.700,00	0,00	3.062.700,00	2.371.857,21	690.842,79	41
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	421.800,00	0,00	421.800,00	400.958,61	20.841,39	(413)
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	371.300,00	0,00	371.300,00	43.208,93	328.091,07	(414)
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.034.600,00	0,00	2.034.600,00	1.927.689,67	106.910,33	(415)
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	983.500,00	0,00	983.500,00	964.877,21	18.622,79	43
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	98.100,00	0,00	98.100,00	105.698,70	-7.598,70	(431)
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	479.000,00	0,00	479.000,00	482.020,10	-3.020,10	(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	911.749,73	-210.949,73	441, 443, 444, 445, 448
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	700.800,00	0,00	700.800,00	911.749,73	-210.949,73	(441)
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	312.900,00	0,00	312.900,00	233.466,34	79.433,66	442, 448
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	128.000,00	0,00	128.000,00	136.510,60	-8.510,60	47
	9.1 Zinserträge	34.200,00	0,00	34.200,00	34.263,85	-63,85	(471, 472, 479)
	9.2 Sonstige Finanzerträge	93.800,00	0,00	93.800,00	102.246,75	-8.446,75	(473 - 479)
10.	+ Sonstige laufende Erträge	612.600,00	0,00	612.600,00	1.246.145,69	-633.545,69	46
	10.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	9.000,00	0,00	9.000,00	49.047,57	-40.047,57	(461)
	10.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	79.900,00	0,00	79.900,00	470.580,16	-390.680,16	(4661)
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	15.899.400,00	0,00	15.899.400,00	20.756.684,24	-4.857.284,24	
12.	- Personalaufwendungen	5.074.000,00	0,00	5.074.000,00	4.315.799,58	758.200,42	50
	12.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	55.500,00	0,00	55.500,00	105.658,59	-50.158,59	(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	3.717.208,72	0,00	3.717.208,72	2.545.785,68	1.171.423,04	52
	14.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	553.400,00	0,00	553.400,00	441.659,70	111.740,30	(522)
	14.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	1.634.185,53	0,00	1.634.185,53	987.463,37	646.722,16	(523)
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	2.677.600,00	0,00	2.677.600,00	2.380.466,80	297.133,20	53
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	5.300,00	0,00	5.300,00	21.580,60	-16.280,60	



Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2021

Seite : 2
Datum: 31.08.2022
Uhrzeit: 13:47:44

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	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.449.200,00	0,00	6.449.200,00	6.729.401,04	-280.201,04	54
	17.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.328.900,00	0,00	1.328.900,00	1.227.055,12	101.844,88	(541)
	17.3 Gewerbesteuerumlage	568.000,00	0,00	568.000,00	1.258.173,93	-690.173,93	(5431)
	17.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	4.552.300,00	0,00	4.552.300,00	4.244.171,99	308.128,01	(54421)
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	250.300,00	0,00	250.300,00	104.685,35	145.614,65	57
	19.1 Zinsaufwendungen	235.300,00	0,00	235.300,00	103.455,35	131.844,65	(571 - 579)
	19.2 Sonstige Finanzaufwendungen	15.000,00	0,00	15.000,00	1.230,00	13.770,00	(571 - 579)
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	1.452.596,99	0,00	1.452.596,99	1.091.023,95	361.573,04	56
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	19.626.205,71	0,00	19.626.205,71	17.188.943,00	2.437.262,71	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-3.726.805,71	0,00	-3.726.805,71	3.567.741,24	-7.294.546,95	
25.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-3.726.805,71	0,00	-3.726.805,71	3.567.741,24	-7.294.546,95	
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	19.994,29	0,00	19.994,29	3.567.741,24	-3.547.746,95	
32.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-----	-----	-----	13.249.521,66	-----	
33.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	-----	-----	-----	16.817.262,90	-----	

*** 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 für das Haushaltsjahr 2021 wie folgt festgesetzt:

Im Ergebnisplan	Erträge EUR	Aufwendungen EUR	Jahresüberschuss (+) / -fehlbetrag (./.) EUR
Kernhaushalt	15.903.400	19.650.200	-3.746.800

Die Ein- und Auszahlungen wurden wie folgt festgesetzt:

Im Finanzplan	Einzahlungen Lfd. Verwaltungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen Lfd. Verwaltungs- tätigkeit EUR	Einzahlungen Investiv u. Finanzierung EUR	Auszahlungen Investiv u. Finanzierung EUR
Kernhaushalt	13.777.500	16.934.400	8.942.700	10.132.400

1.2.2 Haushaltsverlauf 2021

Auch das Haushaltsjahr 2021 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 noch Mehreinzahlungen von ca. 4,9 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 noch positiv zu bewerten.

Das Jahr 2021 schloss mit einem Jahresergebnis in Höhe von **3.567.741,24 EUR** in der Ergebnisrechnung ab.

In der Finanzrechnung beträgt der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen **1.632.620,90 EUR**.

Im Haushaltsjahr 2021 wurde kein Gebrauch von § 12 Ziffer 4 GemHVO-Doppik im Sinne der Doppik-Erleichterungsverordnung vom 23.07.2019 zum positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nummer 39) zur Finanzierung des Saldos im investiven Bereich gemacht.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres wird im CIP-Finanzsystem mit **5.056.234,56 EUR** geführt; der verbleibende Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt somit **6.688.855,46 EUR** und dient der liquiditätsbedingten Absicherung von Rückstellungen oder dem Ausgleich des Finanzhaushaltes in Haushaltsfolgejahren.

In der Bilanz werden zum 31.12.2021 liquide Mittel in Höhe von **5.286.537,02 EUR** geführt.

1.2.3 Lage der Stadt Sassnitz

Die finanzielle Lage der Stadt Sassnitz ist insgesamt positiv zu bewerten. Das Jahr 2021 schloss mit einem bereinigten Jahresergebnis in Höhe von 3.567.741,24 EUR in der Ergebnisrechnung ab. In die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich wurden keine neuen Mittel 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 2021.

1.2.3.1 Wirtschaftliche Lage

Steuerpolitik

IST	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR
Grundsteuer A	11.396,81	10.415,23	9.036,74	12.584,99	11.114,91
Grundsteuer B	914.535,05	978.022,78	1.024.446,86	947.000,31	922.473,86
Gewerbsteuer	5.968.040,04	6.758.661,19	7.368.926,30	13.487.423,58	10.963.273,97

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
2020*	9.191

*Zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses vom 31.12.2021 wird die Einwohnerzahl mit Stichtag 31.12.2020 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 31.12.2020 EUR	IST 31.12.2021 EUR	Restkreditermächtigung EUR
Kreditaufnahme	0	0	1.189.700

In 2021 erfolgte keine Investitions-Kreditaufnahme, da der städtische Haushalt entgegen der Planung über ausreichend finanzielle Mittel verfügte.

B) Entwicklung der Verbindlichkeiten

	IST 01.01.2021 EUR	IST 31.12.2021 EUR	Abweichung EUR
Schuldenstand per 01.01. d. J.	10.359.536	9.600.379	-759.157
Kreditaufnahme	0	0	0
Tilgung	-759.157	-740.658	-18.499
Schuldenstand* per 31.12. d. J.	9.600.379	8.859.721	-740.658

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

Ein Kassenkredit wurde zum Bilanzstichtag per 31.12.2021 nicht in Anspruch genommen.

1.2.3.4 Kennzahlen zur Vermögens- / Schuldenlage

Unter Heranziehung der Schlussbilanz per 31.12.2021 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: $\text{Eigenkapital} * 100 / \text{Bilanzsumme}$

	Schlussbilanz 31.12.2020 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2021 -EUR-
Eigenkapital	29.912.548,58	34.188.164,81
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	2.991.254.858,00	3.418.816.481,00
Bilanzsumme	104.444.882,73	109.846.127,43
Kennzahl	28,64	31,12

Die Bonität der Stadt Sassnitz ist für das Jahr 2021 gegeben und hat sich gegenüber der Schlussbilanz 2020 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: $\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} * 100 / \text{Bilanzsumme}$

	Schlussbilanz 31.12.2020 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2021 -EUR-
Eigenkapital + Sonderposten	87.545.890,14	94.985.792,39
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	8.754.589.014,00	9.498.579.239,00
Bilanzsumme	104.444.882,73	109.846.127,43
Kennzahl	83,82	86,47

Auch unter Berücksichtigung der Sonderposten hat sich die Bonität in 2021 gegenüber der Schlussbilanz 2020 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 31.12.2020 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2021 -EUR-
Verbindlichkeiten aus Krediten	8.252.978,77	7.532.137,14
Einwohner	9.186*	9.191**
Kennzahl	898,43	819,51

*offizielle Einwohnerzahl vom 31.12.2019

** offizielle Einwohnerzahl vom 31.12.2020

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 2020 leicht gesunken.

Kreditverschuldungsgrad:

Die Verbindlichkeiten aus Krediten umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite.

Formel: Verbindlichkeiten aus Krediten * 100 / Bilanzsumme

	Schlussbilanz 31.12.2020 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2021 -EUR-
Verbindlichkeiten aus Krediten	8.252.978,77	7.532.137,14,00
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	825.297.877,00	753.213.714,00
Bilanzsumme	104.444.882,73	109.846.127,43
Kennzahl	7,90	6,86

Gegenüber der Schlussbilanz 2020 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 31.12.2020 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2021 -EUR-
Kurzfristige Verbindlichkeiten	909.384,24	1.025.675,33
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	90.938.424,00	102.567.533,00
Bilanzsumme	104.444.882,73	109.846.127,43
Kennzahl	0,87	0,93

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

Liquidität 1. Grades:

Beurteilung des Risikos der Zahlungsunfähigkeit.

Formel: $\text{Liquide Mittel} / \text{Kurzfristiges Fremdkapital} \leq 1 \text{ Jahr}$

	Schlussbilanz 31.12.2020 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2021 -EUR-
Liquide Mittel	5.333.942,87	5.286.537,02
Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr	909.384,24	1.025.675,33
Kennzahl	5,87	5,15

Die Liquidität der Stadt Sassnitz war im Jahr 2021 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 31.12.2020 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2021 -EUR-
Eigenkapital	29.912.548,58	34.188.164,81
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	2.991.254.858,00	3.418.816.481,00
Anlagevermögen	95.711.542,44	101.685.383,55
Kennzahl	31,25	33,62

Die langfristige Finanzierung des Anlagevermögens hat sich gegenüber der Schlussbilanz 2020 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 31.12.2020 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2021 -EUR-
Eigenkapital + Sonderposten	87.545.890,14	94.985.792,39
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	8.754.589.014,00	9.498.579.239,00
Anlagevermögen	95.711.542,44	101.685.383,55
Kennzahl	91,47	93,41

Auch unter Berücksichtigung der Sonderposten lässt sich ein leichter positiver Aufwärtstrend gegenüber der Schlussbilanz 2020 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 31.12.2020 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2021 -EUR-
Eigenkapital + Sonderposten + langfristige Fremdkapital	95.798.868,91	102.517.929,53
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	9.579.886.891,00	10.251.792.953,00
Anlagevermögen	95.711.542,44	101.685.383,55
Kennzahl	100,09	100,82

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 31.12.2020 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2021 -EUR-
Anlagevermögen	95.711.542,44	101.685.383,55
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	9.571.154.244,00	10.168.538.355,00
Bilanzsumme	104.444.882,73	109.846.127,43
Kennzahl	91,64	92,57

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 31.12.2020 -EUR-	Schlussbilanz 31.12.2021 -EUR-
Infrastrukturvermögen	24.610.655,66	23.922.395,66
(x 100)	(x 100)	(x 100)
= Zwischensumme	2.461.065.566,00	2.392.239.566,00
Bilanzsumme	104.444.882,73	109.846.127,43
Kennzahl	23,56	21,78

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

Kennzahlenvergleich:

Kennzahlenvergleich:	SB 31.12.2020	SB 31.12.2021	Beurteilung:
Eigenkapitalquote I:	28,64	31,12	↑
Eigenkapitalquote II:	83,82	86,47	↑
Verschuldung je Einwohner aus Krediten:	898,43	819,51	↓
Kreditverschuldungsgrad:	7,90	6,86	↓
Kurzfristige Verbindlichkeitenquote:	0,87	0,93	↑
Liquidität 1. Grades:	5,87	5,15	↓
Anlagendeckungsgrad I:	31,25	33,62	↑
Anlagendeckungsgrad II:	91,47	93,41	↑
Anlagendeckungsgrad III:	100,09	100,82	↑
Anlagenintensität:	91,64	92,57	↑
Infrastrukturquote	23,56	21,78	↓

1.2.3.5 Ergebnisrechnung (Ertrags- und Aufwandslage)

Die folgende Kennzahlenübersicht dient der betriebswirtschaftlichen Ergebnisauswertung (Kurzform):

Kennzahlenbericht zum Jahresabschluss 2021

hier: Ergebnis- / Finanzrechnung

Kennzahl	Schlussbilanz	Betrag	X 100	Zähler	Nenner	Formel	Bemerkungen
Steuerquote	86,64	14.892.077,46 €	100	1.489.207.746,00 €	17.188.943,00 €	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	25,11	4.315.999,58 €	100	431.599.958,41 €	17.188.943,00 €	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	13,97	2.402.047,40 €	100	240.204.740,00 €	17.188.943,00 €	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	39,15	6.729.401,04 €	100	672.940.104,00 €	17.188.943,00 €	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 €	17.188.943,00 €	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	344,13	8.266.105,09 €	100	826.610.509,00 €	2.402.047,40 €	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	Rechnungsergebnis 2020 -EUR-	Rechnungsergebnis 2021 -EUR-	Abweichung 2021 -EUR-
Steuern und ähnliche Abgaben, davon	18.022.965,12	14.892.077,46	+4.793.177,46
Grundsteuer A,	9.659,09	13.450,71	+2.450,71
Grundsteuer B,	963.110,02	966.908,27	+2.908,27
Gewerbsteuer,	13.947.396,66	10.765.590,06	+4.765.590,06
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer,	786.798,00	815.400,96	+153.000,96
Hundesteuer	27.422,63	27.709,88	+2.709,88
Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	178.223,97	178.223,97	+4.123,97
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, davon			
Gebühren für die Erteilung von Bescheiden,	53.182,04	71.631,40	+9.331,40
Gebühren Standesamt,	15.966,50	14.166,70	+2.166,70
Verwaltungsgebühren Friedhof,	0,00	3.176,40	+3.176,40
Entgelte für das Bestattungswesen,	9.524,17	26.379,15	+19.379,15
Parkgebühren „Altstadt-Parkplatz“,	102.464,83	94.737,96	+14.737,96
Parkgebühren Tierpark am Nationalpark,	86.021,00	77.080,80	+37.080,80
Entgelte für die Pflege von Gräbern,	18.817,50	21.433,28	+6.433,26
laufende Grabnutzungsentgelte,	17.748,35	36.418,06	+16.418,06
Kurabgabe	323.111,25	301.534,91	+21.534,91
Privatrechtliche Leistungsentgelte, davon: Mieten, Pachten, Erbbauzinsen und Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	872.717,10	911.749,73	+210.949,73
	386.256,17	426.456,04	+140.956,04
	483.243,43	484.423,69	+74.823,69
Kostenerstattungen und Kostenumlagen, davon			
Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	-156,32	3.643,33	+2.643,33
Zinserträge und sonstige Finanzerträge, davon	127.202,96	136.510,60	+8.510,60
Finanzerträge aus Wertpapieren	58.834,57	58.475,75	+8.475,75
Sonstige lfd. Erträge, davon			
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken,	225.099,80	47.975,57	+41.975,57
Säumniszuschläge, Mahngebühren,	130.184,81	75.917,72	+55.517,72
Versicherungserstattungen,	7.696,37	12.215,54	+9.715,54
Sonst. weitere laufende Erträge,	30.451,40	24.761,86	+9.361,86
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen gegen priv. Bereich (Steuern),	9.205,85	4.176,96	+4.076,96
Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten,	99.537,34	10.889,41	+5.289,41
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen,	59.780,91	380.891,08	+380.891,08
Erträge aus Zuschreibungen bei immateriellen Vermögensgegenständen	2,00	315.366,31	+315.366,31

Erläuterungen Mehrerträge:

Steuern und ähnliche Abgaben, davon:

Im Haushaltsjahr 2021 wurden Mehrerträge gegenüber dem Planansatz in der Grundsteuer A und B, 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.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, davon:

Wie im Haushaltssicherungskonzept ausgewiesen, erfolgte eine Überarbeitung der Satzung/Richtlinie ist zu Beginn des Haushaltsjahres 2020. Das Verwaltungshandeln hat nach Inkrafttreten der neuen Gebührensätze in vereinzelt Bereichen zu Einnahmeerhöhungen geführt.

Auch im Haushaltsjahr 2021 erhöhte sich die Anzahl der *Eheschließungen* im Vergleich zum Haushaltsjahr, sodass höhere *Gebühren* als geplant vereinnahmt werden konnten.

Eine Überarbeitung der Friedhofs- und Friedhofsgebührensatzung ist durch die Verwaltung und Beschlussfassung durch die Stadtvertretung am 01.12.2020 erfolgt. Die Satzungen sind jeweils zum 01.01.2021 in Kraft getreten und führten zu Mehreinnahmen in den Einnahmearten „*Verwaltungsgebühren*“, „*Entgelte für das Bestattungswesen*“, *Entgelte für die Pflege von Gräbern und laufende Grabnutzungsentgelte*.

Im Haushaltsjahr 2021 wurde der Parkplatz „Tierpark am Nationalpark“ sowie der fertiggestellte Neubau des Parkplatzes „Altstadt“ stärker frequentiert als angenommen.

In das Ergebnis der erhöhten Erträge aus der für das Haushaltsjahr 2021 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 konnten höhere Erträge erzielt werden.

In der Einnahmeposition „*Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte*“ wurden im Produkt 12208

– Hafenaufsicht/Hafenamt – die Mieteinnahmen lt. Vertragsvereinbarung mit der Fährhafen Sassnitz GmbH und der Hafenerbetriebs- und Entwicklungsgesellschaft mbH vereinnahmt, der Haushaltsansatz war zu gering veranschlagt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen, davon:

Unter der Einnahmeposition „*Kostenerstattungen von privaten Unternehmen*“ wurden überplanmäßige Mehreinnahmen bei der Erstattung von Gutachter- und Vermessungskosten bei Grundstücksverkäufen erzielt.

Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Der Haushaltsansatz für die Dividende aus den Aktien beim Kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste der eon-edis AA war zu gering veranschlagt.

Sonstige laufende Erträge, davon:

Die im Haushaltsjahr 2021 verbuchten Beträge in der Einnahmeposition „*Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden*“ beruhen aus Grundstücksverkäufen mit einer Gewinnermittlung aus der Anlagenbuchhaltung.

Im Haushaltsjahr 2021 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 2021 in den Produkten 11403 – Stadthof – in der Verrechnung der Unfallversicherung und im Produkt 11405 – Sonst. zentrale Dienste - (Rückerstattung Stubbenkammerstr. 8, Wasserschaden Hauptstr. 34).

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 4,1 TEUR als Ertrag ergebnis-wirksam gebucht.

In der Einnahmeposition „*Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*“ werden Erträge aus der Auflösung von gebildeten Rückstellungen bei den Produkten 36502 – Kindertagesstätten, 42401 – Sporthalle Dwasieden, 12605 – Freiwillige Feuerwehr, 25301 – Tierpark, 54100 – Gemeindestraßen, 11401 – Grundstücks- und Gebäudewirtschaft, 11404 IT und bei dem Produkt 51100 Räumliche Planung vollständig ertragswirksam aufgelöst.

In der Einnahmeposition „*Erträge aus Zuschreibungen bei immateriellen Vermögensgegenständen*“ wurden Nachbewertungen nach Vermessung von Grundstücken oder Vermögenszuordnungen gebucht.

Die Mindererträge in Höhe setzen sich wie folgt zusammen:

Wesentliche Mindererträge über 2.000 EUR:

Abweichungsanalyse	Rechnungs- ergebnis 2020 -EUR-	Rechnungs- ergebnis 2021 -EUR-	Abweichung 2021 -EUR-
Gemeindeanteil Einkommenssteuer, Vergnügungssteuer,	2.237.765,65 32.132,87	2.266.271,20 25.283,75	-120.628,80 -9.716,25
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge, davon			
Schlüsselzuweisungen,	323.031,90	0,00	-235.000,00
Sonst. allg. Zuweisungen vom Land, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land,	1.744.241,83 3.666,56	400.958,61 40.156,89	20.841,39 -257.344,11
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden u. Gemeindeverbänden,	786,55	64,44	-37.535,56
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen,	22.377,50	3.160,70	-28.889,30
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich,	0,00	277,90	-3.822,10
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.757.726,56	1.749.465,70	-111.034,30
Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	178.223,97	178.223,97	-4.123,97
Öffent.-rechtl. Leistungsentgelte, davon			
Verwaltungsgebühren – Fischereischeinprüfungen,	10.526,00	10.755,00	-4.245,00
Gebühren Gewerbeanmeldungen	1.350,00	450,00	-2.550,00
Entgelte Straßenreinigung,	143.848,63	141.263,17	-8.736,83
Eintrittsgelder,	626,00	0,00	-61.000,00
Parkgebühren „Stadtmitte“,	33.562,70	39.101,95	-5.898,05
Sonstige Entgelte,	16.764,45	9.975,47	-14.424,53
Sonstige zweckgebundene Abgabe	0,00	0,00	-50.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte, davon			
Mieten und Pachten	3.217,50	870,00	-4.830,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen, davon	333.060,04	233.466,34	-79.433,66
Kostenerstattungen von Gemeinden u. Gemeindever- bänden,	254.310,48	193.814,11	-18.185,89
Kostenerstattungen vom sonst. privaten Bereich,	28.888,12	8.907,74	-11.692,26
Kostenerstattungen von Sonstigen	12.896,00	11.946,16	-52.053,84
Sonstige lfd. Erträge, davon			
Erträge aus sonst. Veräußerungen,	0,00	0,00	-3.000,00
Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder),	87.005,07	59.510,26	-64.789,74
Konzessionsabgaben,	162.152,58	215.001,26	-84.998,72
Periodenrichtige Erstattung von Steuern,	20.524,91	23.557,06	-37.442,92
nachrichtlich:			
Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage,	0,00	0,00	-651.400,00
Entnahme aus sonst. zweckgeb. Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	-3.095.400,00

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:

Aufgrund der hohen Steuerkraftmesszahl (ermittelt aus den Steuereinnahmen 2019) erhielt die Stadt Sassnitz im Finanzausgleich 2021 keine Schlüsselzuweisungen mehr.

Unter der Einnahmeposition „*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land*“ werden im Produkt 61100 – Steuern, allg. Zuweisungen - die Zuweisungen für übertragene Aufgaben nach dem Finanzausgleichsgesetz gebucht. Der Haushaltsansatz war zu hoch veranschlagt.

Unter der Einnahmeposition „*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land*“ wurden die Zuweisungen im Rahmen des DigitalPakts Schule geplant, die geringer ausfielen als geplant war.

Unter der Einnahmeposition „*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden u. Gemeindeverbänden*“ waren im Haushaltsjahr 2021 unter dem Produkt 57502 – Kommunale Tourismusförderung 13,8 TEUR 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021, welches durch die Pandemie gekennzeichnet war, nicht erreicht werden.

Der Haushaltsansatz für die Straßenreinigung war im Haushaltsjahr 2021 zu hoch angesetzt.

Bei der Planaufstellung wurde im Haushaltsjahr 2021 die Fertigstellung der Grundhaften Erneuerung Tierpark mit geplanten Eintrittsgeldern in Höhe von 60 TEUR berücksichtigt. Die Bauphase verlängert sich jedoch bis Ende 2022.

Der Haushaltsansatz für den Parkplatz „*Stadtmitte*“ war im Allgemeinen für das Haushaltsjahr 2021 zu hoch angesetzt. Auf den Parkplätzen „*Altstadt*“ und „*Tierpark am Nationalpark*“ wurden Mehreinnahmen zum Haushaltsansatz erreicht.

Für das Haushaltsjahr 2021 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 2021 als Ermächtigungsgrundlage zur Erhebung der Abgaben noch nicht erstellt worden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte, davon:

In der Einnahmeposition „Mieten und Pacht I“ sind im Haushaltsjahr 2021 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:

In der Einnahmeposition „Kostenerstattungen und Kostenumlage von Gemeinden und Gemeindeverbänden“ werden u.a. in den Produkten 21102 und 21502 – Schullastenausgleich Grund- und Regionale Schule - die Zahlungen des Schullastenausgleichs für ortsfremde Schüler verbucht.

In der Einnahmeposition „Kostenerstattungen und Kostenumlage vom sonstigen privaten Bereich“ war der Haushaltsansatz in der Regel zu hoch angesetzt.

Kostenerstattungen von Sonstigen waren vorrangig in den Bereichen/Produkten „Städtepartnerschaften“, 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.

Sonstige lfd. Erträge, davon:

Die für das Haushaltsjahr 2021 beabsichtigten Veräußerungen der Grundstücke/Gebäude in der konnten nicht realisiert werden.

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 eon 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 2020 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 2021 durch Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage sowie der Entnahme aus der Ergebnisrücklage dargestellt. Die Entnahmen entfielen nach Feststellung eines Jahresüberschusses aus der Haushaltsführung 2021.

Die Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt 2.437.262,71 EUR setzen sich wie folgt zusammen:

Wesentliche Minderaufwendungen über 2.000 EUR:

Abweichungsanalyse	Rechnungs- ergebnis 2020 -EUR-	Rechnungs- ergebnis 2021 -EUR-	Abweichung 2021 -EUR-
Personalaufwendungen, davon	4.275.179,18	4.315.799,58	-758.200,42
Vergütungen für Arbeitnehmer,	3.152.207,71	3.184.702,68	-574.697,32
Dienstbezüge in der ATZ-Freizeitphase,	0,00	0,00	-55.700,00
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte,	42.869,81	41.100,74	-13.899,26
Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer,	114.654,11	115.747,09	-28.852,91
ZVK Arbeitnehmer in ATZ-Freizeitphase,	0,00	0,00	-3.200,00
Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer,	605.789,06	634.000,65	-116.799,34
SV-Beiträge einschl. Rentenversicherung Arbeitnehmer,	0,00	1.367,00	-13.833,00

Unfallumlage,	30.803,68	31.506,92	-7.693,06
Zuführung zu Pensionsrückstellungen f. Beamte,	23.810,00	16.692,00	-20.008,00
Zuführung zu Beihilferückstellungen f. Beamte	4.762,00	0,00	-18.800,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, davon	2.484.517,19	2.545.785,68	-1.171.423,04
Aufwendungen für Fernwärme,	187.367,91	190.032,84	-65.267,16
Aufwendungen für Heizöl,	3.386,86	6.837,52	-5.162,48
Aufwendungen für Strom,	196.938,52	179.384,58	-30.415,42
Aufwendungen für Wasser,	32.341,99	31.286,79	-13.813,21
Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen,	234.553,38	119.761,01	-117.838,99
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke,	4.952,80	291,04	-5.608,96
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen,	1.812,30	2.591,34	-4.908,66
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude,	12.067,05	24.921,59	-4.078,41
Unterhaltung Gebäude – Abbau Sanierungsstau,	175.050,42	8.337,94	-441.662,06
Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen,	355.998,44	408.157,17	-18.942,83
Unterhaltung der Brücken, Tunnel ...	149.997,13	1.107,91	-13.892,09
Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze,	99.967,48	42.729,82	-10.470,18
Betriebs- und Schmierstoffe,	28.508,48	38.287,25	-2.512,75
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung,	26.617,76	22.578,51	-13.921,49
Geringwertige Geräte und Ausstattung,	138.159,94	162.890,60	-39.194,93
Geringwertige Ausrüstungsgegenstände (HotSpots),	0,00	0,00	-10.000,00
Aufwand für Schülerbetreuung,	3.118,20	501,00	-9.999,00
Lernmittel,	84.108,54	73.958,46	-13.041,54
DigitalPakt Schule,	54.562,05	46.168,01	-266.631,99
Sonstige bezogene Leistungen,	41.776,67	33.931,85	-26.068,15
sonst. Aufwend. Sachleistungen u. Verbrauchsmittel,	52.693,15	52.693,15	-13.055,53
Kostenerstattungen an den Bund,	2.433,16	2.706,16	-2.293,84
Kostenerstattungen an private Unternehmen,	1.392,65	2.982,63	-2.017,37
Kostenerstattungen an den sonst. privaten Bereich,	45.524,44	38.080,29	-45.419,71
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen,	355.836,35	737.544,64	-55.967,55
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens,	2.383.256,81	2.380.466,80	-297.133,20
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen, davon			
Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeindeverbände,	0,00	754.176,12	-149.823,88
Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände,	44.441,14	45.184,57	-4.815,43
Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen,	93.607,31	115.646,86	-14.646,86
Kreisumlage	3.865.604,59	4.244.171,99	-308.128,01
Zinsaufwendungen und sonst. Finanzaufwendungen	130.855,90	104.685,35	-145.614,65
Sonstige laufende Aufwendungen, davon	946.354,50	1.091.023,95	-361.573,04
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung,	10.075,46	16.707,67	-24.292,33
Aufwendungen für übernommene Reisekosten,	3.622,73	4.787,04	-7.915,96
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung,	33.366,82	22.292,66	-15.317,34
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen,	175.620,88	154.514,75	-20.188,29
Körperschaftssteuer	0,00	15.000,00	-15.200,00
Datenverarbeitung,	84.783,27	62.630,47	-9.869,53
Sachverständigenkosten,	17.987,92	30.296,87	-11.103,13
Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen,	4.120,56	147,56	-72.136,02

Inanspruchnahme von Rechten und Diensten,	50.339,19	62.598,80	-54.877,53
Büromaterial,	34.606,93	37.548,99	-6.651,09
Sonst. Fachliteratur,	1.115,55	1.560,18	-2.639,82
Porto und Versandkosten,	20.755,19	17.543,92	-8.256,0
Fernmeldegebühren,	30.492,65	32.726,26	-7.473,74
Miete. Leasing Telefon,	11.571,76	8.447,96	-2.852,02
Bekanntmachungen,	557,50	855,06	-7.844,94
sonst. Geschäftsaufwendungen	2.043,83	366,77	-2.433,23
Unfallversicherungen,	53.401,06	53.254,32	-4.745,68
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden,	17.916,05	18.110,21	-3.089,79
Körperschaftsteuer,	0,00	0,00	-15.000,00
Grundsteuer,	2.144,75	2.144,75	-16.455,25
Städtepartnerschaften,	4.781,88	4.820,27	-29.179,73
Ausgestaltung von Veranstaltungen	52.831,13	56.550,29	-68.949,71

Erläuterungen Minderaufwendungen:

Personalaufwendungen, davon:

Die Minderaufwendungen bzw. Minderauszahlungen zum jeweiligen Haushaltsansatz in den oben aufgeführten Ausgabepositionen wurden hauptsächlich in den unten aufgeführten Produkten festgestellt, die sich wie folgt begründen:

11100 – Verwaltungssteuerung:

Die Minderaufwendungen im Produkt 11100 Verwaltungssteuerung ergeben sich auf Grund der Neueinstellung der Sachbearbeiterin Vorzimmer des Bürgermeisters sowie der Sachbearbeiterin Öffentlichkeitsarbeit/Städtepartnerschaften und der daraus resultierenden geringeren Stufenzuordnung.

#

11200 – Personal

Die Minderaufwendungen im Produkt 11200 Personal ergeben sich auf Grund einer Eingruppierungsüberprüfung. Weiterhin wurden Einsparungen im vorgenannten Produkt durch die Nichtbesetzung der Springerstelle „Übernahme / Weiterbeschäftigung Azubi“ erzielt.

11402 – Liegenschaften

Die Minderaufwendungen im Produkt 11402 Liegenschaften ergeben sich im Zusammenhang mit der Ganzjahresplanung der Elternzeitvertretung „Sachbearbeiter/in Liegenschaften“.

11403 – Stadthof

Im Produkt 11403 Stadthof sind Minderaufwendungen zu verzeichnen, da die Buchungen der Altersteilzeitbeschäftigten unter den allgemeinen Dienstbezügen und nicht unter den Dienstbezügen in ATZ-Freistellungsphase erfolgten.

11404 – Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Auf Grund der Nichtbesetzung der Stelle Sachbearbeiter IT-Systembetreuung sind Einsparungen im Produkt 11404 Technikunterstützte Informationsverarbeitung zu verzeichnen.

11601 – Finanzen:

Im Produkt 11601 Finanzen wurden im Jahre 2021 weniger Personalauszahlungen getätigt, da Altersteilzeitvereinbarungen abgeschlossen wurden. Weitere Einsparungen im Produkt 11601 Finanzen ergeben sich auf Grund von Eingruppierungsüberprüfungen.

11602 – Zahlungsabwicklung:

Die Minderaufwendungen im Produkt 11602 Zahlungsabwicklung ergeben sich, aus der Neu-besetzung der Stelle Sachbearbeiter Vollstreckung und der daraus resultierenden geringeren Stufenzuordnung.

12201 – Sicherheit und Ordnung:

Im Produkt 12201 Sicherheit und Ordnung sind im Jahre 2021 Minderauszahlungen durch die teilweise Nichtbesetzung der Stelle „Amtsleiter/in Ordnungs- und Hafenamts“ zu verzeichnen. Weitere Minderaufwendungen ergeben sich auf Grund von Langzeiterkrankungen von Beschäftigten.

12204 – Gewerbe:

Die Minderaufwendungen im Produkt 12204 Gewerbe ergeben sich auf Grund der Teilzeitbeschäftigung einer Beschäftigten.

12208 – Hafenam/Hafenaufsicht:

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

12209 – Einwohnerwesen:

Auf Grund der Teilzeitbeschäftigung einer Beschäftigten sind im Produkt 12209 Einwohnerwesen sind im Jahr 2021 Einsparungen zu verzeichnen.

12211 – Katastrophenschutz:

Die Minderaufwendungen im Produkt 12211 Katastrophenschutz ergeben sich auf Grund der Langzeiterkrankung eines Beschäftigten.

25301 – Tierpark:

Im Produkt 25301 Tierpark sind Minderaufwendungen auf Grund der Nichtbesetzung der Stelle „Wissenschaftliche/r Leiter/in“ sowie der teilweisen Nichtbesetzung der Stelle „Tierpfleger/in“ zu verzeichnen.

26101 – Freilichtbühnen und Konzerte:

Die Minderaufwendungen im Produkt 26101 Freilichtbühnen und Konzerte ergeben sich auf Grund der geänderten prozentualen Stellenaufteilung eines Beschäftigten.

27201 – Bibliothek:

Die Minderaufwendungen im Produkt 26201 Bibliothek ergeben sich auf Grund der Langzeiterkrankung einer Beschäftigten.

31502 – Obdachlosenunterkunft:

Im Produkt 31502 Obdachlosenunterkunft sind Minderaufwendungen auf Grund der Langzeiterkrankung eines Beschäftigten zu verzeichnen.

36301 – Schulsozialarbeit:

Die Einsparungen beim Produkt 36301 Schulsozialarbeit ergeben sich auf Grund der Teilzeitbeschäftigung einer Beschäftigten.

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“.

51103 – Städtebauförderung:

Im Produkt 51103 Städtebauförderung sind Minderaufwendungen im Zusammenhang mit der teilweisen Nichtbesetzung der Stelle „Amtsleiter/in Bauverwaltung“ zu verzeichnen.

52100 – Bau- und Grundstücksordnung:

Die Minderaufwendungen im Produkt 52100 Bau- und Grundstücksordnung ergeben sich auf Grund der teilweisen Nichtbesetzung der Stelle „Amtsleiter/in Bauverwaltung“.

54500 – Straßenreinigung und Winterdienst:

Die Minderaufwendungen im Produkt 54500 Straßenreinigung und Winterdienst ergeben sich auf Grund der Nichtbesetzung einer Stelle, längere Arbeitsunfähigkeiten sowie einer Altersteilzeitvereinbarung.

54600 – Parkeinrichtungen:

Im Produkt 54600 Parkeinrichtungen sind keine Personalauszahlungen erfolgt, da eine andere Produktzuordnung erfolgt ist.

54901 – Straßenangelegenheiten:

Im Produkt 54901 Straßenangelegenheiten sind im Jahre 2021 Minderauszahlungen durch die teilweise Nichtbesetzung der Stelle „Amtsleiter/in Ordnungs- und Hafenam“ zu verzeichnen.

55100 – Öffentliches Grün und Landschaftsbau:

Die Minderaufwendungen im Produkt 55100 Öffentliches Grün und Landschaftsbau ergeben sich auf Grund der Nichtbesetzung einer Stelle, längere Arbeitsunfähigkeiten sowie einer Altersteilzeitvereinbarung.

55400 – Landschaftsschutz:

Im Produkt 55400 Landschaftsschutz sind im Jahr 2021 auf Grund einer Langzeiterkrankung eines Beschäftigten keine Personalauszahlungen erfolgt.

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 Ausgabeposition „*Kostenerstattungen an den Bund*“ wurden im Haushaltsjahr 2021 im Produkt 12209 – Einwohnerwesen - Leistungen des Bundes für Führungszeugnisse und Gewerbezentralregistereinträge abgerechnet.

Die Minderaufwendungen bei den „*Kostenerstattungen an private Unternehmen*“ sind Aufwendungen/Auszahlungen im Produkt 12605 – Feuerwehr – für den Verdienstausfall 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 Ausgabeposition „*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 77,5 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.

Abschreibungen: Unter dieser Ausgabeposition werden u.a. Abschreibungen analog zur Einnahmeposition „*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten*“ verbucht. Geförderte Investive Maßnahmen im Straßenbereich, für die eine Fertigstellung, Inbetriebnahme oder Anschaffung für das Haushaltsjahr 2021 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 Ausgabeposition „*Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände*“ werden im Produkt 36100 – Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen – die Gemeindeanteile der Stadt Sassnitz an den Landkreis Vorpommern entrichtet. Der Haushaltsansatz war zu hoch veranschlagt.

Unter der Ausgabeposition „*Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände*“ ist im Produkt 55200 – Öffentliche Gewässer - die Gewässerunterhaltung/ein Rohrleitungszuschlag an den Wasser- und Bodenverband Rügen geplant, für 2021 war ursprünglich eine Erhöhung des Beitrages vorgesehen.

Bei der Planaufstellung für das Haushaltsjahr 2021 war die Senkung des Kreisumlage-Hebesatzes durch den Landkreis Vorpommern-Rügen noch nicht bekannt, sodass mit höheren Aufwendungen geplant wurde.

Zinsaufwendungen und sonst. Finanzaufwendungen: Eine Inanspruchnahme des genehmigten variablen Kassenkredits blieb im Haushaltsjahr 2021 aus. Dazu waren insgesamt geringere Zinszahlungen zu verzeichnen. Im laufenden Haushaltsjahr wurde der geplante Investitionskredit für 2021 nicht aufgenommen.

Sonstige laufende Aufwendungen, davon:

Im Haushaltsjahr 2021 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 7,9 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. Im Rahmen der Dienstanzweisung über die Bereitstellung, das Tragen und die Pflege einer einheitlichen Dienst- und Schutzbekleidung vom 01.02.2021 werden die Mittel reduziert und zentral für alle Bereiche im Produkt 11200 – Personal - in der Ausgabeposition Leasing 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, 21501 – Regionale Schule, 27201 – Bibliothek.

Bei den übrigen Aufwendungen im laufenden Verwaltungs- und Geschäftsbetrieb waren die Haushaltsansätze für 2021 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. Die nicht beanspruchten Mittel dienen zum Jahresabschluss 2021 als Deckungsquelle innerhalb des Teilhaushaltes 4 bei der Mittelüberschreitung (Planungskosten) im Produkt 42403 – Sportplatz Dwasieden.

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 2021 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 2021 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 2021 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.

Die Mehraufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Wesentliche Mehraufwendungen über 2.000 EUR:

Abweichungsanalyse	Rechnungsergebnis 2020 -EUR	Rechnungsergebnis 2021 -EUR-	Abweichung 2021 -EUR-
Personalaufwendungen, davon			
Dienstbezüge für Beamte,	82.925,53	83.553,35	+7.153,35
Sonstige Beihilfen, Unterstützungsleistungen,	5.121,53	15.693,59	+7.693,59
Zuführung zur Altersteilzeitrückstellung,	108.429,36	88.966,59	+88.966,59
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, davon			
Aufwendungen für Gas	21.128,37	24.661,03	+2.161,03
Fahrzeugunterhaltung	5.223,10	8.598,04	+2.398,04
Wartungs- und Instandsetzungskosten	53.232,91	67.624,32	+9.824,32
Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen,	58.385,55	64.368,64	+24.368,64
Sonst. Aufwendungen für Sachleistungen/Verbrauchsmittel	52.639,15	138.384,04	+9.573,04
Kostenerstattungen an Gemeinden	21.990,19	24.148,33	+2.148,33

Zuwendungen, Umlagen und sonst.			
Transferaufwendungen, davon:			
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen,	6.279.468,12	6.729.401,04	+280.201,04
	93.607,31	115.646,86	+14.646,86
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an den sonstigen privaten Bereich,	854.208,96	109.584,12	+11.484,12
	116.936,06	201.038,48	+28.838,48
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sonstige Gewerbesteuerumlage	1.303.801,00	1.258.173,93	+690.173,93
Sonstige laufende Aufwendungen, davon:			
Personalnebenaufwendungen,	12.685,28	13.834,41	+3.034,41
Bankgebühren,	3.616,01	16.157,97	+10.157,97
Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen,	1.958,45	24.008,33	+24.008,33
Sonst. lfd. Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen	0,00	4.288,03	+4.188,03
Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke,	0,00	21.457,56	+7.857,56
Sonst. lfd. Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	6.064,83	4.388,60	+3.388,60

Erläuterungen Mehraufwendungen:

Die Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen zum jeweiligen Haushaltsansatz in den oben aufgeführten Ausgabepositionen sowie innerhalb des Deckungsringes „Personalkosten“ wurden hauptsächlich in den unten aufgeführten Produkten festgestellt, die sich wie folgt begründen:

11100 – Verwaltungssteuerung:

Die Mehraufwendungen im Produkt 11100 Verwaltungssteuerung ergeben sich auf Grund der Besoldungserhöhung.

11104 – Politische Gremien:

Die Mehraufwendungen im Produkt 11104 Politische Gremien ergeben sich auf Grund der Neueinstellung der Sachbearbeiterin für den Sitzungsdienst.

11403 – Stadthof:

Im Produkt 11403 Stadthof sind Mehraufwendungen zu verzeichnen, da die Buchungen der Altersteilzeitbeschäftigten unter den allgemeinen Dienstbezügen und nicht unter den Dienstbezügen in ATZ-Freistellungsphase erfolgten.

11601 – Finanzen:

Die Mehraufwendungen im Produkt 11601 Finanzen ergeben sich im Zusammenhang mit der Ernennung zum 2. Stellvertreter des Bürgermeisters.

12301 – Verkehrslenkung und -regelung:

Die Mehraufwendungen im Produkt 12301 Verkehrslenkung und -regelung ergeben sich auf Grund der geänderten prozentualen Stellenaufteilung.

12305 – Verkehrsüberwachung:

Die Mehraufwendungen im Produkt 12305 Verkehrsüberwachung ergeben sich auf Grund der geänderten prozentualen Stellenaufteilung.

12605 – Feuerwehr:

Die Mehraufwendungen im Produkt Feuerwehr ergeben sich auf Grund der Neuordnung einer Beschäftigten.

26201 – Eigene Musikpflege:

Die Mehraufwendungen im Produkt 26201 Eigene Musikpflege ergeben sich auf Grund der prozentualen Neuordnung eines Beschäftigten.

55301 – Friedhofswesen – Friedhofsanlagen:

Die Mehraufwendungen im Produkt 55301 Friedhofswesen - Friedhofsanlagen ergeben sich auf Grund einer geänderten prozentualen Stellenaufteilung.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, davon:

Aufwendung für Gas: In den Produkten 21101 – Grundschule und 57303 – Toilettenanlagen wurden die Haushaltsansätze überschritten; waren jedoch im Rahmen des Deckungsausgleichs innerhalb der Teilhaushalte 1 und 4 in ihrer Ausgabe gesichert.

In den Produkten 55301 – Friedhof und 12208 – Hafenamt waren keine Haushaltsansätze in der „Fahrzeugunterhaltung“ geplant; im Rahmen des Deckungsausgleichs innerhalb der Teilhaushalte 4 und 2 waren die Ausgaben gesichert.

In den Produkten 11403 – Stadthof, 25301 – Tierpark, 12605 – Feuerwehr, 54500 – Straßenreinigung und Winterdienst wurden die Haushaltsansätze für „Wartungs- und Instandsetzungskosten“ überschritten; waren jedoch im Rahmen des Deckungsausgleichs innerhalb ihrer Teilhaushalte in der Ausgabe gesichert.

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.

Bei den „Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich“ werden im Produkt 33200 – Förderung sozialer Projekte - und im Produkt 42100 – Förderung des Sports - Mehrauszahlungen zum geplanten Haushaltsansatz abgerechnet.

Im Rahmen des Deckungsausgleichs innerhalb des Teilhaushaltes 1 waren die Ausgaben gesichert.

Bei den „Zuschüssen für laufende Zwecke an Sonstige“ werden in den Produkten 36100 – Förderung von Projekten, 26202 – Förderung der Musikpflege – 28101 - Förderung der Heimatpflege die Mehraufwendungen im Produkt 62200 – Stiftung Hafensemuseum im Rahmen des Deckungsausgleichs gedeckt.

Im Haushaltsjahr 2021 wurde zu den geplanten Gewerbesteuererträgen in Höhe von 6 Mio. EUR eine Umlage von 568 T€ geplant. Zum Jahresabschluss 2021 wurden 10.765.590,06 EUR Gewerbesteuer erzielt mit der Folge, dass eine Jahresgewerbesteuerumlage von 1.258.173,93 EUR (überplanmäßig: 690.173,93 EUR) zahlungswirksam wurden.

Sonstige laufende Aufwendungen, davon:

Die außerplanmäßigen Ausgaben unter der Position „Personalnebenaufwendungen“ werden beim Produkt 11200 – Personal - für die monatliche arbeitsmedizinische Betreuung nach dem ASIG festgestellt.

In der Ausgabe position „Bankgebühren“ wurden im Haushaltsjahr 2021 aufgrund des hohen Zahlungsmittelbestandes sogenannte Negativzinsen durch die Banken als monatliche Bankgebühren abgerechnet.

In dem Produkt 11403 – Stadthof – wurde ein Fahrzeug nach Ende der Leasingzeit an den Leasinggeber zurückgeführt. Ursprünglich war der Kauf mit Restwert in der Planung vorgesehen und wurde in der Anlagenbuchhaltung geführt, sodass das Fahrzeug als Vollabgang unter „Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen“ gebucht wurde.

Der Haushaltsansatz für „Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke“ war für das Haushaltsjahr 2021 zu niedrig angesetzt.

Die außerplanmäßigen Ausgaben unter der Position „Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit“ werden beim Produkt 55400 – Landschaftsschutz - festgestellt. Es waren vermehrte Schädlingsbekämpfungen an der Strandpromenade zu finanzieren.

Finanzrechnung, § 45 GemHVO-Doppik M-V

Die Mehr- bzw. Mindereinzahlungen setzen sich in der Regel analog zu den Mehr- bzw. Mindererträgen 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 2020 -EUR-	Rechnungs- ergebnis 2021 -EUR-	Abweichung 2021 -EUR-
Summe der ordentlichen Einzahlungen	22.218.478,74	18.010.886,64	+4.233.386,64
Summe der ordentlichen Auszahlungen	16.403.086,87	15.637.608,11	+1.279.897,60

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

Es gab im Haushaltsjahr keine zu genehmigenden **überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**.

1.2.3.7 Finanzlage

Eine Inanspruchnahme des Kassenkredites zeichnete sich im Haushaltsjahr 2021 nicht ab.

Der Bestand an Finanzmitteln ist im Vergleich zum Vorjahr am Jahresende leicht gesunken.
Es wurden keine Kassenkredite zum 31.12.2021 in Anspruch genommen.

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

Im Haushaltsjahr 2021 wurden folgende wesentliche **Baumaßnahmen** vorgenommen:

Unterhaltungsarbeiten im Rathaus mit 13.796,92 EUR für die Reparatur der Rathaustreppe und Parkettflächen, mit 2.587,12 EUR für die Reparatur von Holzfenstern, mit 3.892,85 EUR für die Reparatur des Drehtürantriebs.

Unterhaltungsarbeiten am vermieteten Objekt „Werkhalle Mukran“ mit 17.692,60 EUR für die Erneuerung der Dachrinnen und Fallrohre.

Unterhaltungsarbeiten innerhalb des Stadthofes mit 6.847,54 EUR für eine Hallenbeleuchtung und mit 6.924,93 EUR für eine Außenbeleuchtung.

Unterhaltungsarbeiten am Gebäude der freiwilligen Feuerwehr in der Bachstraße mit 46.401,09 EUR für Gerüstarbeiten und Fassadensanierung sowie mit 13.484,16 EUR für Malerarbeiten.

Unterhaltungsarbeiten in der Regionalen Schule mit 7.137,86 EUR für die Installation einer Beleuchtung in der Außenstelle Schule, Mukraner Straße.

Umfangreiche Sanierungsmaßnahmen an der Kindertagesstätte „Kunterbunt“ im Rügener Ring von insgesamt 920.502,46 EUR für u. a. für Erneuerung Raumheizflächen, Bodenbelagsarbeiten, Elektroarbeiten, Planungsleistungen, Gerüstarbeiten, Fassadensanierung, Erweiterung Rohbau, Evakuierungsrutsche, Sonnenschutz, Gefahrstoffsanierung, Außenanlagen.

Straßenunterhaltung mit insgesamt 86.809,00 EUR u.a. für die Sanierung der Fußgängerbrücke, Reparatur Sicherungsgitter Stützmauer, Instandsetzung Schachabdeckung Fähranleger, Erneuerung Gehweg Geschwister-Scholl-Straße, Unterhaltung Radweg, Instandsetzungen an der Rosenstraße, Gehwegreparatur Weddingstraße, Reparaturen Treppenniedergang Windpromenade, Straßenbeleuchtung Altstadt-Bachpromenade.

Straßenunterhaltung durch den Stadthof mit insgesamt 15.335,52 EUR.

Unterhaltung der Straßenbeleuchtung im laufenden Jahr von insgesamt 64.368,64 EUR.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden folgende wesentliche **Investitionen** vorgenommen:

Planungskosten, Abbrucharbeiten, Außenanlagearbeiten, Umweltberatung, Betonabdichtungen, Heizung und Lüftung, Elektroarbeiten im Rahmen der Grundhaften Erneuerung **Tierpark Sassnitz** mit insgesamt **1.342.256 EUR**.

Sanierungsgebiet Stadthafen mit dem Sanierungsobjekt **Regionale Schule** mit **155.908 EUR** städtische Eigenmittel.

Erneuerung der Straßenbeleuchtung in der Geschwister-Scholl-Straße mit insgesamt **10.218,27 EUR**.

Grundhafte Erneuerung der **Merkelstraße** mit Planungskosten in Höhe von **37.295,33 EUR**.

Grundhafte Erneuerung der Treppenanlage vom Karl-Liebknecht-Ring nach Klein Helgoland (**Küstenweg**) mit **374.967,89 EUR** für Planungsleistungen, Baumkontrolle, Errichtung Stahlterrasse

Planungsleistungen für die Grundhafte Erneuerung von **Bushaltestellen** mit **10.341,99 EUR**.

Planungsleistungen und Einsatz eines Spülfahrzeuges im Rahmen der Investition **Erneuerung Buddenhagener Straße 1. BA** mit **11.831,85 EUR**.

Gedenksteine und Stelen auf dem **städtischen Friedhof** mit **18.187,60 EUR**.

Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände:

Investitionszuschuss **Grundhafte Erneuerung Sportplatz Dwasieden** mit **50.000 EUR** für Planungskosten.

Städtische Eigenmittelanteil im **Sanierungsgebiet Stadthafen** insgesamt in Höhe von **943.986 EUR**.

Städtische Eigenmittelanteil im **Sanierungsgebiet Altstadt** insgesamt in Höhe von **217.148,89 EUR**.

Ausbau Liegeplatz 3a zum Getreide-Terminal im Fährhafen Sassnitz mit **3.464.780,99 EUR**.

Ertüchtigung Liegeplatz 7 im Fährhafen Sassnitz mit **385.550,03 EUR**.

Verlängerung **Gleis 66** im Fährhafen Sassnitz-Mukran mit **87.387 EUR**.

Revitalisierung des Nationalparkzentrums Königsstuhl mit **1.183.500,00 EUR**.

sh. dazu auch die Übersicht „Realisierung Investitionsprogramm 2021“

Realisierung Investitionsprogramm 2021					HH-Reste			neue Haushalts-
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Maßnahme	Ansatz 2021	aus Vorjahr	Betrag im Ist	Erläuterung	Restbildung
11402	0222000	Parkanlagen	Verkauf Grundstück	0	0	-82.503	Verkauf Grundstück	0
11402	0223000	Gartenland	Verkauf von Grundstücken	0	0	510	Verkauf Grundstück	0
11402	0223000	Gartenland	Verkauf von Grundstücken	0	0	909	Verkauf Grundstück	0
11402	0390000	Verkauf von Grundstücken	Verkauf von Grundstücken	-6.000	0	-1.072	Verkauf von Grundstücken	0
11402	0399810	Erwerb bebauter Grundstücke	Infrastrukturgrundstücke	5.000	0	0	sh. Sachkonto 0481000	0
11402	03999000	Erwerb bebauter Grundstücke	Infrastrukturgrundstücke	25.000	0	0	Übertragung ins neue Haushaltsjahr	24.000
11402	0481000	Grundstücke	Verkauf Grundstücke	0	0	-9.934	Verkauf diverser Teilflächen	0
11402	0481000	Grundstücke	Verkauf diverser Teilflächen	0	0	5.398	Infrastrukturvermögen	0
11403	0718900	Stadthof	Sonst. Zusatzgeräte	8.000	0	4.250	Kauf Mulchmäher, Freischneider, Allesmäher	0
11404	0113000	EDV-Ausstattung - Lizenzen	DMS-Schnittstelle, Elektronische RE, ...	5.000	32.509	2.622	Software für Baumkataster	35.978
11404	0112000	Software	Webfilterlizenzen und GIS	0	11.000	1.452	Kauf Webfilterlizenz	8.378
11404	0822400	Hardware	EDV-Ausstattung	5.000	5.000	6.352	Kauf Firewall Lizenz, Notebook + Zubehör	1.742
11405	0822200	Büromaschinen	Vermögensgegenstände ab 1000 EUR	1.000	0	0	wird neu berücksichtigt	0
12209	0822400	EDV-technische Ausstattung	Dokumentendrucker	0	0	1.906	Finanzierung durch Sollveränderung	0
12301	0827000	Geringwertige Vermögensgegenst.	Geschwindigkeitsanzeiger	2.000	0	4.100	Finanzierung durch Sollveränderung	0
12605	0821400	Brand-/Kat.schutz	Wärmebildkamera	5.000	0	3.936	Kauf Wärmebildkamera	0
12605	0714000	Rettungsschutzfahrzeug	Anschaffung HFL-Fahrzeug	0	400.000	0	Anschaffung erst in 2022	400.000
12605	23142, 23144	Fördermittel	HLF-Fahrzeug: SBZ, Feuerschutzsteuer	0	-266.600	0	Abruf erst in 2022	-266.600
12605	0822100	Büromöbel	Vermögensgegenstände ab 1000 EUR	0	1.000	0	nicht beansprucht	0
12605	0822300	OA-Mittel	Vermögensgegenstände ab 1000 EUR	0	1.000	0	nicht beansprucht	0
21101	0822400	EDV-Ausstattung	Vermögensgegenstände ab 1000 EUR	9.000	0	2.620	Kauf Notebookwagen	0
21101	0829000	sonstige BGA	Vermögensgegenstände ab 1000 EUR	0	0	15.275	Kauf Telefonanlage, Lancom, Konzeption WLAN	0
21501	2331000	SBZ	Erweiterungsneubau	0	-351.062	0	Abgang wegen Verlagerung zu Pr. 51103	0
21501	0829000	BGA	Videoanlage, Küche, Rasentraktor	0	7.006	7.006	Schallschutzsofas, Absetzung in 2022	7.006
21501	0960000	Regionale Schule	Bauliche Investition am Bestandsgebäude	350.000	350.000	0	Maßnahme wird bei der Städtebauförderung eingeordnet	350.000
25301	0960000	Erneuerung Tierpark	Grundhafte Erneuerung Tierpark	0	6.727.755	1.342.256	Maßnahme Fortführung in 2022	5.580.029
25301	0829000	sonstige BGA	Kühlzelle, Hubwagen u.a.	2.000	13.100	0	Maßnahme Fortführung in 2022	15.100
25301	2331000	Sonderposten	Fördermittel Erneuerung Tierpark	0	-7.360.000	0	1. Mittelabruf in 2022	-7.360.000
36600	0326000	Kinderspielplatz	Spielplatzgeräte	1.500	3.802	0	Maßnahmeumsetzung aus Kinderfonds	5.302
42403	2315900	Streetballanlage Mukraner Str.	Zuschuss vom privaten Bereich	0	0	-2.972	Maßnahme ist abgeschlossen	0
42403	0199900	Öffentliche Sportplätze	Investitionszuschuss Sportplatz Dwasieden	0	27.284	50.000	Finanzierung durch Sollveränderung	0
51103	0192000	Stadthafen	Infrastruktur Stadthafen	280.000	65.985	943.986	Finanzierung innerhalb des Deckungskreises	0
51103	0960000	Regionale Schule	Erweiterungsneubau	0	0	155.908	Finanzierung durch Sollveränderung	0
51103	2331000	Regionale Schule	Fördermittel Erweiterungsneubau	0	0	-424.832	Maßnahme beendet in 2020	-156.970
51103	0960000	Grundschule	Erweiterungsneubau	400.000	1.720.000	0	Maßnahme Fortführung in 2022	1.521.999
51103	0122000	Altstadt	Geleistete Investitionszuschüsse	300.000	119.700	217.149	Erstattung nichtförderfähiger Kosten	119.700
51103	0192000	Altstadt	Immaterielles Vermögen: Kurplatz-Sanierung	0	310.286	0	Maßnahme Fortführung in 2022	393.137
54100	0960000	Kurplatz	Kurplatz-Sanierung	0	1.000.000	0	Maßnahme Fortführung in 2022	1.000.000
54100	2331000	Kurplatz	Sonderposten	0	-800.000	0	Maßnahme Fortführung in 2022	-800.000

Realisierung Investitionsprogramm 2021					HH-Reste			neue Haushalts-
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Maßnahme	Ansatz 2021	aus Vorjahr	Betrag im Ist	Erläuterung	Restbildung
54100	0718900	Sonst. Zusatzgeräte	Straßenreinigung	1.500	0	0	nicht beansprucht	0
54100	0199000	Straßen im Bau	Immaterielles Vermögen: Königsweg		6.834.100	0	Maßnahme Fortführung in 2022	6.816.250
54100	2331000	Sonderposten	Fördermittel / NPZ-Beteiligung Königsweg		-6.932.100	0	Maßnahme Fortführung in 2022	-6.932.100
54100	0487100	Straßenbeleuchtung	Straßenbel. Geschw.-Scholl-Str.	6.000	0	10.218	Finanzierung innerhalb des Deckungskreises	0
54100	0960000	Straßen im Bau	Zufahrtsstraße zum Stubbenkammer	0	0	423	Finanzierung innerhalb des Deckungskreises	0
54100	2331000	Sonderposten	Zufahrtsstraße zum Stubbenkammer	0	-329.204	0	Abbruch nach Fertigstellung 2020 für 2022	-329.204
54100	0960000	Straßen im Bau	Merkelstraße	1.300.000	22.748	37.295	Planungsleistungen, Ausführung in 2022	1.285.453
54100	2331000	Sonderposten	Fördermittel Merkelstraße	-845.000	0	0		-845.000
54100	2332000	Ausbaubeiträge	Stubbenkammerstr.		-25.000		Erhebung noch offen	-25.000
54100	2332000	Ausbaubeiträge	Granitzer Straße		-25.000		Erhebung noch offen	-25.000
54100	0960000	Straßen im Bau	Küstenweg		735.493	374.968	Treppenanlage, Neubau WC	680.606
54100	2331000	Sonderposten	Küstenweg	-652.500	-697.500		Fortführung in 2022	-1.350.000
54100	0960000	Bushaltestellen	Erneuerung	600.000	270.918	10.342	Maßnahme Fortführung in 2022	860.576
54100	2331000	Sonderposten	Erneuerung Bushaltestellen	-622.500	-51.600		Fortführung in 2022	-674.100
54100	2332000	Ausbaubeiträge	Hauptstraße, Letzter BA		-40.000		Erhebung noch offen	-40.000
54100	0960000	Straßen im Bau	Verlängerung der Strandpromenade (Steg)	1.500.000	0		durch URAB in Frage gestellt	0
54100	2331000	Sonderposten	Verlängerung der Strandpromenade (Steg)	-1.440.000			durch URAB in Frage gestellt	0
54100	0960000	Straßen im Bau	Gehweg und Beleuchtung Neu-Mukran	140.000	30.000		Fortführung in 2022	170.000
54100	0960000	Straßen im Bau	Erneuerung Buddenhagenener Str.	380.000	70.000	11.832	Fortführung in 2022	438.168
54100	2332000	Sonderposten	pauschaler finanzieller Ausgleich			-67.514	pauschaler finanzieller Ausgleich	0
54600	0960000	Parkplatz Steinbachweg	Parkplatz Steinbachweg	0	0	-80.810	Kostenerstattung B-Plan 38	0
55301	0652000	Friedhof	Gedenksteine, -Stelen	0	0	18.188	Finanzierung innerhalb des Deckungskreises	0
55301	0960000	Friedhof	Neubau Wirtschaftshof	0	260.000	0	Fortführung in 2022	260.000
57100	0199000	Wirtschaftsförderung	Verlängerung Gleis 66 im Fährhafen		31.738		Abrechnung in 2022 nach Verwendungsnachweis	31.738
57100	2331000	Sonderposten	Verlängerung Gleis 66 im Fährhafen		-31.738		Abrechnung in 2022 nach Verwendungsnachweis	-31.738
57100	0199000	Wirtschaftsförderung	Erschließung Industriegebiet Südstraße		9.100.000		Abrechnung in 2022 nach Verwendungsnachweis	9.100.000
57100	2331000	Sonderposten	Fördermittel/FHS-Beteiligung		-9.100.000		Abrechnung in 2022 nach Verwendungsnachweis	-9.100.000
57100	0199000	Wirtschaftsförderung	Neubau LP 10 im Fährhafen		335.733		Abrechnung in 2022 nach Verwendungsnachweis	335.733
57100	2331000	Sonderposten	Neubau LP 10 im Fährhafen		-335.733		Abrechnung in 2022 nach Verwendungsnachweis	-335.733
57100	0199000	Wirtschaftsförderung	Wellenbrecher LP 1/1a		2.152.660		Abrechnung in 2022 nach Verwendungsnachweis	2.152.660
57100	2331000	Sonderposten	Wellenbrecher LP 1/1a		-2.152.660		Abrechnung in 2022 nach Verwendungsnachweis	-2.152.660
57100	0199000	Wirtschaftsförderung	Ausbau Liegeplatz 3a zum Getreide-Terminal	4.500.000	500.000	3.464.781	Fortführung in 2022	1.535.219
57100	2331000	Sonderposten	Fördermittel/FHS-Beteiligung	-4.500.000	-500.000	-3.464.781	Fortführung in 2022	-1.535.219
57100	0199000	Wirtschaftsförderung	Ertüchtigung LP 7 im Fährhafen	0	0	385.550	Maßnahme abgeschlossen	0
57100	2331000	Wirtschaftsförderung	Ertüchtigung LP 7 im Fährhafen	0	0	-385.550	Maßnahme abgeschlossen	0
57303	0960000	Toilettenanlagen	Neubau Toilettenanlagen am NPZ	0	450.000	3.374	Fortführung in 2022	446.626
57303	2331000	Sonderposten/Beteiligung	Fördermittel/NPZ-Beteiligung	0	-450.000	0	Fortführung in 2022	-450.000
57502	0827000	Tourismusförderung	Sonstige BGA	4.000	6.000		Wegeleitsystem	9.000
57502	0829000	Tourismusförderung	Stelenleitsystem, sonst.	10.000	0		nicht beansprucht	0
57502	0199000	Tourismusförderung	Revitalisierung NPZ Königsstuhl	164.800	1.242.400	1.183.500	Fortführung in 2022	0
57502	2331000	Tourismusförderung	Fördermittel Revitalisierung NPZ Königsstuhl	-164.800	-1.242.400	-1.183.500	Fortführung in 2022	0
57502	0960000	Anlage im Bau	Radweg zum Königsstuhl	0	20.000		Endabrechnung und Auflösung	0
57502	0960000	Anlage im Bau	Touristische Badeplattform	0	18.588		Prüfung und Fortführung in 2024	18.588
61100	2012000	Investive Schlüsselzuweisungen	FAG-Zuweisung	-676.900	0	-707.875	überplanmäßig erhalten	0
62200	2331000	Hafenmuseum	Sonderposten Beplankung u. Sicherstellung "Havel"	-35.000	-173.000		Realisierung in 2022/2023	-90.000
62200	0199000	Hafenmuseum	Erneuerung Beplankung u. Sicherstellung "Havel"	35.000	205.000		Realisierung in 2022/2023	90.000
62600	1119000	Sonst. Anteilsrechte	Verkauf Anteile TZR	0	0	-12.000	Verkauf TZR-Anteile aus 2020	0
62600	0199000	Breitbandausbau	Umlage an den ZWAR	92.600	71.100		Übertragung als 2. und 3. Teilrate	163.700
			SUMME	1.189.700	2.288.306	1.842.762		1.357.363

Hinweise auf drohende Verpflichtungen oder Lasten liegen nicht vor.

1.4 Wesentliche organisatorische Veränderungen

Mit Beschluss Nr. 93-06/20 STV der Stadtvertretung vom 1. Dezember 2020 wird eine ehrenamtliche Gleichstellungsbeauftragte bestellt.

Die Stadtvertretung der Stadt Sassnitz beschließt mit Beschluss-Nr. 17-01/21 STV einen neuen Schulstandort der Grundschule Ostseeblick ab Schuljahresbeginn 2021/2022 am neuen Standort Mukraner Straße 4.

1.5 Entwicklung der Beschäftigten / Personalaufwendungen

	2020	2021	Veränderung
Anzahl VZÄ	75	76	1

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen VZÄ beträgt im Haushaltsjahr 2021 76 (genau 76,39) VZÄ; sie stellt gegenüber dem Vorjahr eine Veränderung um 1 VZÄ dar.

1.6 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Es sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres 2020 eingetreten, die noch das Haushaltsjahr 2021 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, 27. September 2022

Anlage 2 zum Jahresabschluss – Anlagenübersicht mit Sonderpostenübersicht

(§ 50 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V)



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **29.08.2022 / 09:39:53**
 erstellt von: **Silke Pilgrim**
 erstellt für: **01 Sassnitz**
 Haushaltsjahr: **2021**

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 / Auflösungsbeträge							Restbuchwerte		
	Stand zum 31.12.2020	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2021	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2020	Zuschreibung im Haushaltsjahr	planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	außerplanmäßige Abschreibungen / Auflösungsbeträge	Abschreibungen zum 31.12.2021	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	104.122,58	4.073,40	6.538,00	0,00	101.657,98	91.710,89	0,00	4.847,64	0,00	6.537,00	0,00	90.021,53	11.636,45	12.411,69
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	28.639.125,72	0,00	0,00	0,00	28.639.125,72	7.710.255,72	0,00	1.204.158,02	0,00	0,00	0,00	8.914.413,74	19.724.711,98	20.928.870,00
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.920.221,28	6.244.965,91	0,00	0,00	21.165.187,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.165.187,19	14.920.221,28
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	43.663.469,58	6.249.039,31	6.538,00	0,00	49.905.970,89	7.801.966,61	0,00	1.209.005,66	0,00	6.537,00	0,00	9.004.435,27	40.901.535,62	35.861.502,97
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	4.776.404,15	39.599,96	34.526,85	0,00	4.781.477,26	6.522,17	0,00	3.402,87	0,00	0,00	0,00	9.925,04	4.771.552,22	4.769.881,98
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.606.687,65	121.621,30	0,00	0,00	15.728.308,95	6.028.347,14	0,00	249.122,66	0,00	0,00	0,00	6.277.469,80	9.450.839,15	9.578.340,51
1.2.4 Infrastrukturvermögen	40.528.938,86	186.179,96	80.809,74	0,00	40.634.309,08	15.918.283,20	0,00	793.630,22	0,00	0,00	0,00	16.711.913,42	23.922.395,66	24.610.655,66
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	26.853,97	18.187,60	0,00	0,00	45.041,57	14.756,43	0,00	1.738,57	0,00	0,00	0,00	16.495,00	28.546,57	12.097,54
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.132.401,50	4.250,00	67.000,00	0,00	1.069.651,50	868.291,91	0,00	64.658,06	0,00	42.991,67	0,00	889.958,30	179.693,20	264.109,59
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	721.692,67	45.158,81	0,00	0,00	766.851,48	435.425,93	0,00	58.908,76	0,00	0,00	0,00	494.334,69	272.516,79	286.266,74
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	14.360.628,76	1.825.091,01	0,00	0,00	16.185.719,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.185.719,77	14.360.628,76
Summe Sachanlagen	77.153.725,46	2.240.088,64	182.336,59	0,00	79.211.477,51	23.271.626,78	0,00	1.171.461,14	0,00	42.991,67	0,00	24.400.096,25	54.811.381,26	53.882.098,68
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: **29.08.2022 / 09:39:53**
 erstellt von: **Silke Pilgrim**
 erstellt für: **01 Sassnitz**
 Haushaltsjahr: **2021**

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 / Auflösungsbeträge							Restbuchwerte	
	Stand zum 31.12.2020	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2021	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2020	Zuschreibung im Haushaltsjahr	planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	außerplanmäßige Abschreibungen / Auflösungsbeträge	Abschreibungen zum 31.12.2021	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	12.000,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	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	376.027,80	16.525,88	0,00	0,00	392.553,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392.553,68	376.027,80
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	5.967.940,79	16.525,88	12.000,00	0,00	5.972.466,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.972.466,67	5.967.940,79
Summe Anlagevermögen	126.785.135,83	8.505.653,83	200.874,59	0,00	135.089.915,07	31.073.593,39	0,00	2.380.466,80	0,00	49.528,67	0,00	33.404.531,52	101.685.383,55	95.711.542,44
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	60.246.703,05	2.971,60	0,00	0,00	60.249.674,65	21.604.631,66	0,00	1.890.467,07	0,00	0,00	0,00	23.495.098,73	36.754.575,92	38.642.071,39
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.709.119,51	0,00	0,00	0,00	1.709.119,51	936.253,56	0,00	49.563,92	0,00	0,00	0,00	985.817,48	723.302,03	772.865,95
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	18.177.444,22	5.101.345,41	0,00	0,00	23.278.789,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.278.789,63	18.177.444,22
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	80.174.226,78	5.104.317,01	0,00	0,00	85.278.543,79	22.540.885,22	0,00	1.940.030,99	0,00	0,00	0,00	24.480.916,21	60.797.627,58	57.633.341,56

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **29.08.2022 / 09:39:53**
 erstellt von: **Silke Pilgrim**
 erstellt für: **01 Sassnitz**
 Haushaltsjahr: **2021**

Seite: 3

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 / Aufösungsbeträge							Restbuchwerte	
	Stand zum 31.12.2020	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2021	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2020	Zuschreibung im Haushaltsjahr	planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	außerplanmäßige Abschreibungen / Aufösungsbeträge	Abschreibungen zum 31.12.2021	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

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



Forderungsübersicht 2021

Seite : 1
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:50:48

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	92.010,16	28.397,63	20.726,60	141.134,39	0,00	34.020,25	107.114,14	123.003,46
	c) Steuerforderungen	580.457,62	221.420,52	65.709,15	867.587,29	0,00	303.349,80	564.237,49	505.155,87
	darunter:								
	aa) Grundsteuer	90.160,23	37.523,83	15.033,18	142.717,24	0,00	86.015,31	56.701,93	12.498,96
	bb) Gewerbesteuer	468.318,87	165.022,88	41.541,61	674.883,36	0,00	208.003,54	466.879,82	462.162,93
	cc) Sonstige	21.978,52	18.873,81	9.134,36	49.986,69	0,00	9.330,95	40.655,74	30.493,98
	d) Forderungen aus Transferleistungen	396,71	2.771,82	7.111,20	10.279,73	0,00	1.029,41	9.250,32	5.270,26
	e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	143.060,93	108.552,53	70.645,62	322.259,08	0,00	46.500,29	275.758,79	209.742,30
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	815.925,42	361.142,50	164.192,57	1.341.260,49	0,00	384.899,75	956.360,74	843.171,89
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	127.017,14	13.420,41	12.587,02	153.024,57	0,00	24.388,44	128.636,13	79.397,44
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	41.625,24	6.312,68	0,00	47.937,92	0,00	680,63	47.257,29	228.572,57
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	0,00	3.442,19	0,00	3.442,19	0,00	77,04	3.365,15	3.365,15
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	71.734,03	1.712,08	0,00	73.446,11	0,00	6.953,67	66.492,44	524.059,57
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	55.250,81	23.584,18	9.035,28	87.870,27	0,00	465,51	87.404,76	131.420,28
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.111.552,64	409.616,54	185.814,87	1.706.984,05	0,00	417.465,04	1.289.519,01	1.809.989,40

Anlage 4 zum Jahresabschluss – Verbindlichkeitsübersicht

(§ 52 GemHVO-Doppik M-V)



Verbindlichkeitenübersicht 2021

Seite : 1
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:52:35

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2021 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31. Dezember 2021 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31. Dezember 2021	Stand zum 31. Dezember 2021 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31. Dezember 2020 (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	1.916.774,46	0,00	1.916.774,46	0,00	1.916.774,46	0,00		2.118.373,58
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	1.916.774,46	0,00	1.916.774,46	0,00	1.916.774,46	0,00		2.118.373,58
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	834.238,07	2.262.555,84	3.096.793,91	0,00	3.096.793,91	0,00		3.114.709,71
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	266.678,41	0,00	0,00	266.678,41	0,00	266.678,41	0,00		295.289,63
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	283,22	0,00	0,00	283,22	0,00	283,22	0,00		3.390,83
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	25.801,13	0,00	0,00	25.801,13	0,00	25.801,13	0,00		0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	479,91	0,00	0,00	479,91	0,00	479,91	0,00		15.847,54
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	4.425.629,66	2.601.190,89	7.026.820,55	0,00	7.026.820,55	0,00		7.564.251,09
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	732.432,66	0,00	0,00	732.432,66	0,00	732.432,66	0,00		594.856,24
4.	Summe der Verbindlichkeiten	1.025.675,33	7.176.642,19	4.863.746,73	13.066.064,25	0,00	13.066.064,25	0,00		13.706.718,62

*** 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 2021

Seite : 1
Datum: 31.08.2022
Uhrzeit: 13:56:36

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
1.	Aufwandsermächtigungen			
	Produkt 11100 - Verwaltungssteuerung	385.900,00	306.280,34	0,00
	Produkt 11104 - Politische Gremien	147.900,00	140.359,59	0,00
	Produkt 11107 - Personalvertretung	8.000,00	6.288,39	0,00
	Produkt 11200 - Personal	290.600,00	202.592,79	0,00
	Produkt 11301 - Organisation	143.000,00	124.060,31	0,00
	Produkt 11401 - Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	333.300,00	209.246,14	0,00
	Produkt 11402 - Liegenschaften	373.800,00	348.805,96	0,00
	Produkt 11403 - Stadthof und Servicepool	867.500,00	840.119,96	0,00
	Produkt 11404 - Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	240.600,00	161.201,84	0,00
	Produkt 11405 - Sonstige zentrale Dienste	344.500,00	382.177,55	0,00
	Produkt 11601 - Finanzen	361.300,00	336.750,35	0,00
	Produkt 11602 - Zahlungsabwicklung	163.900,00	169.259,33	0,00
	Produkt 11900 - Recht	35.100,00	26.451,63	0,00
	Produkt 12100 - Wahlen	25.500,00	31.209,93	0,00
	Produkt 12201 - Sicherheit und Ordnung	291.300,00	129.153,42	0,00
	Produkt 12204 - Gewerbe	45.300,00	30.249,35	0,00
	Produkt 12208 - Hafenaufsicht	571.900,00	489.872,37	0,00
	Produkt 12209 - Einwohnerwesen	137.400,00	107.113,23	0,00
	Produkt 12210 - Personenstandswesen	27.000,00	25.643,14	0,00
	Produkt 12211 - Katastrophenschutz	5.000,00	0,00	0,00
	Produkt 12301 - Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtl. Genehmigungen und Erlaubnisse	10.500,00	17.494,55	0,00
	Produkt 12305 - Verkehrsüberwachung	117.600,00	119.963,14	0,00
	Produkt 12605 - Feuerwehr	264.000,00	243.371,96	0,00
	Produkt 21101 - Grundschule	746.400,00	524.173,66	0,00
	Produkt 21102 - Schulkostenbeiträge	43.300,00	33.481,32	0,00
	Produkt 21501 - Regionale Schule	954.600,00	630.770,74	0,00
	Produkt 21502 - Schulkostenbeiträge	28.300,00	34.510,53	0,00
	Produkt 25202 - Stadtarchiv	93.100,00	93.166,36	0,00
	Produkt 25204 - Förderung nichtwissenschaftlicher Einrichtungen	3.900,00	3.493,71	0,00
	Produkt 25301 - Tierpark	456.100,00	199.675,32	0,00
	Produkt 26101 - Freilichtbühnen, Konzerte	145.000,00	115.144,18	0,00
	Produkt 26201 - Eigene Musikpflege	0,00	21.286,68	0,00
	Produkt 26202 - Förderung der Musikpflege	31.300,00	36.152,91	0,00
	Produkt 27201 - Bibliothek	108.900,00	92.631,90	0,00
	Produkt 28101 - Förderung von Einrichtungen der Heimat- und Kulturpflege	53.000,00	7.402,89	0,00
	Produkt 31502 - Obdachlosenunterkunft	109.300,00	96.902,60	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	71.500,00	0,00
	Produkt 33201 - Kinderfonds Sassnitz	7.300,00	939,62	0,00



Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2021

Seite : 2
Datum: 31.08.2022
Uhrzeit: 13:56:36

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
	Produkt 35100 - Wohngeld	61.200,00	58.652,14	0,00
	Produkt 36100 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege	958.200,00	754.340,24	0,00
	Produkt 36301 - Schulsozialarbeit	118.000,00	110.135,23	0,00
	Produkt 36502 - Kindertagesstätten	210.500,00	37.780,20	0,00
	Produkt 36600 - Einrichtung der Kinder- und Jugendarbeit	24.300,00	17.871,42	0,00
	Produkt 36701 - Förderung der Familienhilfe	300,00	500,00	0,00
	Produkt 42100 - Förderung des Sports	64.500,00	36.519,31	0,00
	Produkt 42401 - Sporthalle Dwasieden	389.700,00	89.166,62	0,00
	Produkt 42402 - Sporthalle Bergstraße	39.700,00	27.601,59	0,00
	Produkt 42403 - Öffentliche Sportplätze	0,00	12.988,69	0,00
	Produkt 51100 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	208.900,00	52.616,05	0,00
	Produkt 51103 - Städtebauförderung	71.200,00	69.190,00	0,00
	Produkt 52100 - Bau- und Grundstücksordnung	67.100,00	63.118,95	0,00
	Produkt 52301 - Denkmalpflege	4.700,00	3.871,58	0,00
	Produkt 53100 - Elektrizitätsversorgung Konzessionen	3.900,00	3.493,68	0,00
	Produkt 53800 - Abwasserbeseitigung	600,00	107,37	0,00
	Produkt 54100 - Gemeindestraßen	1.200.600,00	1.043.335,34	0,00
	Produkt 54500 - Straßenreinigung und Winterdienst	283.500,00	218.377,30	0,00
	Produkt 54600 - Parkeinrichtungen	93.100,00	76.421,86	0,00
	Produkt 54901 - Straßenangelegenheiten	9.700,00	6.120,70	0,00
	Produkt 55100 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau	146.500,00	116.414,44	0,00
	Produkt 55200 - Öffentliches Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	220.800,00	215.524,56	0,00
	Produkt 55301 - Friedhofswesen - Friedhofsanlagen	80.200,00	112.219,47	0,00
	Produkt 55400 - Landschaftsschutz	11.500,00	6.327,72	0,00
	Produkt 55500 - Landwirtschaft	3.100,00	2.596,23	0,00
	Produkt 57100 - Wirtschaftsförderung	1.358.600,00	1.466.549,66	0,00
	Produkt 57300 - BgA Markt	22.800,00	15.485,38	0,00
	Produkt 57301 - Allgemeine kommunale Einrichtungen: Molenfußgebäude, Begegnungsstätte G.-H.-Ring	33.300,00	33.494,58	0,00
	Produkt 57302 - Allgemeine Einrichtung (Stromvers. Hafen)	12.200,00	10.868,86	0,00
	Produkt 57303 - Toilettenanlagen	53.000,00	45.100,27	0,00
	Produkt 57502 - Kommunale Tourismusförderung	540.100,00	468.681,71	0,00
	Produkt 61100 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	5.160.100,00	5.493.441,01	0,00
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	234.700,00	120.169,19	0,00
	Produkt 62200 - Heimatstiftung Sassnitzer Fischerei- und Hafenmuseum	80.000,00	160.000,00	0,00
	Produkt 62600 - Beteiligung an privaten Unternehmen mit städtischen Anteilen	0,00	-12.000,00	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	19.805.300,00	17.345.979,04	0,00
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Produkt 11100 - Verwaltungssteuerung	385.900,00	307.065,97	0,00
	Produkt 11104 - Politische Gremien	147.900,00	140.929,59	0,00



Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2021

Seite : 3
Datum: 31.08.2022
Uhrzeit: 13:56:36

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
	Produkt 11107 - Personalvertretung	8.000,00	6.288,39	0,00
	Produkt 11200 - Personal	290.600,00	202.294,20	0,00
	Produkt 11301 - Organisation	143.000,00	142.530,61	0,00
	Produkt 11401 - Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	311.400,00	195.284,43	0,00
	Produkt 11402 - Liegenschaften	368.300,00	275.305,37	0,00
	Produkt 11403 - Stadthof und Servicepool	807.200,00	769.633,59	0,00
	Produkt 11404 - Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	226.300,00	150.603,25	0,00
	Produkt 11405 - Sonstige zentrale Dienste	342.000,00	376.028,53	0,00
	Produkt 11601 - Finanzen	361.300,00	275.104,59	0,00
	Produkt 11602 - Zahlungsabwicklung	157.600,00	163.580,31	0,00
	Produkt 11900 - Recht	35.100,00	25.609,29	0,00
	Produkt 12100 - Wahlen	25.500,00	31.209,93	0,00
	Produkt 12201 - Sicherheit und Ordnung	291.300,00	129.388,19	0,00
	Produkt 12204 - Gewerbe	45.300,00	30.278,00	0,00
	Produkt 12208 - Hafenaufsicht	569.900,00	488.759,85	0,00
	Produkt 12209 - Einwohnerwesen	136.100,00	103.459,85	0,00
	Produkt 12210 - Personenstandswesen	26.800,00	25.523,14	0,00
	Produkt 12211 - Katastrophenschutz	5.000,00	0,00	0,00
	Produkt 12301 - Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtl. Genehmigungen und Erlaubnisse	10.500,00	17.084,56	0,00
	Produkt 12305 - Verkehrsüberwachung	116.700,00	118.407,62	0,00
	Produkt 12605 - Feuerwehr	187.700,00	281.077,08	0,00
	Produkt 21101 - Grundschule	696.700,00	497.818,47	0,00
	Produkt 21102 - Schulkostenbeiträge	43.300,00	33.481,32	0,00
	Produkt 21501 - Regionale Schule	853.200,00	588.368,13	0,00
	Produkt 21502 - Schulkostenbeiträge	28.300,00	34.510,53	0,00
	Produkt 25202 - Stadtarchiv	93.100,00	93.157,84	0,00
	Produkt 25204 - Förderung nichtwissenschaftlicher Einrichtungen	3.900,00	3.493,71	0,00
	Produkt 25301 - Tierpark	359.000,00	191.097,78	0,00
	Produkt 26101 - Freilichtbühnen, Konzerte	144.800,00	106.664,37	0,00
	Produkt 26201 - Eigene Musikpflege	0,00	21.286,68	0,00
	Produkt 26202 - Förderung der Musikpflege	31.300,00	36.152,91	0,00
	Produkt 27201 - Bibliothek	108.900,00	92.437,99	0,00
	Produkt 28101 - Förderung von Einrichtungen der Heimat- und Kulturpflege	53.000,00	7.402,89	0,00
	Produkt 31502 - Obdachlosenunterkunft	109.300,00	97.286,63	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	71.500,00	0,00
	Produkt 33201 - Kinderfonds Sassnitz	7.300,00	939,62	0,00
	Produkt 35100 - Wohngeld	61.200,00	58.633,19	0,00
	Produkt 36100 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege	958.200,00	755.440,78	0,00
	Produkt 36301 - Schulsozialarbeit	118.000,00	110.987,66	0,00



Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2021

Seite : 4
Datum: 31.08.2022
Uhrzeit: 13:56:36

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
	Produkt 36502 - Kindertagesstätten	191.100,00	930.571,92	0,00
	Produkt 36600 - Einrichtung der Kinder- und Jugendarbeit	18.100,00	11.584,73	0,00
	Produkt 36701 - Förderung der Familienhilfe	300,00	500,00	0,00
	Produkt 42100 - Förderung des Sports	64.500,00	36.519,31	0,00
	Produkt 42401 - Sporthalle Dwasieden	386.600,00	78.252,74	0,00
	Produkt 42402 - Sporthalle Bergstraße	35.100,00	24.993,80	0,00
	Produkt 51100 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	208.900,00	58.068,11	0,00
	Produkt 51103 - Städtebauförderung	71.200,00	64.828,47	0,00
	Produkt 52100 - Bau- und Grundstücksordnung	67.100,00	63.118,95	0,00
	Produkt 52301 - Denkmalpflege	4.700,00	3.871,58	0,00
	Produkt 53100 - Elektrizitätsversorgung Konzessionen	3.900,00	3.493,68	0,00
	Produkt 53800 - Abwasserbeseitigung	600,00	107,37	0,00
	Produkt 54100 - Gemeindestraßen	464.500,00	535.016,53	0,00
	Produkt 54500 - Straßenreinigung und Winterdienst	281.500,00	207.468,73	0,00
	Produkt 54600 - Parkeinrichtungen	33.600,00	7.397,42	0,00
	Produkt 54901 - Straßenangelegenheiten	9.700,00	6.120,70	0,00
	Produkt 55100 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau	146.500,00	116.414,44	0,00
	Produkt 55200 - Öffentliches Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	54.100,00	48.966,10	0,00
	Produkt 55301 - Friedhofswesen - Friedhofsanlagen	75.700,00	105.716,72	0,00
	Produkt 55400 - Landschaftsschutz	11.500,00	8.987,59	0,00
	Produkt 55500 - Landwirtschaft	3.100,00	2.596,23	0,00
	Produkt 57100 - Wirtschaftsförderung	163.400,00	271.420,33	0,00
	Produkt 57300 - BgA Markt	14.300,00	12.879,34	0,00
	Produkt 57301 - Allgemeine kommunale Einrichtungen: Molenfußgebäude, Begegnungsstätte G.-H.-Ring	21.200,00	16.755,03	0,00
	Produkt 57302 - Allgemeine Einrichtung (Stromvers. Hafen)	12.000,00	10.001,65	0,00
	Produkt 57303 - Toilettenanlagen	51.000,00	46.870,18	0,00
	Produkt 57502 - Kommunale Tourismusförderung	354.000,00	219.211,35	0,00
	Produkt 61100 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	5.135.300,00	5.506.312,92	0,00
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	234.700,00	103.455,35	0,00
	Produkt 62200 - Heimatstiftung Sassnitzer Fischerei- und Hafenumuseum	80.000,00	80.000,00	0,00
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	16.934.400,00	15.637.608,11	0,00
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Produkt 11402 - Liegenschaften	30.000,00	6.816,64	24.000,00
	Produkt 11403 - Stadthof und Servicepool	8.000,00	4.250,00	0,00
	Produkt 11404 - Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	10.000,00	10.425,33	46.098,29
	Produkt 11405 - Sonstige zentrale Dienste	1.000,00	0,00	0,00
	Produkt 12209 - Einwohnerwesen	0,00	1.906,14	0,00
	Produkt 12301 - Verkehrslenkung und -regelung, verkehrsrechtl. Genehmigungen und Erlaubnisse	2.000,00	4.099,92	0,00
	Produkt 12605 - Feuerwehr	5.000,00	3.936,45	400.000,00
	Produkt 21101 - Grundschule	9.000,00	17.895,12	0,00



Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2021

Seite : 5
 Datum: 31.08.2022
 Uhrzeit: 13:56:36

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
	Produkt 21501 - Regionale Schule	350.000,00	7.006,00	357.006,00
	Produkt 25301 - Tierpark	2.000,00	1.342.256,25	5.595.128,90
	Produkt 36600 - Einrichtung der Kinder- und Jugendarbeit	1.500,00	0,00	5.301,56
	Produkt 42403 - Öffentliche Sportplätze	0,00	50.000,00	0,00
	Produkt 51103 - Städtebauförderung	980.000,00	1.317.042,89	2.034.835,94
	Produkt 54100 - Gemeindestraßen	3.927.500,00	445.078,08	11.251.052,33
	Produkt 55301 - Friedhofswesen - Friedhofsanlagen	0,00	18.187,60	260.000,00
	Produkt 57100 - Wirtschaftsförderung	4.500.000,00	3.850.331,02	13.155.349,54
	Produkt 57303 - Toilettenanlagen	0,00	3.373,65	446.626,35
	Produkt 57502 - Kommunale Tourismusförderung	178.800,00	1.183.500,00	27.587,99
	Produkt 62200 - Heimatstiftung Sassnitzer Fischerei- und Hafenmuseum	35.000,00	0,00	90.000,00
	Produkt 62600 - Beteiligung an privaten Unternehmen mit städtischen Anteilen	92.600,00	0,00	163.700,00
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.132.400,00	8.266.105,09	33.856.686,90
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
	Produkt 55301 - Friedhofswesen - Friedhofsanlagen	4.200,00	4.930,00	0,00
	Produkt 57300 - BgA Markt	8.500,00	2.606,04	0,00
	Produkt 57502 - Kommunale Tourismusförderung	149.500,00	149.500,00	0,00
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.361.000,00	740.657,63	0,00
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.523.200,00	897.693,67	0,00
	Summe Auszahlungsermächtigungen	28.590.000,00	24.801.406,87	33.856.686,90

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	1.189.700,00	0,00	1.189.700,00
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.189.700,00	0,00	1.189.700,00

*** 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 2021**

(§ 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 2021

Seite : 1
Datum: 31.08.2022
Uhrzeit: 13:58:53

lfd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investionstätigkeit	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)	-----	-----	-----	5.333.942,87
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	3.170.465,66	1.841.925,05	321.552,16	5.333.942,87
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	3.170.465,66	1.841.925,05	321.552,16	5.333.942,87
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	2.373.278,53	-----	-----	2.373.278,53
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	740.657,63	-----	-----	740.657,63
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)	-----	-1.842.762,69	-----	-1.842.762,69
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)	-----	-----	162.735,94	162.735,94
11	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	4.803.086,56	-837,64	484.288,10	5.286.537,02
Kontrollrechnung:						
12		Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				5.286.537,02
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				5.286.537,02

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

Muster 4b

(zu § 1 Nummer 3 GemHVO-Doppik)

Seite 1/1

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	831.495,60	0,00	16.692,00	0,00	848.187,60	24
2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25
3	Sonstige Rückstellungen 2	2.310.503,75	1.268.985,00	215.724,18	377.065,18	880.177,75	27-29
dav.	Unterlassene Instandhaltung	1.904.122,19	1.092.347,28	24.100,00	303.586,92	532.287,99	
dav.	Inanspruchnahme Altersteilzeit	139.279,64	74.489,13	88.966,59	0,00	153.757,10	
dav.	sonst. finanzielle Verpflichtungen	95.470,83	7.422,03	8.188,50	14.724,67	81.512,63	
dav.	ausstehende Rechnungen	171.631,09	94.726,56	94.469,09	58.753,59	112.620,03	
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	3.141.999,35	1.268.985,00	232.416,18	377.065,18	1.728.365,35	

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

Schlussbemerkung

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

Sassnitz, 27. September 2022,



Ort, Datum, Unterschrift

UELZENERDOPPIK
BERATUNGSGESELLSCHAFT MBH

... von Kommune für Kommune