

Jahresabschluss 2019

Stand: 10.09.2020

nach Korrektur nach Prüfung durch das RPA



Inhaltsverzeichnis	Seite
Ergebnis- und Finanzrechnung	5
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt	9
Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr	13
 Übersicht über die Teilrechnungen	 15
wesentliches Produkt - 11403 - Technikunterstützte Informationsverarbeitung	23
wesentliches Produkt - 26301 - Konservatorium "Johann Wilhelm Hertel"	24
wesentliches Produkt - 36200 - Jugendarbeit § 11 SGB VII	25
wesentliches Produkt - 36301 - Schul- und Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	26
wesentliches Produkt - 36303 - Hilfe zur Erziehung	27
wesentliches Produkt - 36101 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	28
wesentliches Produkt - 42401 - Sportstätten	29
wesentliches Produkt - 42402 - Schwimmhallen	30
wesentliches Produkt - 31201 - Leistungen für Unterkunft und Heizung	31
wesentliches Produkt - 31500 - Soziale Einrichtungen	32
wesentliches Produkt - 12207 - Ordnungsdienst	33
wesentliches Produkt - 12601 - Brandschutz und Technische Hilfeleistung	34
wesentliches Produkt - 51105 - Verkehrsplanung	35
wesentliches Produkt - 54601 - Parkeinrichtungen	36
wesentliches Produkt - 54701 - ÖPNV	37
wesentliches Produkt - 51101 - Stadtentwicklung und Stadtplanung	38
wesentliches Produkt - 57101 - Kommunale Wirtschaftsförderung	39
wesentliches Produkt - 57501 - Tourismusförderung	40
wesentliches Produkt - 55401 - Naturschutz und Landschaftspflege	41
wesentliches Produkt - 51110 - Werdervorstadt Wasserkante Bornhövedstraße (SSV)	42
wesentliches Produkt - 51111 - Paulsstadt (SSV)	43
wesentliches Produkt - 51112 - Schelfstadt (SSV)	44
wesentliches Produkt - 51113 - WUV Mueßer Holz (SSV)	45
wesentliches Produkt - 51114 - WUV Neu Zippendorf (SSV)	46
wesentliches Produkt - 51115 - SOS Mueßer Holz, Neu Zippendorf (SSV)	47
wesentliches Produkt - 51116 - Lankow (SSV)	48
wesentliches Produkt 51117 - Stadtgrün Am Werder (SSV)	49
wesentliches Produkt - 25301 - Zoo Schwerin	50

Bilanz	51
Anhang	53
Anhangsanlage 1 - Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus den Jahren 2012 bis 2018 (hier Fortschreibung Zinsen), 2019 sowie der Fortschreibung der wesentlichen Rechtsstreitverfahren	111
Anhangsanlage 2 - Korrekturen zur Eröffnungsbilanz	145
Anhangsanlage 3 - Korrekturen der Vorjahresbilanzen	147
Anhangsanlage 4 - Aktivierungen und Passivierungen im Haushaltsjahr 2019	149
Anhangsanlage 5 - Unentgeltliche Übernahme von Flurstücken	153
Anhangsanlage 6 - Einschränkungen von Grundbesitzrechten	155
Anhangsanlage 7 - Grundstücke mit Altlasten	179
Anhangsanlage 8 - Übersicht über in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	181
Anlagen zum Jahresabschluss	
Anlage 1 - Anlagenübersicht	185
Anlage 2 - Forderungsübersicht	187
Anlage 3 - Verbindlichkeitenübersicht	189
Anlage 4 - Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	191

Ansprechpartner:
Fachdienst Kämmerei, Finanzsteuerung

Daniel Riemer
driemer@schwerin.de

Ergebnisrechnung								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti-gungen des Haushalts- jahres 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti-gungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Abweichung im Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	109.027.400,00	0,00	109.027.400,00	112.795.351,58	-3.767.951,58	110.389.250,80	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	61.912.740,31	0,00	61.912.740,31	72.728.709,88	-10.815.969,57	76.155.243,67	26.380,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	81.056.855,48	0,00	81.056.855,48	79.695.472,38	1.361.383,10	73.341.713,16	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.675.053,11	0,00	8.675.053,11	8.631.843,06	43.210,05	8.334.979,23	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.163.400,00	0,00	3.163.400,00	2.734.956,99	428.443,01	2.756.533,04	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.259.344,31	0,00	19.259.344,31	20.374.195,51	-1.114.851,20	18.965.988,41	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.296.900,00	0,00	3.296.900,00	1.420.749,76	1.876.150,24	2.817.019,85	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	20.376.544,01	0,00	20.376.544,01	26.784.792,99	-6.408.248,98	24.400.932,96	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	306.768.237,22	0,00	306.768.237,22	325.166.072,15	-18.397.834,93	317.161.661,12	26.380,00
11	- Personalaufwendungen	58.704.300,00	0,00	58.704.300,00	55.904.326,96	2.799.973,04	54.575.348,73	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	5.254.100,00	0,00	5.254.100,00	2.426.470,44	2.827.629,56	3.454.598,97	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.588.202,00	13.832,49	48.602.034,49	44.710.601,77	3.891.432,72	42.054.181,04	106.865,45
14	- Abschreibungen	24.876.800,00	0,00	24.876.800,00	22.930.451,99	1.946.348,01	23.046.165,52	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	28.431.731,30	153.029,50	28.584.760,80	27.992.096,65	592.664,15	27.678.874,01	25.000,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	146.809.209,37	0,00	146.809.209,37	143.059.899,55	3.749.309,82	136.277.723,76	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.392.100,00	0,00	2.392.100,00	1.230.924,69	1.161.175,31	1.468.157,39	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	17.777.894,55	28.177,47	17.806.072,02	24.058.880,21	-6.252.808,19	21.104.606,76	651.000,38
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	332.834.337,22	195.039,46	333.029.376,68	322.313.652,26	10.715.724,42	309.659.656,18	782.865,83
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-26.066.100,00	-195.039,46	-26.261.139,46	2.852.419,89	-29.113.559,35	7.502.004,94	-756.485,83
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	9.675.200,00	0,00	9.675.200,00	7.355.454,94	2.319.745,06	13.477.986,52	0,00
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-16.390.900,00	-195.039,46	-16.585.939,46	10.207.874,83	-26.793.814,29	20.979.991,46	-756.485,83
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	-7.355.454,94	0,00	0,00	0,00
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	2.852.419,89	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen des Haushalts- jahres 2019	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Abweichung im Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre							
									in €						
									1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	109.027.400,00	0,00	109.027.400,00	113.298.682,59	-4.271.282,59	109.007.276,75	0,00							
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	63.936.138,46	0,00	63.936.138,46	75.626.082,32	-11.689.943,86	76.577.508,84	26.380,00							
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	81.687.475,46	0,00	81.687.475,46	76.420.641,71	5.266.833,75	75.636.613,06	0,00							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.661.629,16	0,00	8.661.629,16	8.426.877,11	234.752,05	8.461.715,87	0,00							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.163.400,00	0,00	3.163.400,00	2.511.795,33	651.604,67	2.473.136,48	0,00							
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.259.344,31	0,00	19.259.344,31	22.704.511,89	-3.445.167,58	16.548.415,96	0,00							
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.296.900,00	0,00	3.296.900,00	2.981.357,82	315.542,18	2.740.175,67	0,00							
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	8.021.544,01	0,00	8.021.544,01	9.396.265,56	-1.374.721,55	9.102.692,46	0,00							
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	297.053.831,40	0,00	297.053.831,40	311.366.214,33	-14.312.382,93	300.547.535,09	26.380,00							
10	- Personalauszahlungen	56.661.700,00	0,00	56.661.700,00	53.870.058,20	2.791.641,80	51.752.905,96	0,00							
11	- Versorgungsauszahlungen	5.350.700,00	0,00	5.350.700,00	5.006.733,62	343.966,38	5.037.353,22	0,00							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.793.400,30	464.629,22	48.258.029,52	46.263.837,84	1.994.191,68	43.122.016,09	153.985,20							
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	28.445.529,45	208.029,50	28.653.558,95	28.058.655,61	594.903,34	28.204.031,73	25.000,00							
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	148.163.690,54	790.500,00	148.954.190,54	147.901.307,38	1.052.883,16	136.178.226,34	526.885,78							
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.577.000,00	0,00	2.577.000,00	1.509.593,58	1.067.406,42	2.417.189,56	0,00							
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	15.708.445,75	80.529,10	15.788.974,85	13.863.975,21	1.924.999,64	13.577.671,79	667.134,48							
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	304.700.466,04	1.543.687,82	306.244.153,86	296.474.161,44	9.769.992,42	280.289.394,69	1.373.005,46							
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.646.634,64	-1.543.687,82	-9.190.322,46	14.892.052,89	-24.082.375,35	20.258.140,40	-1.346.625,46							
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	53.641.424,55	36.844.500,43	90.485.924,98	37.685.097,95	52.800.827,03	15.138.309,26	48.684.252,29							
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	443.149,16	919.968,93	1.363.118,09	313.406,65	1.049.711,44	632.765,19	552.477,83							
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	3.749.626,45	183.270,00	3.932.896,45	3.939.464,34	-6.567,89	2.378.024,02	0,00							
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	972.000,00	0,00	972.000,00	1.094.324,00	-122.324,00	0,00	0,00							
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.976.000,00	0,00	1.976.000,00	490.000,00	1.486.000,00	0,00	0,00							
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	60.782.200,16	37.947.739,36	98.729.939,52	43.522.292,94	55.207.646,58	18.149.098,47	49.236.730,12							
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	95.807.571,72	55.382.226,62	151.189.798,34	63.673.721,03	87.516.077,31	37.381.575,92	79.327.348,13							
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	972.000,00	0,00	972.000,00	972.000,00	0,00	2.396.000,00	0,00							
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.649.836,50	0,00	1.649.836,50	171.221,02	1.478.615,48	989.723,35	1.560.370,58							
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	98.429.408,22	55.382.226,62	153.811.634,84	64.816.942,05	88.994.692,79	40.767.299,27	80.887.718,71							
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-37.647.208,06	-17.434.487,26	-55.081.695,32	-21.294.649,11	-33.787.046,21	-22.618.200,80	-31.650.988,59							
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-45.293.842,70	-18.978.175,08	-64.272.017,78	-6.402.596,22	-57.869.421,56	-2.360.060,40	-32.997.614,05							
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	35.763.100,00	13.779.700,00	49.542.800,00	14.270.000,00	35.272.800,00	17.992.737,25	33.070.157,00							
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8.360.500,00	0,00	8.360.500,00	9.127.249,18	-766.749,18	9.485.780,19	0,00							
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	27.402.600,00	13.779.700,00	41.182.300,00	5.142.750,82	36.039.549,18	8.506.957,06	33.070.157,00							
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	2.789.466,18	-2.789.466,18	808.175,71	0,00							
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-17.891.242,70	-5.198.475,08	-23.089.717,78	1.529.620,78	-24.619.338,56	6.955.072,37	72.542,95							
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-16.007.134,64	-1.543.687,82	-17.550.822,46	5.764.803,71	-23.315.626,17	10.772.360,21	-1.346.625,46							

Finanzrechnung								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen des Haushalts- jahres 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Abweichung im Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
		1	2	3	4	5	6	7
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	-167.135.605,59	0,00	0,00	0,00
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	0,00	0,00	-17.550.822,46	-161.370.801,88	0,00	0,00	0,00
	darunter:							
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]	0,00	0,00	460.416,13	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	0,00	0,00	-37.292,49	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2019	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung im Haushaltsjahres 2019
		in €				
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	109.027.400,00	0,00	109.027.400,00	112.795.351,58	-3.767.951,58
	darunter:					
	1.1 Grundsteuer A	55.100,00	0,00	55.100,00	54.930,80	169,20
	1.2 Grundsteuer B	15.700.000,00	0,00	15.700.000,00	15.638.921,54	61.078,46
	1.3 Gewerbesteuer	36.600.000,00	0,00	36.600.000,00	37.977.412,16	-1.377.412,16
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	33.856.700,00	0,00	33.856.700,00	33.470.078,34	386.621,66
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.987.900,00	0,00	8.987.900,00	10.143.654,84	-1.155.754,84
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	1.884.000,00	0,00	1.884.000,00	2.092.728,16	-208.728,16
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	4.553.700,00	0,00	4.553.700,00	4.694.581,12	-140.881,12
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	61.912.740,31	0,00	61.912.740,31	72.728.709,88	-10.815.969,57
	darunter:					
	2.1 Schlüsselzuweisungen	34.353.300,00	0,00	34.353.300,00	34.070.868,00	282.432,00
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	11.550.000,00	-11.550.000,00
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	21.389.160,94	0,00	21.389.160,94	21.434.818,06	-45.657,12
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	4.565.479,37	0,00	4.565.479,37	4.945.076,82	-379.597,45
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	81.056.855,48	0,00	81.056.855,48	79.695.472,38	1.361.383,10
	darunter:					
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	665.500,00	0,00	665.500,00	1.074.536,45	-409.036,45
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	1.820.000,00	0,00	1.820.000,00	2.333.817,47	-513.817,47
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	22.863.808,69	0,00	22.863.808,69	21.326.678,72	1.537.129,97
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	22.004.600,00	0,00	22.004.600,00	19.864.736,21	2.139.863,79
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	13.837.609,37	0,00	13.837.609,37	12.808.919,36	1.028.690,01
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	19.865.337,42	0,00	19.865.337,42	22.286.784,17	-2.421.446,75
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.675.053,11	0,00	8.675.053,11	8.631.843,06	43.210,05
	darunter:					
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	3.800.153,11	0,00	3.800.153,11	4.402.015,85	-601.862,74
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	4.874.900,00	0,00	4.874.900,00	4.229.827,21	645.072,79
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.163.400,00	0,00	3.163.400,00	2.734.956,99	428.443,01
	darunter:					
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.163.400,00	0,00	3.163.400,00	2.734.956,99	428.443,01
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.259.344,31	0,00	19.259.344,31	20.374.195,51	-1.114.851,20
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.296.900,00	0,00	3.296.900,00	1.420.749,76	1.876.150,24
	darunter:					
	8.1 Zinserträge	114.300,00	0,00	114.300,00	344.945,55	-230.645,55
	8.2 Sonstige Finanzerträge	3.182.600,00	0,00	3.182.600,00	1.075.804,21	2.106.795,79
9	+ Sonstige Erträge	20.376.544,01	0,00	20.376.544,01	26.784.792,99	-6.408.248,98
	darunter:					
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	3.381.000,00	0,00	3.381.000,00	4.004.803,69	-623.803,69

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2019	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung im Haushaltsjahres 2019
		in €				
		1	2	3	4	5
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	8.975.000,00	0,00	8.975.000,00	11.042.966,23	-2.067.966,23
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	306.768.237,22	0,00	306.768.237,22	325.166.072,15	-18.397.834,93
11	– Personalaufwendungen	58.704.300,00	0,00	58.704.300,00	55.904.326,96	2.799.973,04
	darunter:					
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	2.609.400,00	0,00	2.609.400,00	2.313.766,80	295.633,20
12	– Versorgungsaufwendungen	5.254.100,00	0,00	5.254.100,00	2.426.470,44	2.827.629,56
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.588.202,00	13.832,49	48.602.034,49	44.710.601,77	3.891.432,72
	darunter:					
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	1.350.900,00	0,00	1.350.900,00	1.076.256,37	274.643,63
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	3.575.920,00	4.849,40	3.580.769,40	2.887.295,33	693.474,07
14	– Abschreibungen	24.876.800,00	0,00	24.876.800,00	22.930.451,99	1.946.348,01
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	28.431.731,30	153.029,50	28.584.760,80	27.992.096,65	592.664,15
	darunter:					
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	24.356.731,30	153.029,50	24.509.760,80	23.821.091,14	688.669,66
	15.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15.3 Gewerbesteuerumlage	2.875.000,00	0,00	2.875.000,00	2.985.641,17	-110.641,17
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	146.809.209,37	0,00	146.809.209,37	143.059.899,55	3.749.309,82
	darunter:					
	16.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	33.621.257,29	0,00	33.621.257,29	28.791.819,48	4.829.437,81
	16.3 Leistungen nach SGB XII	47.470.000,00	0,00	47.470.000,00	49.105.189,85	-1.635.189,85
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	55.454.700,00	0,00	55.454.700,00	56.048.251,84	-593.551,84
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	1.100.500,00	0,00	1.100.500,00	1.281.973,25	-181.473,25
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	3.043.400,00	0,00	3.043.400,00	2.755.491,56	287.908,44
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	3.268,08	-3.268,08
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	6.119.352,08	0,00	6.119.352,08	5.073.905,49	1.045.446,59
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.392.100,00	0,00	2.392.100,00	1.230.924,69	1.161.175,31
	darunter:					
	17.1 Zinsaufwendungen	2.081.100,00	0,00	2.081.100,00	1.039.704,87	1.041.395,13
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	311.000,00	0,00	311.000,00	191.219,82	119.780,18
18	– Sonstige Aufwendungen	17.777.894,55	28.177,47	17.806.072,02	24.058.880,21	-6.252.808,19
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	332.834.337,22	195.039,46	333.029.376,68	322.313.652,26	10.715.724,42
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-26.066.100,00	-195.039,46	-26.261.139,46	2.852.419,89	-29.113.559,35
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	9.675.200,00	0,00	9.675.200,00	7.355.454,94	2.319.745,06
	darunter:					
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	9.675.200,00	0,00	9.675.200,00	7.355.454,94	2.319.745,06
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2019	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung im Haushaltsjahres 2019
		in €				
		1	2	3	4	5
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-16.390.900,00	-195.039,46	-16.585.939,46	10.207.874,83	-26.793.814,29
	nachrichtlich:					
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				-7.355.454,94	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)				2.852.419,89	

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr					
lfd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
		in €			
		1	2	3	4
1	Liquide Mittel zum 31.Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	 	 	 	-1.482.081,29
2	- Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsvorjahres	 	 	 	151.066.045,94
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-167.135.605,59	4.992.680,92	9.594.797,44	-152.548.127,23
4	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	 	
5	= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsvorjahres	-167.135.605,59	4.992.680,92	9.594.797,44	-152.548.127,23
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	5.764.803,71	 	 	5.764.803,71
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	 	-21.294.649,11	 	-21.294.649,11
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	 	14.270.000,00	 	14.270.000,00
10	+ Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	 	 	2.789.466,18	2.789.466,18
11	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsjahres	-161.370.801,88	-2.031.968,19	12.384.263,62	-151.018.506,45
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31.Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				-476.541,07
13	- Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsjahres				150.541.965,38
14	= Saldo der liquiden Mittel und Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsjahres				-151.018.506,45

Übersicht über die Teilrechnungen									
1. Übersicht über die Teilergebnisrechnungen									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Innere Verwaltung 01		Bürgerservice 02		Kultur 03	
		Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	109.027.400,00	112.795.351,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	61.912.740,31	72.728.709,88	430.175,37	406.528,99	147.900,00	118.868,26	665.204,00	688.920,93
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	81.056.855,48	79.695.472,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.675.053,11	8.631.843,06	281.300,00	264.438,28	1.145.700,00	1.235.677,12	1.048.700,00	1.043.903,93
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.163.400,00	2.734.956,99	164.400,00	175.651,36	6.000,00	5.040,50	353.700,00	366.402,76
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.259.344,31	20.374.195,51	4.026.900,00	3.702.480,97	129.200,00	125.152,48	27.400,00	42.326,63
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.296.900,00	1.420.749,76	8.500,00	33.267,00	0,00	335,00	0,00	151,00
9	+ Sonstige Erträge	20.376.544,01	26.784.792,99	257.600,00	3.153.057,77	133.600,00	106.295,11	288.844,01	319.710,17
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	306.768.237,22	325.166.072,15	5.168.875,37	7.735.424,37	1.562.400,00	1.591.368,47	2.383.848,01	2.461.415,42
11	- Personalaufwendungen	58.704.300,00	55.904.326,96	16.159.200,00	12.280.771,41	4.389.000,00	4.318.858,71	4.819.800,00	4.634.585,96
12	- Versorgungsaufwendungen	5.254.100,00	2.426.470,44	1.736.500,00	-613.405,24	144.900,00	144.800,48	24.900,00	24.874,46
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.602.034,49	44.710.601,77	9.068.183,09	9.020.815,86	53.000,00	19.799,68	1.813.429,00	1.725.553,96
14	- Abschreibungen	24.876.800,00	22.930.451,99	30.300,00	595.909,77	2.800,00	2.134,65	654.400,00	740.729,51
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	28.584.760,80	27.992.096,65	570.917,41	502.749,82	384.729,50	354.247,90	227.800,00	231.300,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	146.809.209,37	143.059.899,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.392.100,00	1.230.924,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige Aufwendungen	17.806.072,02	24.058.880,21	3.800.700,00	3.892.693,94	628.500,00	640.676,48	435.748,91	1.176.704,34
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	333.029.376,68	322.313.652,26	31.365.800,50	25.679.535,56	5.602.929,50	5.480.517,90	7.976.077,91	8.533.748,23
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-26.261.139,46	2.852.419,89	-26.196.925,13	-17.944.111,19	-4.040.529,50	-3.889.149,43	-5.592.229,90	-6.072.332,81
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	27.808,69	1.324.396,18	11.142,04	11.142,04	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.808,69	1.324.396,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-26.261.139,46	2.852.419,89	-26.185.783,09	-17.932.969,15	-4.040.529,50	-3.889.149,43	-5.592.229,90	-6.072.332,81

Übersicht über die Teilrechnungen									
1. Übersicht über die Teilergebnisrechnungen									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Jugend 04		Bildung und Sport 05		Soziales 06		Ordnung 07	
		Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	273.015,87	212.600,00	190.774,37	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	3.992.152,08	2.125.121,21	18.523.937,42	18.330.586,85	58.540.765,98	59.239.764,32	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	28,10	1.987.000,00	1.165.510,03	0,00	53.760,13	752.400,00	729.633,11
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	225,00	2.148.400,00	1.748.954,21	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.000,00	1.007.604,27	3.424.648,88	3.676.599,37	238.622,43	295.235,92	27.000,00	63.780,78
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	527,00	0,00	0,00	0,00	474,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	0,00	70.859,83	1.786.900,00	2.080.846,12	300,00	83.841,99	2.314.800,00	2.377.034,94
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	4.077.152,08	3.477.381,28	28.083.486,30	27.193.270,95	58.779.688,41	59.673.076,36	3.094.200,00	3.170.448,83
11	- Personalaufwendungen	4.000.500,00	3.968.458,00	3.471.900,00	3.442.081,08	4.089.100,00	4.054.982,39	3.588.300,00	3.558.636,13
12	- Versorgungsaufwendungen	140.300,00	140.217,32	64.800,00	41.081,41	177.500,00	96.752,98	104.500,00	104.478,01
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.100,00	4.920,41	16.363.400,00	15.224.401,68	200.000,00	338.735,72	160.500,00	143.626,80
14	- Abschreibungen	500,00	16.592,59	6.467.500,00	6.990.713,62	3.700,00	3.004,66	78.600,00	63.116,30
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	6.043.452,95	5.732.570,98	0,00	259,61	106.900,00	98.212,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	27.816.852,08	27.812.266,84	34.927.700,00	34.703.207,61	84.064.657,29	80.544.425,10	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	316.785,99	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige Aufwendungen	127.100,00	154.213,34	2.157.700,00	4.100.803,01	4.248.622,43	4.548.828,75	126.000,00	161.743,61
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	32.091.352,08	32.096.668,50	69.496.452,95	70.551.645,38	92.783.579,72	89.586.989,21	4.164.800,00	4.129.812,85
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-28.014.200,00	-28.619.287,22	-41.412.966,65	-43.358.374,43	-34.003.891,31	-29.913.912,85	-1.070.600,00	-959.364,02
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	16.666,65	1.247.053,84	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	1.230.387,19	27.808,69	29.368,69	0,00	0,00
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-28.014.200,00	-28.619.287,22	-41.396.300,00	-43.341.707,78	-34.031.700,00	-29.943.281,54	-1.070.600,00	-959.364,02

Übersicht über die Teilrechnungen									
1. Übersicht über die Teilergebnisrechnungen									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz 08		Bauen 09		Verkehr 10		Stadtentwicklung und Wirtschaft 11	
		Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	28.000,00	3.000,00	70.000,00	72.365,96	1.605.200,00	1.635.110,94	6.000,00	258.172,12
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	233.700,00	287.757,68	1.536.053,11	2.026.870,80	1.608.200,00	1.752.276,78	48.000,00	20.094,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.400,00	4.306,32	0,00	84,00	0,00	650,00	174.000,00	173.890,26
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.416.800,00	10.597.483,26	0,00	20.451,24	750.873,00	760.215,43	0,00	6.102,67
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	-44,00	100,00	68,00	100,00	-297,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	7.200,00	372.893,98	50.000,00	79.827,75	4.871.400,00	5.513.400,14	1.738.000,00	3.166.843,86
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	10.690.100,00	11.265.397,24	1.656.153,11	2.199.667,75	8.835.773,00	9.661.356,29	1.966.000,00	3.625.102,91
11	- Personalaufwendungen	10.813.000,00	12.606.718,45	1.580.100,00	1.566.755,57	2.236.100,00	1.993.240,20	1.651.900,00	1.639.133,46
12	- Versorgungsaufwendungen	2.498.200,00	2.205.993,75	88.500,00	70.677,93	118.500,00	55.645,20	79.900,00	79.852,35
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.379.049,40	2.279.718,43	13.600,00	298,82	15.300.173,00	13.427.848,04	9.000,00	33.596,37
14	- Abschreibungen	333.200,00	1.195.745,40	0,00	792,46	13.411.800,00	11.351.804,30	564.300,00	420.381,73
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.800,00	1.800,00	10.000,00	7.400,00	3.900.000,00	3.900.000,00	428.300,00	455.813,62
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.427,70	0,00	0,00
18	- Sonstige Aufwendungen	2.234.626,61	1.884.812,15	828.253,11	831.305,38	161.700,00	2.018.941,25	1.708.400,00	3.873.949,03
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	18.259.876,01	20.174.788,18	2.520.453,11	2.477.230,16	35.128.273,00	32.758.906,69	4.441.800,00	6.502.726,56
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.569.776,01	-8.909.390,94	-864.300,00	-277.562,41	-26.292.500,00	-23.097.550,40	-2.475.800,00	-2.877.623,65
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	66.200,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	64.640,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-7.569.776,01	-8.907.830,94	-864.300,00	-277.562,41	-26.292.500,00	-23.097.550,40	-2.475.800,00	-2.877.623,65

Übersicht über die Teilrechnungen									
1. Übersicht über die Teilergebnisrechnungen									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Umwelt 12		Städtebauliche Sondervermögen 13		Wirtschaftliche Unternehmen 14		Zentrale Finanzdienstleistungen 15	
		Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.027.400,00	112.795.351,58
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	95.400,00	2.550,76	1.533.100,00	675.323,25	1.300.000,00	1.300.000,00	55.819.160,94	67.104.078,43
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.000,00	51.890,38	0,00	0,00	0,00	2,72	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100,00	312.400,00	259.652,58	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.500,00	28.181,21	0,00	0,00	41.200,00	48.581,28	66.200,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	21,21	2.882.600,00	429.292,50	405.600,00	956.955,05
9	+ Sonstige Erträge	62.000,00	132.731,08	2.576.000,00	728.949,93	5.170.600,00	7.398.607,05	1.119.300,00	1.199.893,27
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	217.000,00	215.453,43	4.421.500,00	1.663.946,97	9.394.400,00	9.176.483,55	166.437.660,94	182.056.278,33
11	- Personalaufwendungen	1.537.400,00	1.497.934,02	0,00	0,00	368.000,00	342.171,58	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	55.400,00	55.369,99	0,00	0,00	20.200,00	20.131,80	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.500,00	20.476,09	2.180.300,00	1.553.077,79	968.800,00	917.732,12	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	132.400,00	107.108,43	1.976.000,00	116.417,33	1.221.300,00	1.326.001,24	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	52.000,00	52.000,00	489.000,00	189.876,27	12.294.860,94	12.294.860,94	4.075.000,00	4.171.005,51
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	66,56	0,00	0,00	0,00	0,00	2.392.100,00	902.644,44
18	- Sonstige Aufwendungen	393.120,96	130.073,66	55.600,00	47.084,02	0,00	51.275,00	900.000,00	545.776,25
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.256.820,96	1.863.028,75	4.700.900,00	1.906.455,41	14.873.160,94	14.952.172,68	7.367.100,00	5.619.426,20
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.039.820,96	-1.647.575,32	-279.400,00	-242.508,44	-5.478.760,94	-5.775.689,13	159.070.560,94	176.436.852,13
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-2.039.820,96	-1.647.575,32	-279.400,00	-242.508,44	-5.478.760,94	-5.775.689,13	159.070.560,94	176.436.852,13

2. Übersicht über die Teilfinanzrechnungen									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte		Innere Verwaltung 01		Bürgerservice 02		Kultur 03	
		Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	109.027.400,00	113.298.682,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	63.936.138,46	75.626.082,32	443.973,52	672.210,72	147.900,00	118.852,43	665.704,00	678.038,90
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	81.687.475,46	76.420.641,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.661.629,16	8.426.877,11	281.300,00	267.219,77	1.145.700,00	1.234.843,99	1.048.700,00	1.030.731,98
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.163.400,00	2.511.795,33	164.400,00	175.428,07	6.000,00	5.040,50	353.700,00	367.711,69
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.259.344,31	22.704.511,89	4.026.900,00	4.083.471,75	129.200,00	124.447,61	27.400,00	38.337,34
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.296.900,00	2.981.357,82	8.500,00	35.313,37	0,00	69,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	8.021.544,01	9.396.265,56	257.300,00	1.133.474,62	133.600,00	99.934,05	76.744,01	68.345,86
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	297.053.831,40	311.366.214,33	5.182.373,52	6.367.118,30	1.562.400,00	1.583.187,58	2.172.248,01	2.183.165,77
10	– Personalauszahlungen	56.661.700,00	53.870.058,20	14.450.200,00	13.249.380,44	4.389.000,00	4.314.517,61	4.819.700,00	4.621.876,80
11	– Versorgungsauszahlungen	5.350.700,00	5.006.733,62	1.966.900,00	1.966.857,94	144.900,00	144.800,48	24.900,00	24.874,46
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.258.029,52	46.263.837,84	9.068.083,09	9.056.762,50	53.000,00	19.500,16	1.826.193,61	1.748.521,13
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	28.653.558,95	28.058.655,61	639.715,56	561.814,86	384.729,50	360.019,90	227.800,00	231.300,00
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	148.954.190,54	147.901.307,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.577.000,00	1.509.593,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	15.788.974,85	13.863.975,21	3.754.482,00	3.450.546,01	628.500,00	578.888,52	445.692,48	388.957,62
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	306.244.153,86	296.474.161,44	29.879.380,65	28.285.361,75	5.600.129,50	5.417.726,67	7.344.286,09	7.015.530,01
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-9.190.322,46	14.892.052,89	-24.697.007,13	-21.918.243,45	-4.037.729,50	-3.834.539,09	-5.172.038,08	-4.832.364,24
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	11.142,04	11.142,04	0,00	0,00	0,00	0,00
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-9.190.322,46	14.892.052,89	-24.685.865,09	-21.907.101,41	-4.037.729,50	-3.834.539,09	-5.172.038,08	-4.832.364,24
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	90.485.924,98	37.685.097,95	6.892,00	9.678,96	0,00	0,00	900.000,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.363.118,09	313.406,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	3.932.896,45	3.939.464,34	16.733,47	16.733,47	0,00	0,00	349,00	3.440,76
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	972.000,00	1.094.324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.976.000,00	490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	98.729.939,52	43.522.292,94	23.625,47	26.412,43	0,00	0,00	900.349,00	3.440,76
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	151.189.798,34	63.673.721,03	1.075.067,54	716.917,80	94.000,00	684,62	2.542.963,03	328.350,15
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	972.000,00	972.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	1.649.836,50	171.221,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	153.811.634,84	64.816.942,05	1.075.067,54	716.917,80	94.000,00	684,62	2.542.963,03	328.350,15
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-55.081.695,32	-21.294.649,11	-1.051.442,07	-690.505,37	-94.000,00	-684,62	-1.642.614,03	-324.909,39
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-64.272.017,78	-6.402.596,22	-25.737.307,16	-22.597.606,78	-4.131.729,50	-3.835.223,71	-6.814.652,11	-5.157.273,63
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	49.542.800,00	14.270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8.360.500,00	9.127.249,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	41.182.300,00	5.142.750,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Übersicht über die Teilfinanzrechnungen									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Jugend 04		Bildung und Sport 05		Soziales 06		Ordnung 07	
		Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	275.179,75	212.600,00	190.774,37	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	4.102.152,08	3.430.238,71	19.044.557,40	18.266.946,04	58.540.765,98	54.723.456,96	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	32,05	1.987.000,00	1.098.769,97	0,00	50.594,42	752.400,00	777.603,35
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	225,00	2.148.400,00	1.752.098,20	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.000,00	922.135,72	3.424.648,88	6.616.646,06	238.622,43	301.597,47	27.000,00	55.188,39
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	172,00	0,00	256,45	0,00	45,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	8.524,10	15.100,00	12.401,55	0,00	43.244,86	2.315.800,00	2.415.941,04
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	4.187.152,08	4.636.507,33	26.832.306,28	27.937.892,64	58.779.388,41	55.118.938,71	3.095.200,00	3.248.732,78
10	- Personalauszahlungen	3.921.900,00	3.888.706,81	3.463.500,00	3.413.491,78	3.958.400,00	3.827.497,08	3.490.500,00	3.459.767,12
11	- Versorgungsauszahlungen	140.300,00	140.217,32	64.800,00	41.081,41	98.400,00	96.752,98	104.500,00	104.478,01
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.100,00	5.040,28	16.014.056,00	15.528.780,15	198.006,31	351.754,75	160.500,00	144.902,17
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	6.043.452,95	5.727.805,51	0,00	259,61	106.900,00	98.212,00
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	31.064.634,25	30.518.552,68	33.946.700,00	34.826.737,27	83.942.856,29	82.556.017,43	0,00	0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	343.884,39	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	127.100,00	145.827,58	2.450.547,12	2.057.097,71	4.248.622,43	3.847.804,54	120.100,00	98.935,63
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	35.260.034,25	34.698.344,67	61.983.056,07	61.938.878,22	92.446.285,03	90.680.086,39	3.982.500,00	3.906.294,93
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-31.072.882,17	-30.061.837,34	-35.150.749,79	-34.000.985,58	-33.666.896,62	-35.561.147,68	-887.300,00	-657.562,15
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	16.666,65	16.666,65	-27.808,69	-29.368,69	0,00	0,00
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-31.072.882,17	-30.061.837,34	-35.134.083,14	-33.984.318,93	-33.694.705,31	-35.590.516,37	-887.300,00	-657.562,15
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	180.000,00	164.235,71	40.355.706,48	12.005.961,94	19.431,35	1.223,68	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	730.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	180.000,00	164.235,71	41.086.606,48	12.005.962,94	19.431,35	1.223,68	1.000,00	1.000,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	180.000,00	151.873,39	69.756.577,51	35.121.145,49	123.794,69	123.794,61	202.800,00	168.618,86
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	180.000,00	151.873,39	69.756.577,51	35.121.145,49	123.794,69	123.794,61	202.800,00	168.618,86
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	12.362,32	-28.669.971,03	-23.115.182,55	-104.363,34	-122.570,93	-201.800,00	-167.618,86
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-31.072.882,17	-30.049.475,02	-63.804.054,17	-57.099.501,48	-33.799.068,65	-35.713.087,30	-1.089.100,00	-825.181,01
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	353.519,04	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	0,00	0,00	0,00	-353.519,04	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Übersicht über die Teilfinanzrechnungen									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz 08		Bauen 09		Verkehr 10		Stadtentwicklung und Wirtschaft 11	
		Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	28.000,00	3.000,00	70.000,00	24.878,80	1.605.200,00	1.635.097,77	6.000,00	880.466,55
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	233.700,00	308.275,83	1.522.629,16	1.886.965,18	1.608.200,00	1.697.716,06	48.000,00	20.487,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.400,00	4.306,32	0,00	84,00	0,00	600,00	174.000,00	195.750,89
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.416.800,00	9.672.800,03	0,00	7.258,30	750.873,00	759.966,72	0,00	7.849,60
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	20,00	100,00	0,00	100,00	15.716,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	10.640,07	50.000,00	41.166,85	50.000,00	17.341,64	0,00	5.042,99
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	10.682.900,00	9.999.042,25	1.642.729,16	1.960.353,13	4.014.373,00	4.126.438,19	228.000,00	1.109.597,03
10	- Personalauszahlungen	10.813.000,00	10.013.585,07	1.622.400,00	1.608.567,11	2.236.100,00	2.005.942,73	1.567.600,00	1.554.372,30
11	- Versorgungsauszahlungen	2.498.200,00	2.205.993,75	88.500,00	70.677,93	63.800,00	55.645,20	79.900,00	79.852,35
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.378.898,27	2.308.255,74	13.600,00	298,82	13.755.890,87	13.435.608,89	1.548.101,37	1.140.938,66
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.800,00	1.800,00	10.000,00	7.400,00	3.900.000,00	3.900.000,00	428.300,00	455.813,62
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	184.900,00	186.022,77	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.234.245,62	1.818.100,35	841.329,28	824.171,53	161.700,00	82.231,48	308.400,00	371.225,85
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	17.926.143,89	16.347.734,91	2.575.829,28	2.511.115,39	20.302.390,87	19.665.451,07	3.932.301,37	3.602.202,78
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-7.243.243,89	-6.348.692,66	-933.100,12	-550.762,26	-16.288.017,87	-15.539.012,88	-3.704.301,37	-2.492.605,75
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-7.243.243,89	-6.347.132,66	-933.100,12	-550.762,26	-16.288.017,87	-15.539.012,88	-3.704.301,37	-2.492.605,75
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.193.200,00	331.449,43	0,00	0,00	17.773.884,00	4.368.417,46	5.403.400,43	1.995.846,01
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	506.214,78	290.903,34	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	7.000,00	10.475,13	0,00	0,00	1.266.229,89	1.266.229,89	2.641.584,09	2.641.584,09
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	71.800,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.200.200,00	341.924,56	0,00	0,00	19.546.328,67	5.925.550,69	8.114.984,52	4.709.230,10
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	7.063.163,45	1.083.967,63	8.454,62	8.447,02	42.145.995,88	11.753.196,12	5.718.508,45	1.230.620,62
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	38.672,37	83.195,82	1.501.164,13	88.025,20
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	7.063.163,45	1.083.967,63	8.454,62	8.447,02	42.184.668,25	11.836.391,94	7.719.672,58	1.818.645,82
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-3.862.963,45	-742.043,07	-8.454,62	-8.447,02	-22.638.339,58	-5.910.841,25	395.311,94	2.890.584,28
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-11.106.207,34	-7.089.175,73	-941.554,74	-559.209,28	-38.926.357,45	-21.449.854,13	-3.308.989,43	397.978,53
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Übersicht über die Teilfinanzrechnungen									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Umwelt 12		Städtebauliche Sondervermögen 13		Wirtschaftliche Unternehmen 14		Zentrale Finanzdienstleistungen 15	
		Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2019
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.027.400,00	113.298.682,59
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	95.400,00	2.550,76	1.533.100,00	660.476,77	1.300.000,00	1.300.000,00	57.828.260,94	69.184.555,50
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.000,00	53.634,79	0,00	0,00	0,00	2,72	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100,00	312.400,00	10.450,66	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.500,00	43.669,71	0,00	0,00	41.200,00	71.143,19	66.200,00	0,00
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	21,21	2.882.600,00	1.912.892,50	405.600,00	1.016.852,29
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	22.600,00	10.625,36	600.000,00	858.727,19	4.083.000,00	3.735.091,67	417.400,00	935.763,71
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	177.600,00	110.580,62	2.445.500,00	1.529.675,83	8.306.800,00	7.019.130,08	167.744.860,94	184.435.854,09
10	– Personalauszahlungen	1.542.900,00	1.529.201,69	0,00	0,00	386.500,00	383.151,66	0,00	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen	55.400,00	55.369,99	0,00	0,00	20.200,00	20.131,80	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.500,00	3.609,29	2.180.300,00	1.552.133,18	968.800,00	967.732,12	0,00	0,00
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	52.000,00	52.000,00	489.000,00	298.620,44	12.294.860,94	12.294.860,94	4.075.000,00	4.068.748,73
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	66,56	0,00	0,00	0,00	0,00	2.392.100,00	979.619,86
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	317.564,64	72.716,56	150.691,28	127.471,83	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	2.054.364,64	1.712.964,09	2.819.991,28	1.978.225,45	13.670.360,94	13.665.876,52	6.467.100,00	5.048.368,59
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-1.876.764,64	-1.602.383,47	-374.491,28	-448.549,62	-5.363.560,94	-6.646.746,44	161.277.760,94	179.387.485,50
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-1.876.764,64	-1.602.383,47	-374.491,28	-448.549,62	-5.363.560,94	-6.646.746,44	161.277.760,94	179.387.485,50
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	546.300,00	178.637,73	12.379.910,72	8.887.556,10	52.000,00	52.047,96	9.675.200,00	9.690.042,97
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	126.003,31	22.503,31	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	902.000,00	902.724,00	0,00	0,00	0,00	119.800,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	1.976.000,00	490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	546.300,00	178.637,73	15.383.914,03	10.302.783,41	52.000,00	52.047,96	9.675.200,00	9.809.842,97
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	1.752.180,32	353.283,13	20.299.292,85	12.632.437,59	227.000,00	384,00	0,00	0,00
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	472.000,00	472.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.752.180,32	353.283,13	20.881.292,85	13.104.437,59	227.000,00	384,00	0,00	0,00
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-1.205.880,32	-174.645,40	-5.497.378,82	-2.801.654,18	-175.000,00	51.663,96	9.675.200,00	9.809.842,97
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.082.644,96	-1.777.028,87	-5.871.870,10	-3.250.203,80	-5.538.560,94	-6.595.082,48	170.952.960,94	189.197.328,47
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.542.800,00	14.270.000,00
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.360.500,00	8.773.730,14
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.182.300,00	5.496.269,86




Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 01 (Innere Verwaltung)

Produkt:	11403 – Technikunterstützte Informationsverarbeitung	
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Hartmut Wollenteit (10 FD Hauptverwaltung)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019

Ziele:

- Sukzessive Ablage des gesamten allgemeinen Schriftgutes der Landeshauptstadt Schwerin im DMS (Dokumentenmanagementsystem), Anbindung weiterer Fachverfahren an das DMS (E-Akte), Erhöhung der an das DMS angebotenen Arbeitsplätze auf 200 (2019) bzw. 300 (2020).
- Angebot an Onlinediensten (inklusive Terminvereinbarungen) für die Bürgerinnen und Bürger sowie die Wirtschaft weiter ausbauen. Die Anzahl der eingeführten Online-Bürgerservices soll auf 25 (2019) bzw. 30 (2020) erhöht werden.

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1
Anzahl DMS-Arbeitsplätze	50	200	ca. 100	-100		
Eingeführte Online-Bürgerservices	20	25	30	+5		

Begründungen für Abweichungen:

Anzahl DMS-Arbeitsplätze
z.B. E-Jugendakte
 - aufgrund von Ressourcenengpässen und der Verfahrensumstellung auf LISSA sind wir in der Ausrollung der E-Jugend Akte noch nicht so weit wie wir es uns erhofft hatten
 - die Schnittstelle ist funktionstüchtig, aber die Fachgruppen müssen noch schrittweise eingebunden werden

E-Vollstreckungsakte
 - der Fachverfahrenshersteller verzögert die Einführung der Schnittstelle, Lösung soll in 2020 kommen

E-Ausländerakte
 - das Projekt wurde mit den ersten Leistungen gestartet. Altakten wurden ebenfalls für einzelne Leistungen bereits digitalisiert

Eingeführte Online-Bürgerservices
 - derzeit werden über 30 Online Bürgerservices angeboten
 - zusätzlich bieten wir den Dienst der Terminreservierung + aktuellen Stand der Wartezeiten im Bürgerbüro online an
 - die Herausforderung für das Jahr 2020 ist es, alle angebotenen Leistungen auf einem zentralen Serviceportal mit Anbindung der Infodienste und Authentifizierungskomponente des Landes anzubieten


¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss
 ↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇔ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;
 ↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 03 (Kultur)

Produkt:	26301 Konservatorium " Johann W. Hertel "	
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Volker Ahmels (41.5 Konservatorium Schwerin Musikschule „Johann W. Hertel“)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019

- Ziele:**
- Musikschulangebote für 25 besonders begabte Schülerinnen und Schüler in der studienvorbereitenden Abteilung (SVA)
 - Musikschulangebote für 100 Schülerinnen und Schüler aus einkommensschwachen Familien.
 - Erhöhung des Anteils von Schülern aus einkommensschwachen Familien auf 15% der Gesamtschülerzahl bis 2025
 - Der Anteil der Schweriner Schülerinnen und Schüler soll 85 Prozent betragen.
 - Der Kostendeckungsgrad soll 35 Prozent nicht unterschreiten.

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis	
Schülerinnen/Schülerin gesamt (Anzahl)	1.524	1.485	1477	-8	1 
Unterrichtsstunden gesamt (Stunden)	26.180	26.000	26.044	44*	
Musikschulangebote für besonders begabte Schülerinnen/Schüler in der SVA (Anzahl)	29	25	19	-6**	
Schülerinnen/Schüler aus einkommensschwachen Familien (Anzahl)	93	100	123	23***	
Anteil Schweriner Schülerinnen/Schüler (Prozent)	84,00	85,00	84,71	-0,29	
Kostendeckungsgrad (Prozent)	46,75	35,00	45,89	11,04	

Begründungen für Abweichungen:

*Inkl. Abminderungs- und Zusatzstunden

** Diese Zahl ist nicht exakt planbar, da sich Schüler*innen bzw. deren Erziehungsberechtigte nach persönlich individueller Abwägung für eine Ausbildung in der Studienstufe entscheiden bzw. diese Abteilung wieder verlassen müssen, wenn sie den Status von Jungstudent*innen erreicht haben.

*** CAT

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss
 ↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;
 ↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht


Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 04 (Jugend)

Produkt:	36200 Jugendarbeit, § 11 SGB VIII	
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Mark Klinkenberg (49.3 FG Sozialpädagogischer Dienst, wirtschaftliche Jugendhilfe)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019

Ziele:

- Umsetzung Bedingungsrahmen für die Arbeit mit Kindern und Jugendlichen in der LHS Schwerin
- Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebots der Jugendarbeit
- Entwicklung einer Wirkungsanalyse (SGB VIII § 11) durch die Jugendhilfeplanung unter Einbeziehung des Controllings
- Sicherstellung der Inanspruchnahme der Mittel aus dem Kommunalvertrag

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis	
Kinder/Jugendliche (10-26 Jahre) (Anzahl)	13.820	14.020	13.691	- 329	
Förderung aus dem Kommunalvertrag (Euro)	70.931,91	71.642,20	69.961,01	- 1.681,19	
Kommunaler Anteil pro Kopfförderung (Euro)	76,46	73,00	81,81	8,81	
Durch die Stadt geförderte Angebote (Anzahl)	18	31	32	1	
Stellenvolumen Jugendarbeit (Wochenstunden)	590	957	801	-156	

Begründungen für Abweichungen:

Die im wesentlichen Produkt geforderten Ziele konnten zu 75% umgesetzt werden.
 Am Ziel der Entwicklung einer Wirkungsanalyse für diesen Bereich wird gearbeitet, jedoch können hier noch keine belastbaren Zahlen vorgelegt werden.

Die Entwicklung der Zahlen der Kinder und Jugendlichen lässt sich nicht beeinflussen.
 Davon abhängig ist jedoch die Förderung im Rahmen des Kommunalvertrages, welche dadurch nicht so hoch ausfiel, wie geplant.
 Durch diese Mindereinnahmen auf der einen Seite und die gestiegenen Kosten bei der Umsetzung des Bedingungsrahmens auf der anderen Seite, ist der Anstieg der pro Kopfförderung auf Seiten der Landeshauptstadt Schwerin zu erklären.
 Die Anzahl der geförderten Projekte konnte im Vergleich zum Vorjahr wie geplant deutlich gesteigert werden und dies bei einer Reduzierung des geplanten Stellenvolumens, welches sich im Hinblick auf die Kostenentwicklung damit positiv ausgewirkt hat.


Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 04 (Jugend)

Produkt:	36301 - Schul- und Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder - und Jugendschutz	
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Mark Klinkenberg (49.3 FG Sozialpädagogischer Dienst, wirtschaftliche Jugendhilfe)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019

Ziele:

- Umsetzung Bedingungsrahmen für die Arbeit mit Kindern und Jugendlichen in der LHS Schwerin ab 2019
- Sicherstellung der Schulsozialarbeit, Jugendsozialarbeit, Jugendberufshilfe
- Entwicklung einer Wirkungsanalyse (SGB VIII § 11) durch die Jugendhilfeplanung unter Einbeziehung des Controllings
- Fortführung von 9 zusätzlichen Stellen Schulsozialarbeiter, die aus BuT-Mitteln finanziert werden, bis 2020

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis	
Kinder/Jugendliche (10-26 Jahre) (Anzahl)	13.820	14.020	13.691	- 329	1 
Kommunaler Anteil pro Kopfförderung (€)	108,03	119,50	121,34	1,84	
Förderung Land / Bund / EU ohne BuT (€)	449.400	529.734,00	664.400,00	134.666,00	
Fördersumme Kommunaler Anteil ohne BuT (€)	1.422.042,70	1.374.585,00	1.731.235,48	356.650,40	
Stellenvolumen Schulsozialarbeit ohne BuT (Wochenstunden)	480	485	470	-15	
Stellenvolumen Schulsozialarbeit BuT (Wochenstunden)	310	240	275	35	
Stellenvolumen Jugendsozialarbeit (Wochenst.)	350	385	652	267	
Stellenvolumen Jugendberufshilfe (Wochenst.)	398	324	170	-154	

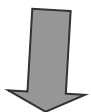
Begründungen für Abweichungen:

Die Ziele des wesentlichen Produktes konnten zu 75% umgesetzt werden. Am Ziel der Entwicklung einer Wirkungsanalyse für diesen Bereich wird gearbeitet, jedoch können hier noch keine belastbaren Zahlen vorgelegt werden.

Die Entwicklung der Zahlen der Kinder und Jugendlichen lässt sich nicht aktiv durch den Fachdienst beeinflussen. Dadurch, dass die Ziele des Bedingungsrahmens konsequent umgesetzt wurden, war ein Kostenanstieg nicht zu vermeiden. Dieser konnte bedingt durch eine erhöhte Förderung kompensiert werden, jedoch stieg die geplante pro Kopfförderung durch die Landeshauptstadt Schwerin leicht an. Die gestiegenen Zahlen im Bereich der Stellenvolumina in den einzelnen Arbeitsbereichen Schul- und Jugendsozialarbeit zeigen auch wieder deutlich die konsequente Umsetzung der benannten Ziele.

Durch das Wegbrechen bzw. der Verlagerung von Projekten in andere Arbeitsschwerpunkte kam es zu einer Verminderung im Bereich des Stellenvolumens bei der Jugendberufshilfe. Über alles betrachtet ist mit einem Anstieg von insgesamt 133 Wochenstunden aber auch die deutlich verbesserte und am Bedarf der Kinder und Jugendlichen der Landeshauptstadt Schwerin ausgerichtete Schul- und Jugendsozialarbeit sowie der erzieherische Kinder- und Jugendschutz zu erkennen.

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss
 ↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;
 ↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 04 (Jugend)						
Produkt:	36303 - Hilfe zur Erziehung					
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Mark Klinkenberg			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019		
Ziele:						
- Senkung der durchschnittlichen Fallzahlen für stationäre Unterbringung nach §§ 33, 34 SGB VIII durch Umsetzung der Ambulantisierungsstrategie. - Kontinuierliche Fallzahlenerhöhung § 33 SGB VIII Vollzeitpflege zur Reduzierung kostenintensiverer Heimunterbringungen § 34 SGB VIII.						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Durchschn. Fallzahlen/Monat station. Unterbringung §§ 33, 34 (Anzahl)	254	221	263	42		
Durchschn. Fallzahlen/Monat § 33 (Anzahl)	81	62	87	25		
Durchschn. Kosten/Monat § 33 (Euro)	85.250,00	72.850,00	96.722,04	23.872,04		
Durchschn. Kosten/Monat je Fall § 33 (Euro) ohne § 37	1.052,00	1.175,00	1.118,17	56,83		
Durchschn. Fallzahlen/Monat § 34 (Anzahl)	172	159	176	17		
Durchschn. Kosten/Monat § 34 (Euro)	758.504,00	717.726,00	808.329,90	90.603,90		
Durchschn. Kosten/Monat je Fall § 34 (Euro)	4.410,00	4.514,00	4.586,27	72,27		
Durchschn. Fallzahlen/Monat ambul. Hilfen § 28 (Anzahl) <i>Diese Hilfeart gibt es in dieser Form ab 2020 nicht mehr.</i>	36	37	15	22		
Durchschn. Kosten/Monat je Fall § 28 (Euro)	353,00	442,00	465,54	23,54		
Durchschn. Fallzahlen/Monat ambul. Hilfen § 30 (Anzahl)	74	48	94	46		
Durchschn. Kosten/Monat je Fall § 30 (Euro)	573,00	603,00	586,83	17,76		
Durchschn. Fallzahlen/Monat ambul. Hilfen § 31 (Anzahl)	207	181	239	58		
Durchschn. Kosten/Monat je Fall § 31 (Euro)	831,00	1.077,00	865,37	211		
Begründungen für Abweichungen:						
Anstieg der Fallzahlen im stationären und ambulanten Bereich. Die Fallzahlenreduzierung im § 28 erklärt sich durch die Reduzierung der Fälle zum Jahreswechsel auf 0 da diese Hilfeart ausschließlich über Beratungsstellen abgebildet werden soll.						

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇔ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;

↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht


Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 05 (Bildung und Sport)

Produkt:	36101 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Frau Manuela Gabriel 40 FD Bildung und Sport	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019

Ziele:

- Gewährleistung der Kindertagesbetreuung (Förderung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie), insbesondere Schaffung und Erhalt notwendiger Kapazitäten entsprechend der Kita-Bedarfsplanung
- Förderung der Herstellung zusätzlicher Kapazitäten:
2019: Kita Gagarinstraße 126 neue Plätze, Aufstockung Hortgebäude Astrid Lindgren Schule
2020: Kita Neumühler Strolche, Diakoniewerk Neues Ufer, 18 neue Plätze; Kita Wohnpark Zippendorf, Kita gGmbH, 63 neue Plätze; Kita Regenbogen, AWO, 12 neue Plätze; Kita Kinderland, DRK, 66 neue Plätze
- Bescheidung von Platzbewilligungen nach Vorlage aller notwendigen Unterlagen innerhalb von maximal 5 Werktagen.
- Bescheidung von Ermäßigungsanträgen nach Vorlage aller notwendigen Unterlagen innerhalb von maximal 15 Werktagen.
- Anforderung fehlender Unterlagen für Anträge nach Eingang des Antrages innerhalb von maximal 5 Werktagen und bei weiteren Nachforderungen von Unterlagen innerhalb von maximal 10 Werktagen nach Antwort des Antragstellers.
- Die Anzahl der Schreiben zur Nachforderung von Unterlagen soll eine Anzahl von 3 nicht überschreiten.

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis	
Kapazität gesamt	7.013	7.212	6.834	- 378	1 
Kapazität Kinderkrippe	1.278	1.325	1.342	+ 17	
Kapazität Kindergarten	3.090	3.178	3.191	+13	
Kapazität Hort	2.645	2.709	2.301	-408	
Belegung gesamt (Schweriner Kinder)	6.443	6.840	6.271	-569	
Belegung Kinderkrippe (Schweriner Kinder)	1.079	1.250	1.142	-108	
Belegung Kindergarten (Schweriner Kinder)	3.137	3.020	2.840	-180	
Belegung Hort (Schweriner Kinder)	2.227	2.570	2.289	-281	
Betreuungsbedarf gesamt (lt. Kitabedarfsplan 2016)	7.710	7.605	7.605		
Betreuungsbedarf Kinderkrippe	1.770	1.745	1.745		
Betreuungsbedarf Kindergarten	3.385	3.245	3.245		
Betreuungsbedarf Hort	2.555	2.615	2.615		


Begründungen für Abweichungen:


Die in der Kita-Bedarfsplanung enthaltenen Kapazitäten wie z.B. der Hort für Nils Holgersson Schule, Kita Wohnpark Zippendorf oder die Aufstockung des Hortes an der Astrid Lindgren Schule befinden sich z.Z. noch im Bau bzw. in der Planungsphase. Somit konnten die zusätzlichen Plätze noch nicht ausgewiesen werden. Die tatsächliche Belegung mit Stichtag 31.12.2019 stellt eine Momentaufnahme dar, die positiven aber auch negativen Schwankungen unterliegt. In den Belegungszahlen werden nur die in Schweriner Kinder dargestellt, die die Schweriner Einrichtungen besuchen. Freie Kapazitäten werden teilweise durch Umlandkinder belegt.


¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;

↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 05 (Schule und Sport)						
Produkt:	42401 – Sportstätten, Sportstättenvergabe					
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Matthias Tillmann (40.1 FG Sport, Bau und Finanzen)				Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019	
Ziele:						
<ul style="list-style-type: none"> - Umsetzung der Integrierten Sportentwicklungsplanung für die Landeshauptstadt Schwerin - Bereitstellung von Sportanlagen für den Schul- und Vereinssport - optimale Auslastung der vorhandenen Strukturen 						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		
Auslastungsgrad Sporthallen	63,35 %		62,18 %			
Auslastungsgrad Sportplätze	16,70 %		18,90 %			
Begründungen für Abweichungen:						
Produkt ist neu bzw. angedacht. Es liegen deshalb keine Planzahlen vor.						


Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 05 (Schule und Sport)						
Produkt:	42402 - Schwimmhallen					
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Matthias Tillmann (40.1 FG Sport, Bau und Finanzen)				Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019	
Ziele:						
<ul style="list-style-type: none"> - Einhaltung des Betriebskostenzuschusses von maximal 600 T€. - Die Gesamtzahl der Nutzer (Schulen, Vereine, Bevölkerung) soll ab 2019 jährlich 180.000 betragen (inklusive Sauna). - Effektive Auslastung und Belegung (Auslastungsgrad der Bahnstunden 95 %). 						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		
Nutzer aus Schulen (Anzahl)	43.494	40.000	43.326	+3.326		
Nutzer aus Vereinen (Anzahl)	88.577	86.000	88.494	+2.494		
Nutzer aus Bevölkerung (Anzahl)	56.212	50.000	57.455	+7.455		
Nutzer Sauna (Anzahl)	3.434	4.000	3.722	-278		
Kostendeckungsgrad gesamt (Prozent)	50,42	40,00	50,74	+0,32		
Auslastung Bahnstunden (Prozent)	98,00	98,00	97,10	-0,90		
Begründungen für Abweichungen:						
<p>Der Betriebskostenzuschuss in 2019 ist - vorbehaltlich des Jahresabschlusses - um ca. 35.000 Euro überschritten. Grund dafür sind allgemeine Preissteigerungen, Mindestlohnanpassungen, tarifliche Erhöhungen und der Ablauf der Gewährleistungsansprüche.</p>						

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 06 (Soziales)						
Produkt:	31201 - Leistungen für Unterkunft und Heizung					
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Stefan Jäger (50.1 FG Allgemeine Dienste)				Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019	
Ziele:						
<ul style="list-style-type: none"> - Die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften (BG) mit einer Person (1-Personen-BG) liegt unter 50% der Anzahl der Gesamt-BG. - Die durchschnittlichen monatlichen Nettoauszahlungen übersteigen nicht den Betrag von 2.250.000 €. - Mittelfristige Reduzierung der Segregationskennziffern um jährlich 1,0. 						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Bedarfsgemeinschaften gesamt (Anzahl)	6.652		6.363 ^{X3}			
Auszahlungen (Euro) (Finanzrechnung)	25,709 Mio. €	< 2,25 Mio. € / Monat	25,036 Mio. €		31201.75210	
Bundesbeteiligung LfU (Euro)	10,097 Mio. €		9,602 Mio. €		31209.62611	
1-Personen-BG (Anzahl)	3.928		3.743 ^{X3}			
Anteil von 1-Personen-BG an Gesamt-BG (Prozent)	59,09 %	< 50 %	58,85 %			
Durchschnittliche Bruttoauszahlungen pro BG (Euro)	419,09 € ^{X1}		423,26 € ^{X3}			
Durchschnittliche Bruttoauszahlungen pro 1-Personen-BG (Euro)	326,57 € ^{X1}		331,99 € ^{X3}			
Segregationsindex (SGB-II-Empfänger)	45,78 ^{X2}	45,00	46,94 ^{X4}			
Segregationsindex (Kinder unter 15 Jahre in SGB-II-Haushalten)	52,64 ^{X2}	50,00	52,70 ^{X4}			
Begründungen für Abweichungen:						
X1 = Wohnkostenstatistik der BA zum 31.12.2018 X2 = Statistikdaten zum 30.06.2018 X3 = Wohnkostenstatistik der BA zum 30.09.2019 X4 = Statistikdaten zum 30.06.2019						

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;


↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 06 (Soziales)						
Produkt:	31500 - Soziale Einrichtungen					
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Stefan Jäger (50.1 FG Allgemeine Dienste)				Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019	
Ziele:						
<ul style="list-style-type: none"> - Vermeidung von Obdachlosigkeit/ Wohnungslosigkeit (Bereitstellung von 45 Plätzen), - Die durchschnittliche Belegungszahl der WLU soll durch geeignete Maßnahmen bis 2025 auf 15 Plätze und die maximale Belegungszahl auf 25 Plätze begrenzt werden. - Reduzierung der Unterbringung in der Einrichtung durch geeignete Maßnahmen, - Bereitstellung von Übergangswohnungen (ÜW) für Aussiedler, Kontingentflüchtlinge sowie von Gemeinschaftsunterkünften (GU) für die Unterbringung von Flüchtlingen (gemäß Beschluss der Stadtvertretung vom 18.06.2018) 						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Verfügbare Plätze WLU (Anzahl)	45	45	45			
Durchschn. Belegung WLU (Anzahl)	23	25	23			
Maximale Belegung WLU (Anzahl)	746	45	43			
Verfügbare Plätze ÜW Asylbewerber (Anzahl)	195	240	240			
Durchschn. Belegung ÜW Asylbewerber (Anzahl)	32	220	150			
Verfügbare Plätze ÜW Aussiedler, Kontingentflüchtlinge (Anzahl)	24	32	30			
Durchschn. Belegung ÜW Aussiedler, Kontingentflüchtlinge (Anzahl)	45	15	15			
Begründungen für Abweichungen:						
<p>1) Die Belegung in der WLU entspricht dem Plan 2) Eine Steuerung bei der Flüchtlingszuweisung ist nicht möglich</p>						

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;

↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 07 (Ordnung)						
Produkt:	12207 - Ordnungsdienst					
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Sven Walter (32.2 FG Gewerbeangelegenheiten)				Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019	
Ziele:						
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit, Verkehrserziehung (Sicherstellung von 3.500 Messstunden jährlich im Rahmen der mobilen Geschwindigkeitsüberwachung)						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Messstunden mobile Geschwindigkeitsüberwachung (Stunden)	3.687	3.500	3.697			
Begründungen für Abweichungen:						
Die Zielvorgabe von 3.500 Messstunden mit der mobilen Geschwindigkeitsmessanlage wurde mit 3.697 gemessenen Stunden erfüllt.						

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss


↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;

↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 08 (Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz)

Produkt:	12601 - Brandschutz und Technische Hilfeleistung	
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Dr. Jakobi (37 FD Feuerwehr und Rettungsdienst)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019


- Ziele:**
- Der Anteil der in der Hilfsfrist 1 von 9,5 Minuten erreichten Einsatzstellen durch die Feuerwehr Schwerin mit 6 Einsatzkräften soll mindestens 90 % betragen.
 - Der Anteil der in der Hilfsfrist 2 von 14,5 Minuten erreichten Einsatzstellen (kritischer Wohnungsbrand) durch die Feuerwehr Schwerin mit 14 Einsatzkräften soll mindestens 90 % betragen.
 - Es sollen jährlich 100 Brandverhütungsschauen durch die Fachgruppe Vorbeugender Brandschutz durchgeführt werden.

Grund-/Kennzahlen:					
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis	
Anteil der in der Hilfsfrist 1 von 9,5 min erreichten Einsatzstellen (Prozent)	65,1	90,00	38,6	- 51,4	1 
Anteil der in der Hilfsfrist 2 von 14,5 min erreichten Einsatzstellen (Prozent)	77,6	90,00	83,1	- 6,9	
Durchgeführte Brandverhütungsschauen (Anzahl)	83	100	79	- 21	
Jahreseinsatzdienststunden Freiwillige Feuerwehr (Stunden)	4.500	3.000	ca. 9.000	6.000	

Begründungen für Abweichungen:

Hilfsfrist 1: Steigerung der Einsatzzahlen (Unwettereinsätze), Ausstehende Besetzung der Wache Lübecker Straße durch die Berufsfeuerwehr
 Hilfsfrist 2: Ergebnis weicht nicht signifikant von der Planvorgabe ab
 Brandverhütungsschauen: Hoher Aufwand bei den einzelnen Objekten auf Grund vieler Mangelpunkte, Bindung der Sachbearbeiter durch vermehrte Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren und für Feuerwehrpläne
 Jahresstunden Freiwillige Feuerwehr: Steigerung der Einsatzzahlen insb. durch Unwettereinsätze


¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss
 ↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;
 ↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 10 (Verkehr)						
Produkt:	51105 - Verkehrsplanung					
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Geert Böcker (69.2 FG Verkehrsplanung)				Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019	
Ziele:						
Erhöhung des Radverkehrsanteils am Gesamtverkehr auf 15 % bis 2020						
- Planerische Vorbereitung zur Herstellung der Schutzstreifen für Radfahrer Lübecker Straße (0,5 km)						
- Planerische Vorbereitung zur Herstellung des Radweges Lankow/Medewege (3,5 km)						
- Planerische Vorbereitung für Radabstellanlagen an allen Eisenbahn-Haltestellen im Stadtgebiet						
- Jährliche Durchführung der Aktion "Stadtradeln"						
- Planerische Vorbereitung zur Erreichung der Barrierefreiheit der Bushaltestellen im Stadtgebiet bis 2022 (gemäß Personenbeförderungsgesetz)						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1
Radverkehrsanteil (Prozent) (Für die Jahre 2014-2017 war keine Erhebung der Radverkehrsanteils vorgesehen.)	-	14,00	15,00	+1,00		
Fahrradwege-Streckenkilometer gesamt (Kilometer)	151,9	151,6	151,9	+0,3		
Teilnehmer an der Aktion "Stadtradeln" (Anzahl)	880	815	894	+79		
Zurückgelegte Fahrradkilometer bei der Aktion "Stadtradeln" (Kilometer)	174.317	140.000	176.999	+36.999		
Barrierefreie Bushaltestellen (von 282 insgesamt vorhandenen Bushaltestellen) (Anzahl)	31	148	38	-110		
Begründungen für Abweichungen:						
- Eine Ausschreibung zur Herstellung von barrierefreien Bushaltestellen musste wegen des Ausbleibens wirtschaftlicher Angebote zurückgenommen werden.						

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;


↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 10 (Verkehr)						
Produkt:	54601 - Parkeinrichtungen					
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Carsten Bierstedt (69.3 FG Straßenbau und –verwaltung, Erschließungs- und Ausbaubeiträge)				Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019	
Ziele:						
<ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung von 3.994 mit Parkscheinautomaten bewirtschafteten öffentlichen Parkplätzen - Erzielung von Erträgen aus öffentlichen Parkplätzen (Parkscheinautomaten) in Höhe von 1.110.000 Euro - Unterhaltung von 137 Parkscheinautomaten 						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Höhe der Erträge aus öffentlichen Parkplätzen (Euro)	1.123.105,66	1.110.000,00	1.137.520,10	+ 27.520,10		
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten (Kostenerstattung NVS) (Euro)	319.923,41	346.600,00	346.575,00	- 25,00		
Mit Parkscheinautomaten bewirtschaftete öffentliche Parkplätze (Anzahl)	3.994	3.994	3.994	0		
Erträge pro bewirtschafteten Parkplatz (Euro)	281,20	278,00	288,05	10,05		
Parkscheinautomaten (Anzahl)	137	137	137	0		
Begründungen für Abweichungen:						

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇔ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;


↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 10 (Verkehr)						
Produkt:	54701 - ÖPNV					
Verantwortlich/ Berichtersteller:	Herr Bernd Nottebaum (Dezernat III - Wirtschaft, Bauen und Ordnung)				Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019	
Ziele:						
- Erhöhung der Fahrgastzahlen auf 17.050.000 bis 2022						
- Einhaltung des Betriebskostenzuschusses						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Fahrgäste pro Jahr (Anzahl)	16.786.454	16.950.000	17.071.804	121.804		
Fahrplankilometer (Kilometer)	3.225.451	3.289.257	3.292.662	3.405		
Betriebskostenzuschuss an die NVS GmbH (Euro)	3.900.000	3.900.000	3.900.000			
Zuschuss je Fahrgast (Euro)	0,23	0,230	0,228	0,002		
Zuschuss je Fahrplankilometer (Euro)	1,21	1,19	1,18	0,01		
Begründungen für Abweichungen:						

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;


↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 11 (Stadtentwicklung und Wirtschaft)						
Produkt:	51101 - Stadtentwicklung und Stadtplanung					
Verantwortlich/ Berichtersteller:	Herr Andreas Thiele (60 FD Stadtentwicklung und Wirtschaft)				Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019	
Ziele:						
- Entwicklung der Einwohnerzahl der Landeshauptstadt Schwerin durch eine nachhaltige städtebauliche Entwicklung und Stärkung der Attraktivität der Stadt						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1
Einwohner und Einwohnerinnen in Schwerin (Anzahl)	96.780	97.800	96.667	-1133		
Anzahl der Baufertigstellungen im Wohnungsbau (Wohneinheiten)	297	200	252	+52		
Begründungen für Abweichungen:						

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;

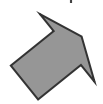
↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 11 (Stadtentwicklung und Wirtschaft)						
Produkt:	57101 - Kommunale Wirtschaftsförderung					
Verantwortlich/ Berichtersteller:	Frau Birgit Gorniak (60.2 FG Wirtschaft und Tourismus)				Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019	
Ziele:						
<ul style="list-style-type: none"> - Stärkung des Wirtschaftsstandortes Schwerin - Realisierung mindestens einer Ansiedlung jährlich im Industriepark - Verringerung der Auspendlerquote - Erhöhung der Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten 						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		¹ 
Ansiedlungen im Industriepark (Anzahl)	1	1	1	0		
Auspendler in andere Bundesländer (Anzahl)	3.812	3.500	---	---		
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte (Anzahl)	51.273	50.700	50 834 (Stand 30.06.2019)	+134		
Begründungen für Abweichungen:						
Der aktuellste Stand, den die Bundesagentur für Beschäftigte veröffentlicht, ist die Erhebung per 30.06.2019. Hier liegt die Anzahl höher als erwartet.						

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇔ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;


↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 11 (Stadtentwicklung und Wirtschaft)						
Produkt:	57501 - Tourismusförderung					
Verantwortlich/ Berichtersteller:	Frau Birgit Gorniak (60.2 FG Wirtschaft und Tourismus)			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019		
Ziele:						
<ul style="list-style-type: none"> - Erhöhung der Verweildauer von Touristen und Touristinnen - Steigerung der Anzahl der Übernachtungen in Beherbergungsbetrieben (Verbesserung der Auslastungsquote) 						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		¹ 
Durchschnittliche Verweildauer (Tage)	1,70	1,80	1,80	0		
Übernachtungen (Anzahl)	362.429	362.000	365.868	+3.868		
Begründungen für Abweichungen:						
Höhere Übernachtungszahl von Jan.-Dez. 2019 als erwartet, Steigerung im Vergleich zum Vorjahr um 2,2%.						

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;


↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 12 (Umwelt)						
Produkt:	55401 – Naturschutz und Landschaftspflege					
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Dr. Hauke Behr (36 FD Umwelt)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019				
Ziele:						
<ul style="list-style-type: none"> - Erhalt und Förderung der biologischen Vielfalt durch Schutz-, Entwicklungs- und Informationsmaßnahmen, u.a. durch Beschreibung notwendiger Maßnahmen im Rahmen der Aktualisierung des Landschaftsplanes (FD 60) bis 2020 - Bewältigung von Artenschutz- und Eingriffskonflikten, u.a. durch Entwicklung neuer Artenschutzvorrangflächen für den Industriepark Schwerin in Zusammenarbeit mit FD 60 (z.B. in Plate und Boldela), Bereitstellung weiterer Kompensationsflächen für Eingriffsvorhaben durch Erhöhung des Ökolandbauanteils der verpachteten kommunalen Agrarflächen und Erhöhung der Anzahl kommunaler Ökokontoflächen in Zusammenarbeit mit dem ZGM - Nachhaltiges Management der städtischen Schutzgebiete (NSG, LSG, FFH- und Vogelschutzgebiete, ges. gesch. Biotope), u.a. durch Realisierung von Röhrichschutz- und Entwicklungsmaßnahmen auf Basis von zwei Fachkonzepten aus 2018 						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1
Landschaftsschutzgebiete mit aktueller Verordnung (Anzahl)	3	4	3	-1		
Maßnahmenbeschreibung Biologische Vielfalt im Rahmen Aktualisierung Landschaftsplan (Anzahl)	0	0	0			
Aufwand für Naturschutzstation (Euro)	52.000	52.000	52.000	0		
Ehrenamtliche Naturschutzwarte (Anzahl)	13	14	14	0		
Kommunale Ökokontoflächen	1	2	1	-1		
Röhrichschutz- und Entwicklungsmaßnahmen im städtischen Anteil des EU-Vogelschutzgebietes Schweriner Seen (Anzahl)	3	4	3	-1		
Begründungen für Abweichungen:						
Die Arbeiten zur Erfüllung der geplanten Ziele sind weit vorangeschritten, aber wegen begrenzter Personalressourcen oder wegen erhöhtem Vorbereitungsanfang noch nicht abgeschlossen. So liegt z.B. eine erste Auswertung der Öffentlichkeitsbeteiligung zur Neuausweisung des LSG Ostorfer, Fauler See u Nuddelbach vor, die Arbeiten zur Aktualisierung des Landschaftsplanes haben begonnen und Flächenankäufe zur Sicherung neuer kommunaler Ökokontoflächen konnten durchgeführt werden. Größere Röhrichschutzmaßnahmen sind erst in 2020 nach einem Vergleich mit dem BUND zum Schlossbuchtanleger und nach erfolgreicher Fördermitteleinwerbung möglich.						

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;


↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 13 Städtebauliche Sondervermögen					
Produkt:	51110 – Werdenvorstadt/Wasserkante Bornhövedstraße (SSV)				
Verantwortlich/ Berichtersteller:	Herr Andreas Thiele (60 FD Stadtentwicklung und Wirtschaft)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019			
Ziele:					
<ul style="list-style-type: none"> - Schaffung öffentlicher Wegeverbindungen am bzw. entlang des Seeufers des Schweriner Sees - geeignete Wasserlagen für wassertouristische Nutzungen vorbereiten - funktionale und gestalterische Integration der ungeordneten und blockierten Uferbereiche in die Stadtstruktur - Attraktivität des Stadtteils stärken 					
Grund-/Kennzahlen:					
Bezeichnung	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Grad der Zielerreichung (in Prozent)	57,50	57,50	0		
Begründungen für Abweichungen:					
Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:					
Lfd. Nr.	Steuerungsempfehlung/Maßnahmen		Verantwortlich	Termin/WvVL	

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;


↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 13 Städtebauliche Sondervermögen					
Produkt:	51111 – Paulsstadt SSV				
Verantwortlich/ Berichtersteller:	Herr Andreas Thiele (60 FD Stadtentwicklung und Wirtschaft)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019			
Ziele:					
Gemeinbedarfs- und Folgeeinrichtungen					
<ul style="list-style-type: none"> - Sanierung und Modernisierung von Schulen und Verbesserung der Hortsituation - Erhalt von Kultur- und Freizeiteinrichtungen besonders für Jugendliche 					
Infrastruktur					
<ul style="list-style-type: none"> - Umgestaltung von Platz- und Straßenräumen zur Verbesserung der verkehrlichen Funktion und Verkehrssicherheit - Aufwertung und Neugestaltung der Verbindungen zum Stadtzentrum 					
Stadtumgestaltung, Grün- und Freiflächen					
<ul style="list-style-type: none"> - Sanierung der Gebäude, Erhalt und Erneuerung von Denkmälern und stadtgestalterisch wichtigen Gebäuden - Durchführung von Wettbewerben zur Schließung von Baulücken in hoher baulicher und städtebaulicher Qualität - bauliche Neuordnung von Teilbereichen bzw. Blöcken, Beseitigung von städtebaulichen Missständen - Schaffung von Spielplätzen - Neugestaltung und Aufwertung von vorhandenen öffentlichen Grünbereichen und Plätzen - 					
Grund-/Kennzahlen:					
Bezeichnung	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1
Grad der Erreichung (in Prozent)	70,0	70,0	0		
Begründungen für Abweichungen:					

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;


↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 13 Städtebauliche Sondervermögen					
Produkt:	51112 – Schelfstadt/Altstadt/Südl. Werdervorstadt (SSV)				
Verantwortlich/ Berichtersteller:	Herr Andreas Thiele (60 FD Stadtentwicklung und Wirtschaft)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019			
Ziele:					
Gemeinbedarfs- und Folgeeinrichtungen					
<ul style="list-style-type: none"> - Sanierung und Modernisierung von Schulen und Verbesserung der Hortsituation - Erhalt von Kultur- und Freizeiteinrichtungen besonders für Jugendliche 					
Infrastruktur					
<ul style="list-style-type: none"> - Umgestaltung von Platz- und Straßenräumen zur Verbesserung der verkehrlichen Funktion und Verkehrssicherheit - Aufwertung und Neugestaltung der Verbindungen zum Stadtzentrum 					
Stadtumgestaltung, Grün- und Freiflächen					
<ul style="list-style-type: none"> - Sanierung der Gebäude, Erhalt und Erneuerung von Denkmälern und stadtgestalterisch wichtigen Gebäuden - Durchführung von Wettbewerben zur Schließung von Baulücken in hoher baulicher und städtebaulicher Qualität - bauliche Neuordnung von Teilbereichen bzw. Blöcken, Beseitigung von städtebaulichen Missständen - Schaffung von Spielplätzen - Neugestaltung und Aufwertung von vorhandenen öffentlichen Grünbereichen und Plätzen 					
Grund-/Kennzahlen:					
Bezeichnung	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Grad der Erreichung (in Prozent)	85,0	85,0	0		
Begründungen für Abweichungen:					

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;


↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 13 Städtebauliche Sondervermögen					
Produkt:	51113 – WUV Mueßer Holz (SSV)				
Verantwortlich/ Berichtersteller:	Herr Andreas Thiele (60 FD Stadtentwicklung und Wirtschaft)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019			
Ziele:					
<ul style="list-style-type: none"> - Reduzierung der Wohnungsleerstandes auf ein vertragliches Maß - Diversifizierung des Wohnungsangebotes, z.B. Eigenheimgebiete auf den Stadtumbaubrachen - Aufwertung der zentralen Achsen und Sammelstraßen (Hamburger Allee, Lomonossow- und Ziolkowskistraße) - Gestaltung der Stadtumbaubrachen - Image-Aufwertung des Stadtteils 					
Grund-/Kennzahlen:					
Bezeichnung	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Grad der Zielerreichung (in Prozent)	45,0	45,0	0		
Begründungen für Abweichungen:					

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;


↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 13 Städtebauliche Sondervermögen					
Produkt:	51114 – WUV Neu Zippendorf (SSV)				
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Andreas Thiele (60 FD Stadtentwicklung und Wirtschaft)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019			
Ziele:					
<ul style="list-style-type: none"> - Anpassung der Infrastruktur an die schrumpfende Bevölkerung - Reduzierung der Wohnungsleerstandes auf ein verträgliches Maß - Diversifizierung des Wohnungsangebotes durch Gebäudetransformation - Aufwertung der zentralen Achsen und des Stadtteilzentrums - Image-Aufwertung des Stadtteils 					
Grund-/Kennzahlen:					
Bezeichnung	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Grad der Zielerreichung (in Prozent)	70,0	70,0	0		
Begründungen für Abweichungen:					

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;


↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 13 Städtebauliche Sondervermögen					
Produkt:	51115 – Soziale Stadt Mueßer Holz/Neu Zippendorf (SSV)				
Verantwortlich/ Berichtersteller:	Herr Andreas Thiele (60 FD Stadtentwicklung und Wirtschaft)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019			
Ziele:					
<ul style="list-style-type: none"> - Stadteilimage aufwerten - Koordinierung verschiedener Hilfsangebote in den Stadtteilen - Wohnumfeld zielgruppengerecht und barrierefrei weiterqualifizieren - preiswerten Wohnraum sichern - Wohnungsangebot weiter diversifizieren - lokale Beratungsstellen für Bildung und Beschäftigung schaffen - Beschäftigungsmöglichkeiten jenseits des 1. Arbeitsmarktes sichern - Sicherung und Weiterentwicklung des sozialen Infrastruktur - Integration und Qualifizierung von Flüchtlingen - Anpassung der Infrastruktur an zukünftige Herausforderungen 					
Grund-/Kennzahlen:					
Bezeichnung	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Grad der Zielerreichung (in Prozent)	36,0	36,0	0		
Begründungen für Abweichungen:					

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇔ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;


↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 13 Städtebauliche Sondervermögen					
Produkt:	51116 – Lankow (SSV)				
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Andreas Thiele (60 FD Stadtentwicklung und Wirtschaft)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019			
Ziele:					
<ul style="list-style-type: none"> - Erneuerung und Anpassung der Infrastruktur an die Bedürfnisse der Bevölkerung - Aufwertung des Wohnumfeldes 					
Grund-/Kennzahlen:					
Bezeichnung	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1
Grad der Zielerreichung (in Prozent)	5,0	5,0	0		
Begründungen für Abweichungen:					

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇨ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;


↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 13 Städtebauliche Sondervermögen					
Produkt:	51117 – StadtGrün Am Werder Ufer (SSV)				
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Andreas Thiele (60 FD Stadtentwicklung und Wirtschaft)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019			
Ziele:					
<ul style="list-style-type: none"> - Schaffung öffentlicher Wegeverbindungen am bzw. entlang des Seeufers des Schweriner Sees - geeignete Wasserlagen für wassertouristische Nutzungen vorbereiten - funktionale und gestalterische Integration der ungeordneten und blockierten Uferbereiche in die Stadtstruktur - Attraktivität des Stadtteils stärken - 					
Grund-/Kennzahlen:					
Bezeichnung	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Grad der Zielerreichung (in Prozent)	5,0	5,0	0		
Begründungen für Abweichungen:					

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇔ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;

↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 14 (Wirtschaftliche Unternehmen)						
Produkt:	25301 - Zoo Schwerin					
Verantwortlich/ Berichtersteller:	Herr Dr. Rico Badenschier (Dezernat I - Allgemeine Verwaltung, Bürgerservice, Kultur)				Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2019	
Ziele:						
<ul style="list-style-type: none"> - Stabilisierung und Ausbau der Besucherzahlen, Verkauf von mindestens 135.000 Tickets (Jahres- und Tageskarten) - Einhaltung des Betriebskostenzuschusses i. H. v. 1.200.000 Euro - Verbesserung der Haltungsbedingungen der Tiere durch die Schaffung attraktiver Anlagen (Fertigstellung der Löwenanlage/Afrika-Savanne bis 2019) - Umsetzung des Entwicklungskonzeptes 2016 						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 31.12.2019	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Verkaufte Tickets (Anzahl)	132.037	135.000	140.235	5.235		
Umsatzerlöse aus Ticketverkauf (Euro)	1.241.000	1.215.000	1.267.990	52.990		
Umsatzerlöse je Ticket (Euro)	9,39	9,00	9,04	-0,04		
Städtischer Zuschuss je Ticket (Euro)	7,35	8,88	8,56	-0,32		
Begründungen für Abweichungen:						

¹ Pfeilschaltung: unterjährig/zum Jahresabschluss

↑ Ziele werden/wurden erreicht; ↗ Zielerreichung tendenziell möglich/Ziele wurden überwiegend erreicht; ⇔ Zielerreichung bedarf weiterer Maßnahmen;

↘ Zielerreichung tendenziell unmöglich/Ziele überwiegend nicht erreicht; ↓ Zielerreichung unmöglich/Ziele nicht erreicht

Aktivseite		Bilanz zum 31.12.2019		
Posten	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
1	Anlagevermögen	886.377.054,45	916.657.199,63	30.280.145,18
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	33.716.401,14	34.567.620,66	851.219,52
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	427.912,96	213.939,21	-213.973,75
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse	30.998.648,43	30.404.823,13	-593.825,30
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.289.839,75	3.948.858,32	1.659.018,57
1.2	Sachanlagen	708.452.021,68	726.373.722,36	17.921.700,68
1.2.1	Wald, Forsten	9.181.103,10	6.458.839,32	-2.722.263,78
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	63.986.334,35	63.457.967,24	-528.367,11
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	331.234.725,58	334.169.819,63	2.935.094,05
1.2.4	Infrastrukturvermögen	259.305.499,48	256.046.663,54	-3.258.835,94
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	2.516.222,64	2.605.661,32	89.438,68
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.643.800,97	5.191.588,22	-452.212,75
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.659.435,58	3.049.892,61	390.457,03
1.2.9	Pflanzen und Tiere	1.327.205,55	1.372.340,83	45.135,28
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	32.597.694,43	54.020.949,65	21.423.255,22
1.3	Finanzanlagen	144.208.631,63	155.715.856,61	11.507.224,98
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	64.267.638,86	64.267.638,86	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	3.546.900,00	3.546.900,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	45.305.583,14	52.919.332,76	7.613.749,62
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.396.000,00	2.276.200,00	-119.800,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	28.531.966,19	32.537.297,55	4.005.331,36
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	160.543,44	168.487,44	7.944,00
2	Umlaufvermögen	112.607.917,90	132.200.073,52	19.592.155,62
2.1	Vorräte	34.499.840,72	33.322.260,01	-1.177.580,71
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	7.830.961,21	7.714.543,88	-116.417,33
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	26.668.879,51	25.607.716,13	-1.061.163,38
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	77.901.023,67	98.046.628,18	20.145.604,51
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	42.189.970,87	65.549.822,04	23.359.851,17
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.983.233,66	15.748.340,85	-2.234.892,81
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	447.009,11	425.603,65	-21.405,46
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	192.654,84	40.550,18	-152.104,66
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	16.352.066,65	15.321.245,75	-1.030.820,90
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	16.352.066,65	15.321.245,75	-1.030.820,90
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	736.088,54	961.065,71	224.977,17
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	207.053,51	831.185,33	624.131,82
3	Rechnungsabgrenzungsposten	6.310.848,24	7.616.518,73	1.305.670,49
4	Aktive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	1.005.295.820,59	1.056.473.791,88	51.177.971,29

Passivseite		Bilanz zum 31.12.2019		
Posten	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
1	Eigenkapital	395.817.538,41	408.776.786,73	12.959.248,32
1.1	Kapitalrücklage	403.172.993,35	405.924.366,84	2.751.373,49
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	403.172.993,35	403.589.778,81	416.785,46
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	0,00	2.334.588,03	2.334.588,03
1.2	Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag	-28.335.446,40	-7.355.454,94	20.979.991,46
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	20.979.991,46	10.207.874,83	-10.772.116,63
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	242.976.598,51	282.715.229,75	39.738.631,24
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	234.084.022,62	273.620.809,14	39.536.786,52
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	190.196.186,70	187.643.686,63	-2.552.500,07
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.097.145,69	6.994.419,97	-102.725,72
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	36.790.690,23	78.982.702,54	42.192.012,31
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	8.892.575,89	9.094.420,61	201.844,72
3	Rückstellungen	88.988.683,18	88.953.171,06	-35.512,12
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	68.967.650,40	72.063.111,60	3.095.461,20
3.2	Steuerrückstellungen	99.650,00	139.050,00	39.400,00
3.3	Sonstige Rückstellungen	19.921.382,78	16.751.009,46	-3.170.373,32
4	Verbindlichkeiten	274.605.282,87	274.469.210,95	-136.071,92
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	179.574.227,57	182.253.519,08	2.679.291,51
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	43.385.092,77	51.445.792,68	8.060.699,91
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	136.189.134,80	130.807.726,40	-5.381.408,40
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	6.648.095,40	6.294.576,36	-353.519,04
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.530.191,15	2.435.357,55	-1.094.833,60
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.117.260,33	1.739.620,70	-2.377.639,63
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	11.226,07	0,00	-11.226,07
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen	22.687.580,78	23.058.136,18	370.555,40
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	46.052.094,07	44.067.439,23	-1.984.654,84
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	46.052.094,07	44.067.439,23	-1.984.654,84
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	11.984.607,50	14.620.561,85	2.635.954,35
5	Rechnungsabgrenzungsposten	2.907.717,62	1.559.393,39	-1.348.324,23
5.1	Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige	2.907.717,62	1.559.393,39	-1.348.324,23
6	Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	1.005.295.820,59	1.056.473.791,88	51.177.971,29

Anhang zum Jahresabschluss 2019 der Landeshauptstadt Schwerin

(1) Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 der Landeshauptstadt Schwerin wurde unter Beachtung des § 60 Absatz 1 und Absatz 2 Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) und der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) erstellt.

(2) Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden ohne wissentliche Einschränkung Beachtung. Insbesondere betrifft dies die Regelungen zu den §§ 43; 44 Absatz 2; 45 Absatz 2; 46 und 47 Absätze 4 und 5 GemHVO-Doppik.

(3) Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Landeshauptstadt Schwerin

3.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft

Die Haushaltswirtschaft im Jahr 2019 ist gegenüber der Planung positiver verlaufen. Jahresbezogen konnte in der Ergebnisrechnung der Haushaltsausgleich erreicht werden. Ganz erheblich dazu beigetragen haben die erhaltenen Konsolidierungshilfen mit einem Volumen von 10,55 Mio. Euro. Ohne diese Hilfen wäre der jahresbezogene Ausgleich knapp verfehlt worden.

Durch das unter Berücksichtigung der Konsolidierungshilfen positive Ergebnis konnte der verbliebene negative Ergebnisvortrag aus Vorjahren vollständig abgebaut werden. Die Landeshauptstadt Schwerin weist damit erstmals seit Umstellung des Haushaltswesens einen positiven Ergebnisvortrag aus. Dieser beträgt 2,8 Mio. Euro. Darüber hinaus ist der Bestand der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen nicht vollständig zur Deckung aufgelaufener Fehlbeträge, die aus dem Saldo von Abschreibungen und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten entstanden sind, benötigt worden. Die zweckgebundene Rücklage weist einen Bestand von immerhin 2,3 Mio. Euro aus. Zusammen mit der Rückführung der negativen Ergebnisvorträge und die Veränderungen in der allgemeinen Kapitalrücklage erlangt die Position Eigenkapital einen doch deutlichen Zuwachs von 12,9 Mio. Euro. Das Eigenkapital der Landeshauptstadt Schwerin übersteigt damit erstmals seit Doppikumstellung wieder den Wert von 400 Mio. Euro.

Zu einzelnen Positionen und weiteren wesentlichen Abweichungen zwischen Haushaltsplan und Jahresergebnis sowie dem Jahresergebnis des Vorjahres wird auf die Ausführungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung sowie den einzelnen Bilanzpositionen verwiesen.

3.2 Wirtschaftliche Lage

Trotz der nach der im Jahr 2018 verbesserten und in 2019 auf diesem Niveau stabilisierten Ergebnissituation gilt die dauernde Leistungsfähigkeit der Landeshauptstadt weiterhin als nachhaltig weggefallen. Mit dem Jahresergebnis unter Berücksichtigung der erheblichen Entschuldungs- und Konsolidierungshilfen konnte der Bestand an Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit nach 2017 und 2018 erneut verringert werden.

Das Jahr 2018 stellte bundesweit ein Rekordjahr in Bezug auf die Gewerbesteuererträge und -einzahlungen dar. Im Jahr 2019 darf von einer Stabilisierung gesprochen werden. Die Schwankung in den Bruttoerträgen bzw. -einzahlungen zeigen keine außergewöhnlichen Abweichungen. Leichte Anzeichen für eine Abkühlung der Konjunktur und damit der Ertragsaussichten in der Gewerbesteuer sind erkennbar. Allerdings zeichnet sich daraus im Kontext der Annahmen in der Haushaltsplanung des Doppelhaushaltes 2019/ 2020 gegenwärtig kein Haushaltsrisiko für die beiden Folgejahre ab. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses für das Jahr 2019 zeigen sich jedoch bereits deutliche Risiken für Folgejahre, die auf die zum Beginn des Jahres 2020 eingetretene und weltumspannende Pandemielage durch das Covid19-Virus zurückzuführen sind.

3.3 Vermögens- und Finanzlage

Das Anlagevermögen der Landeshauptstadt Schwerin ist im abgelaufenen Jahr 2018 vergleichsweise deutlich angewachsen. Der Anstieg betrug 30,2 Mio. Euro. Ein maßgeblicher Grund hierfür ist die seit den Jahren 2016/2017 begonnene Investitionsoffensive der Landeshauptstadt Schwerin insbesondere in die Bildungsinfrastruktur. So sind 21,4 Mio. Euro auf gestiegene Anzahlungen auf Sachanlagen zurückzuführen. Das sind ganz überwiegend die Schulbaumaßnahmen der Beruflichen Schule Technik, der Erich-Weinert Regionalschule und der Heinrich-Heine Grundschule, die durch den Eigenbetrieb Zentrales Gebäudemanagement (ZGM) realisiert werden und bis zur Fertigstellung ein Gesamtinvestitionsvolumen von über 50 Mio. Euro ausmachen. Bis zur Fertigstellung und Aktivierung der Maßnahmen erfolgt der Ausweis der getätigten Auszahlungen in der genannten Bilanzposition „Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau“.

Des Weiteren haben die Finanzanlagen der Landeshauptstadt einen Zuwachs von 11,5 Mio. Euro erfahren. Hervorzuheben ist hier der Zuwachs bei den „Sondervermögen mit Sonderrechnung“ mit 7,6 Mio. Euro. Dieser ist zurückzuführen auf drei wesentliche Geschäftsvorfälle. Zum einen wurde der fertiggestellte Hort der Grundschule Lankow aus dem Kernhaushalt eigenkapitalverstärkend und aufgabenentsprechend zur dortigen Bewirtschaftung in den [REDACTED] überführt. Dem [REDACTED] wurde zur Stärkung der Eigenkapitalsituation das Holzvorratsvermögen aller Wirtschaftswaldflächen der Landeshauptstadt Schwerin übertragen. Letztlich wurde zur Sicherung künftiger Eigenkapitalverzinsungen und im Ergebnis ebenfalls eigenkapitalverstärkend beim [REDACTED] auf die Ausschüttung der Eigenkapitalverzinsung in 2019 verzichtet. Da die Finanzanlagen der Sondervermögen der Landeshauptstadt Schwerin das so genannte Spiegelbild des Eigenkapitals der Betriebe abbilden, erklärt sich die nicht unerhebliche Steigerung in dieser Position des Anlagevermögens.

Insgesamt darf weiterhin festgestellt werden, dass eine Überschuldung im Sinne des § 43 Absatz 3 KV M-V bei weitem nicht vorliegt. Ein „nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ wird auch mittelfristig nicht auszuweisen sein.

3.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, lagen nicht vor.

3.5 Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Landeshauptstadt Schwerin

Ein Hauptrisiko der Landeshauptstadt Schwerin liegt insbesondere im aufgelaufenen Kassenkredit, der erst bei vollständiger Rückführung und gleichzeitig jahresbezogenem Ausgleich der Ein- und Auszahlungen unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgung im Finanzhaushalt als ausgeglichen gilt.

Jede auch noch so geringe Verschlechterung am Geldmarkt bedeutet ein weiter wachsendes Haushaltsrisiko. Die erfreulichen Jahresergebnisse der Jahre 2017, 2018 und jetzt 2019 sind maßgeblich und unverändert auf die erheblichen Entschuldungs- und Konsolidierungshilfen des Landes Mecklenburg-Vorpommern zurückzuführen. Eine aus eigener Kraft getragene jahresbezogen positive Haushaltswirtschaft kann aus dem im Jahr 2020 beschlossenen Finanzausgleichsgesetz Mecklenburg-Vorpommern (FAG M-V) und dem zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses noch nicht vollzogenen Theaterpakt hergeleitet werden. Hier hat die Stadtvertretung mit Beschluss des Haushaltssicherungsprogramms, welches die vorgenannten Aspekte aufgreift ein deutliches Zeichen zur mittelfristigen Entschuldung der Landeshauptstadt Schwerin gesetzt. Das Haushaltssicherungsprogramm zeigt auf, wie innerhalb von zehn Jahren der vollständige Haushaltsausgleich gelingen kann. Seit 1992 befindet sich die Landeshauptstadt in der Haushaltskonsolidierung. Es darf konstatiert werden, dass im Jahr 2019 damit erstmals eine deutliche Perspektive zur dauerhaften Entschuldung und damit Wiedererlangung der dauerhaften Leistungsfähigkeit aufgezeigt wurde.

In welchem Umfang sich die nunmehr bekannte Pandemielage auf den Konsolidierungskurs der Landeshauptstadt Schwerin auswirken wird, kann seriös nicht beziffert werden. Insbesondere ist nicht absehbar, wie langfristig sich die Coronakrise auf den städtischen Haushalt auswirken wird. Hier bestehen erhebliche Risiken, die bestenfalls im Jahresabschluss des Folgejahres näher bestimmbar werden.

Darüber hinaus bestehen permanent Kostenrisiken bei den Aufwendungen und Auszahlungen der sozialen Sicherung, die weit überwiegend der pflichtigen Aufgabenwahrnehmung zuzurechnen sind.

Das mit der Fortschreibung der Konsolidierungsvereinbarung vorgesehene Teilziel für das Jahr 2019 in Höhe von max. 11,66 Mio. Euro negativen Saldo aus laufenden Ein- und Auszahlungen zuzüglich ordentlicher Tilgung für Investitionskredite und ohne die Berücksichtigung erhaltener Konsolidierungshilfen ist eingehalten worden. Damit hat die Landeshauptstadt Schwerin die Zielstellungen der Jahre 2015 bis 2019 und damit ausnahmslos alle Ziele erreicht. Der entsprechende Abschlag auf die Konsolidierungshilfe für 2019 ist bereits in 2020 abgefordert worden und auch vereinnahmt.

Nicht unerwähnt bleiben darf die andauernde Belastung des städtischen Haushaltes durch flüchtlingsbedingte Mehraufwendungen. Die bereits seit mindestens 2016 viel zu geringen Erstattungen flüchtlingsbedingter Aufwendungen werden ab dem Jahr 2020 noch einmal deutlich geringer ausfallen. Hier verändert das Land Mecklenburg-Vorpommern, entgegen der nachweislich zulasten der Kommunen verschobenen tatsächlichen Belastungen, die bisherigen Finanzierungsverhältnisse insbesondere vor dem Hintergrund der geringeren Bundesmittel nicht. Das ist gerade für die Landeshauptstadt Schwerin in besonderem Maße schwerwiegend, hat sie doch in absoluten Zahlen die mit Abstand meisten Menschen aufgenommen und versorgt diese mit allen kommunal zu erbringenden Leistungen in einwandfreier Art und Weise.

Insgesamt wird der Ausblick auf künftige Jahre nunmehr maßgeblich durch die Konsequenzen und Auswirkungen der Coronakrise geprägt sein. Es muss davon ausgegangen werden, dass gegenwärtig deutlich mehr Risiken als Chancen für die finanzielle und wirtschaftliche Entwicklung der Landeshauptstadt Schwerin bestehen.

(4) Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden in der Bilanz der Landeshauptstadt Schwerin

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 unverändert.

Für die Bewertung und Bilanzierung fanden die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung sowie die Ausführungen der §§ 31 bis 41 GemHVO-Doppik Anwendung.

Vermögensgegenstände wurden mit ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten wurden jeweils die Nebenkosten und nachträglichen Anschaffungskosten hinzugerechnet. Minderungen des Anschaffungspreises wurden abgesetzt.

Wertminderungen durch Abschreibungen wurden anhand der landeseinheitlichen Abschreibungstabelle des Landes M-V (Anlage 5) vorgenommen, soweit es sich um planmäßige Abschreibungen handelt. Abgänge wurden mit dem Restbuchwert berücksichtigt. Buchgewinne und -verluste sind in der Ergebnisrechnung berücksichtigt.

Forderungen wurden jeweils mit ihrem Nominalwert angesetzt, Verbindlichkeiten mit ihrem Rückzahlungsbetrag. Sondervermögen mit Sonderrechnung wurden mit dem Betrag des Eigenkapitals angesetzt.

Die Rückstellungen wurden mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle wesentlichen erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen in angemessener Höhe. Auf die Erläuterungen zur Bilanzposition B 3 wird verwiesen.

(5) Ausgeübte Wahlrechte bei der Erfassung und Bewertung

Folgende Wahlrechte bei der Erfassung und Bewertung des Vermögens wurden angewendet:

- § 31 Abs. 5 GemHVO-Doppik: Verzicht auf Erfassung von Vermögensgegenständen unter 1.000 Euro bzw. unter 800 Euro in Betrieben gewerblicher Art (§ 6 Abs. 2 S. 1 Einkommensteuergesetz). Die Beschaffungskosten werden als Abschreibung auf geringwertige Wirtschaftsgüter im Jahr der Anschaffung gebucht und belasten somit die Ergebnisrechnung.
- § 31 Abs. 8 GemHVO-Doppik: Bilanziert wurden weiterhin Festwerte (z. B. Aufwuchs in Grünanlagen). Vermögensgegenstände als „Festwert“ unterliegen keinem Werteverzehr, d.h. es werden hierfür keine jährlichen Abschreibungen gebucht. Es wird im Festwertverfahren unterstellt, dass regelmäßig beschaffte neue Vermögensgegenstände eines Festwertes mit den Abgängen korrespondieren. Festwerte sind in ihrem Bestand alle drei Jahre zu überprüfen und ggfls. anzupassen. Auswirkungen auf die Ertragslage: Regelmäßige Ersatzbeschaffungen gelten als „Aufwand“.

- § 34 Abs. 2 GemHVO-Doppik: Abweichung von der landeseinheitlichen Abschreibungstabelle bei der Nutzung von Schulbauten (50 Jahre anstatt 80 Jahre). Auswirkungen auf die Ertragslage: Eine verkürzte Nutzungsdauer bedingt höhere Abschreibungsbeträge. Gleichzeitig werden hohe Restbuchwerte zum Zeitpunkt der Sanierung einer Schule vermieden. Diese Restbuchwerte würden dann als erhebliche Einmalbelastung das Ergebnis beeinflussen (Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen).
- § 35 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik: Verzicht auf Bildung von Rückstellungen Inanspruchnahme von nicht genommenem Urlaub und Überstunden,

Weitere Wahlrechte bezüglich Bewertung und Bilanzierung wurden nicht in Anspruch genommen.

(6) Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

Gemäß § 47 Abs. 2 GemHVO-Doppik sind erhebliche Veränderungen einzelner Bilanzposten im Anhang anzugeben und zu erläutern. Als Bestimmungsgrenze für „erhebliche Veränderungen“ wurden Abweichungen in der Bilanzposition ab 10 Prozent jedoch mindestens 2.000.000 Euro zum Vorjahreswert festgelegt. In Einzelfällen wird jedoch aufgrund der inhaltlichen Bedeutung von diesen Wertgrenzen nach unten abgewichen.

Aktivseite

A 1 Anlagevermögen

(916.657.199,63 Euro; Vorjahr: 886.377.054,45 Euro)

A 1.2.1 Wald, Forsten

(6.458.839,32 Euro; Vorjahr: 9.181.103,10 Euro)

Mit Beschluss der Stadtvertretung zur Vorlage 01663/2018 wurde das Holzvorratsvermögen des Wirtschaftswaldes in das Vermögen des [REDACTED] [REDACTED] eingebracht. Mit der Verringerung dieser Bilanzposition um 30 Prozent ging eine korrespondierende Erhöhung in der Position 1.3.5 Sondervermögen einher.

A 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

(334.169.819,63 Euro; Vorjahr: 331.234.725,58 Euro)

Diese Bilanzposition weist im Vergleich zum Vorjahr einen Anstieg um rund 0,88 Prozent aus.

Ursächlich dafür sind die im Jahr 2019 vorgenommenen Aktivierungen von Hochbaumaßnahmen wie z. B. die Neubauten der Regionalen Schule „Weststadt-Campus“ und der Volkshochschule Campus am Turm (CAT). Die Aktivierungen übersteigen in Höhe der Veränderung zum Vorjahr die Summe der Abschreibungen in dieser Bilanzposition im Jahr 2019.

A 1.2.4 Infrastrukturvermögen

(256.046.663,54 Euro; Vorjahr: 259.305.499,48 Euro)

Im Vergleich zum Vorjahr weist diese Bilanzposition insgesamt eine Reduzierung i. H. v. 3.258.835,94 Euro aus (entspricht rd. 1,25 Prozent).

Aktivierungen in das Infrastrukturvermögen wurden i. H. v. 7.798.000 Euro vorgenommen. Wesentliche Maßnahmen, die 2019 fertiggestellt wurden, sind der 1. BA Rogahner Straße, der Bau einer Verbindungsstraße in der Weststadt, die Erneuerung von Gehwegen, Lichtsignalanlagen und Schaffung von Parkplätzen in Ost- und Weststadt, der Bau des Radweges auf dem Dwang,

Deckschichterenerungen durch den [REDACTED] in diversen Straßen und die Erneuerung des Schöpfwerkes Koppelgraben. Des Weiteren wurden kleinteilige Maßnahmen zur Schulwegsicherung und zur Verkehrsberuhigung durchgeführt.

Mit Beschluss 0174/HA/1040/2019 wurden Flurstücke und darauf befindliche Verkehrsflächen vom Bund unentgeltlich übernommen. Die Bilanzierung i. H. v. 416 TEuro erfolgte bilanzverlängernd jeweils unter Einbuchung eines korrespondierenden Sonderpostens in wertmäßig gleicher Höhe.

Mit der Erneuerung des Infrastrukturvermögens waren Teilabgänge i. H. v. 935 TEuro vorzunehmen. Die Abschreibungen i. H. v. 10.043 TEuro liegen in dieser Bilanzposition über der Investitionssumme.

Entwässerungsanlagen

Entsprechend dem Beschluss der Stadtvertretung vom 30.01.2012

(Drs.-Nr. 01034/2011) übernahm der [REDACTED]

[REDACTED] rückwirkend zum 01.01.2012 das Vermögen der Straßenentwässerungsanlagen von der Landeshauptstadt Schwerin.

Bilanziell wird das Vermögen als geleisteter Investitionszuschuss ausgewiesen und entsprechend der Dokumentation durch den [REDACTED] jährlich fortgeschrieben.

Für die in den Jahren 2012 bis 2019 durch die Landeshauptstadt Schwerin fertig gestellten Entwässerungsanlagen erfolgte die Umgliederung in die Bilanzposition „A 1.1.2 Gezahlte Investitionszuschüsse“ sofern analog in den Jahresabschlüssen des [REDACTED] die Bilanzierung der Anlagen vorlag. In 2019 erfolgte dies laut Jahresabschluss der [REDACTED] für Straßenentwässerungsanlagen in der Bosselmannstraße, in der Klosterstraße, an der Brücke Gosewinkler Weg sowie in der Birkenstraße. Des Weiteren konnten im Ergebnis vorgenommener Abstimmungen mit der [REDACTED] und der Bilanzierung bei der [REDACTED] alle in den Vorjahren fertiggestellten Anlagen, welche bislang in der Position A 1.2.10 Anlagen im Bau verblieben waren, auf Investitionszuschüsse umgebucht werden. Zur Bereinigung von im Zuge der Abstimmung festgestellten Differenzen war es teilweise erforderlich, Nachaktivierungen oder Wertminderungen auf das Infrastrukturvermögen der Landeshauptstadt vorzunehmen.

A 1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau

(54.020.949,65 Euro; Vorjahr: 32.597.694,43 Euro)

Mit dem umfangreichen Baugeschehen in der Landeshauptstadt erhöhte sich diese Bilanzposition um 21,4 Mio. Euro. Bei den geleisteten Anzahlungen handelt es sich um Vorauszahlungen der Stadt, ohne dass der Vermögensgegenstand oder die vereinbarte Leistung fertiggestellt ist. Nach Erfüllung des Rechtsgeschäfts ist der als geleistete Anzahlung eingestellte Betrag entsprechend seiner Verwendung zu aktivieren.

Wesentliche Anzahlungen wurden in 2019 geleistet für den Neubau der Grundschule „John Brinckman“ und der Beruflichen Schule „Technik“ sowie für die Sanierung der Regionalen Schule „Erich Weinert“ und der Grundschule „Heinrich-Heine“.

Des Weiteren wurden im Bereich Infrastruktur Zahlungen für den Bau des Schlachtermarktes, den vierspurigen Ausbau der Bundesstraße 321, den Radfernweg Gadebuscher Straße - Platz der Jugend, den Radweg Lankow-Medewge und die Revitalisierung Siebendorfer Moor vorgenommen.

In dieser Bilanzposition werden auch die kumulierten Anschaffungs- und Herstellungskosten für Maßnahmen an öffentlich-nutzbaren Objekten der Städtebaulichen Sondervermögen ausgewiesen, die bis zum Bilanzstichtag noch nicht fertiggestellt waren.

Grundlage für die Ermittlung der Bilanzwerte bilden die jeweiligen Zwischenabrechnungen der einzelnen Sondervermögen für 2019.

A 1.3 Finanzanlagen

(155.715.856,61 Euro; Vorjahr: 144.208.631,63 Euro)

A 1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung

(52.919.332,76 Euro; Vorjahr: 45.305.583,14 Euro)

Die Erhöhung der Bilanzposition um 7,6 Mio. Euro ist im Wesentlichen begründet durch Vermögensübertragungen an die [REDACTED] (Wirtschaftswald) und [REDACTED] (Hort GS Lankow) sowie durch die Erhöhung des Eigenkapitals der [REDACTED] nach Jahresgewinn 2019.

A 1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen

(32.537.297,55 Euro; Vorjahr: 28.531.966,19 Euro)

Dieser Posten der Finanzanlagen setzt sich aus zwei Positionen zusammen – zum einen aus der anteiligen Versorgungsrücklage¹ und zum anderen aus der anteiligen Rücklage der Versorgungskasse².

Die Landeshauptstadt Schwerin ist nach § 8 Absatz 1 Nr. 1 Kommunales Versorgungsverbandsgesetz (KVZVK M-V) i. V. m. § 13 Absatz 1 Nr. 1 der Satzung des Kommunalen Versorgungsverbandes Mecklenburg-Vorpommern (VM-V) Pflichtmitglied des VM-V.

Die Fortschreibung zum Jahresabschluss für diese Finanzanlage erfolgte auf Basis der Mitteilungen des VM-V.

Insgesamt weist diese Bilanzposition im Vergleich zum Vorjahr eine Erhöhung um 14 Prozent aus. Hintergrund sind deutliche Besoldungsanpassungen und die nunmehr erfolgte Berücksichtigung des tatsächlichen Pensionseintrittsalters von Beamt*innen der Berufsfeuerwehr. Diese wirken sich auf die Berechnungen des Versorgungsverbandes direkt aus und führen zu entsprechenden Anpassungen in den dortigen Rücklagen.

A 1.3.9 Sonstige Ausleihungen

(168.487,44 Euro; Vorjahr: 160.543,44 Euro)

In dieser Bilanzposition werden die von Städtebaulichen Sondervermögen an Dritte ausgereichte Darlehen ausgewiesen, die zum Bilanzstichtag noch nicht zurückgeführt wurden.

A 2. Umlaufvermögen

(132.200.073,52 Euro; Vorjahr: 112.607.917,90 Euro)

A 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse

(7.714.543,88 Euro; Vorjahr: 7.830.961,21 Euro)

In dieser Bilanzposition wird der Wert des privat nutzbaren Grundvermögens ausgewiesen, das sich zum Bilanzstichtag 31.12.2019 noch in den Städtebaulichen Sondervermögen der Landeshauptstadt Schwerin befand.

Der Bestand wurde auf Grundlage der „Verzeichnisse der Grundstücke im Sanierungs-sondervermögen“ zum Stichtag 31.12.2019 ermittelt.

Die Verzeichnisse können in der Anlagenbuchhaltung eingesehen werden.

Danach ist privat-nutzbares Grundvermögen in den folgenden Städtebaulichen Sondervermögen zu bilanzieren:

¹ nach § 14a des Bundesbesoldungsgesetzes

² zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen

- Schelfstadt/Altstadt/Südliche Werdervorstadt,
- Werdervorstadt/Wasserkante Bornhövedstraße und
- Paulsstadt.

A 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen
(65.549.822,04 Euro; Vorjahr: 42.189.970,87 Euro)

Diese Bilanzposition weist im Vergleich zum Vorjahr eine Veränderung i. H. v. 23.359.851,17 Euro (+55,37 Prozent) aus.

Hier sind überwiegend Forderungen aus zu erwartenden Fördermitteleinzahlungen für die erhebliche Steigerung ursächlich. Dies korrespondiert mit dem erheblichen Zuwachs in der passiven Bilanzposition B 2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen.

Die Bilanzposten enthält zudem die Forderungen aus Ausleihungen, die sich die Städtebaulichen Sondervermögen untereinander gewährt haben und die zum Bilanzstichtag noch nicht zurückgeführt wurden.

Der Forderungsbestand zum Bilanzstichtag war aus den Zwischenabrechnungen für 2019 abzuleiten.

A 2.2.2 Privat-rechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen
(15.748.340,85 Euro; Vorjahr: 17.983.233,66 Euro)

In dieser Bilanzposition ist eine Reduzierung 2.234.829,81 Euro erkennbar.

Eine größere Veränderung i. H. v. 0,5 Mio. Euro ergibt sich aus dem Wegfall einer Forderung aus der Veräußerung eines privat-nutzbaren Objektes des Städtebaulichen Sondervermögens Werdervorstadt/ Wasserkante Bornhövedstraße wieder. Der Erlös aus der Veräußerung i. H. v. 490.0000 EUR ist im Jahr 2019 eingegangen.

Zudem konnten die Einzahlungen aus den Schulkostenbeiträgen in 2019 periodengerecht eingezogen werden.

Passivseite

B 1 Eigenkapital

(408.776.786,73 Euro; Vorjahr: 395.817.538,41 Euro)

B 1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage

(2.334.588,03 Euro; Vorjahr: 0,00 Euro)

Die investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen werden der zweckgebundenen Kapitalrücklage zugeführt.

Soweit ein Fehlbetrag durch planmäßige Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens entstanden ist, kann dieser durch eine Entnahme der in den Vorjahren oder im laufenden Haushaltsjahr der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen zugeführten Beträge gedeckt werden. Der Fehlbetrag ist nur insoweit durch planmäßige Abschreibungen entstanden, wie den Abschreibungen keine korrespondierenden Erträge durch die Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen gegenüberstehen. Der Bestand in dieser Rücklage darf nicht negativ werden.

Im Haushaltsjahr 2019 wurden der zweckgebundenen Kapitalrücklage 9.690.042,97 Euro aus investiv gebundenen Zuweisungen zugeführt.

Da im Haushaltsjahr 2018 eine vollständige Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage (13.477.986,52 Euro) erfolgte, wurde in das Haushaltsjahr 2019 kein Bestand aus dem Vorjahr vorgetragen. Somit betrug am 31.12.2019 der Bestand der zweckgebundenen Kapitalrücklage zunächst 9.690.042,97 Euro.

Die Aufwendungen für Abschreibungen in 2019 betragen 22.930.451,99 Euro. Diesen standen korrespondierende Erträge durch die Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen i. H. v. 8.729.267,54 Euro gegenüber. Die Differenz beträgt 14.201.184,45 Euro.

Damit wäre zunächst eine vollständige Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage möglich.

Das Jahresergebnis 2019 (Jahresüberschuss) vor Veränderung der Rücklagen beträgt 2.852.419,89 Euro. Bei Jahresbezogener Betrachtung wäre eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage nicht möglich.

Da noch Fehlbeträge aus den Vorjahren nicht aus Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage gedeckt werden konnten, ist dennoch eine Entnahme i. H. v. 7.355.454,94 möglich. Dies entspricht dem negativen Ergebnisvortrag.

Mit der nachfolgenden Tabelle wird dargestellt, dass dieser Fehlbetrag vollständig aus Aufwendungen für Abschreibungen unter Berücksichtigung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten entstanden ist:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	gesamt
Aufwendungen für Abschreibungen	20.332.891,96	20.359.209,21	21.081.231,05	22.900.504,32	24.019.490,76	23.384.113,11	23.046.165,52	22.930.451,99	178.054.057,92
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	7.413.065,94	7.787.932,49	7.936.223,30	8.975.176,03	9.192.171,81	8.918.238,13	9.088.411,55	8.729.267,54	68.040.486,79
Saldo	12.919.826,02	12.571.276,72	13.145.007,75	13.925.328,29	14.827.318,95	14.465.874,98	13.957.753,97	14.201.184,45	110.013.571,13
Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage	9.343.574,90	9.230.936,86	9.320.347,09	9.257.543,98	8.111.369,87	7.145.923,14	13.477.986,52	7.355.454,94	73.243.137,30
Differenz	3.576.251,12	3.340.339,86	3.824.660,66	4.667.784,31	6.715.949,08	7.319.951,84	479.767,45	6.845.729,51	36.770.433,83

Die Aufwendungen für Abschreibungen betragen für den betrachteten Zeitraum von 2012-2019 insgesamt 178.054.057,92 Euro. Diesen stehen korrespondierende Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen i. H. v. insgesamt 68.040.486,79 Euro gegenüber.

Der ergebnisbelastende Saldo beträgt 110.013.571,13 Euro. Nach den jährlichen Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage verbleibt ein Saldo i. H. v. 36.770.433,83 Euro.

Der negative Ergebnisvortrag beträgt 7.355.454,94 Euro und liegt somit unter dem verbliebenen Saldo aus den Aufwendungen für Abschreibungen und den Erträgen durch die Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen abzüglich der bereits erfolgten Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage.

Damit war eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage i. H. v. 7.355.454,94 Euro nach § 18 Abs. 4 GemHVO-Doppik möglich und wurde im Zuge des Jahresabschlusses 2019 so ergebnisverbessernd verbucht. In der zweckgebundenen Kapitalrücklage verbleibt somit ein Bestand i. H. v. 2.334.588,03 Euro.

B 1.3 Ergebnisvortrag

(-7.355.454,94 Euro; Vorjahr: -28.335.446,40 Euro)

Nachfolgend wird die Entwicklung des Ergebnisvortrages für die Jahre 2012 bis 2019 dargestellt:

Abb.: Entwicklung des Ergebnisvortrages:

	Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	Ergebnisvortrag aus dem laufenden Jahr	Ergebnisvortrag gesamt
	in Euro	in Euro	in Euro
31.12.2012	0,00	-14.454.392,96	-14.454.392,96
31.12.2013	-14.454.392,96	-3.869.158,15	-18.323.551,11
31.12.2014	-18.323.551,11	-6.625.736,11	-24.949.287,22
31.12.2015	-24.949.287,22	-3.386.159,18	-28.335.446,40
31.12.2016 ³	-28.335.446,40	0,00	-28.335.446,40
31.12.2017	-28.335.446,40	0,00	-28.335.446,40
31.12.2018 ⁴	-28.335.446,40	20.979.991,46	-7.355.454,94
31.12.2019 ⁵	-7.355.454,94	10.207.874,83	2.852.419,89

Im Haushaltsjahr 2019 wurde in der Ergebnisrechnung zum zweiten Mal in Folge ein Jahresüberschuss erzielt. Für 2019 beträgt der Jahresüberschuss 10.207.874,83 Euro.

Damit konnten erstmals die negativen Vorträge aus den Vorjahren ausgeglichen und darüber hinaus ein positiver Ergebnisvortrag i. H. v. 2.852.419,89 Euro erfolgen.

Das laufende Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Pos. 20) beträgt 2.852.419,89 Euro. Das Ergebnis ist im Wesentlichen durch die in der Bilanzposition B.1.1.2 beschriebene Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage i. H. v. 7.355.454,94 Euro (geplant war eine Entnahme i. H. v. 9.675.200 Euro) und die im Punkt (7) zu Pos. 2 beschriebenen Entschuldungs- und Konsolidierungshilfen i. H. v. insgesamt 11.550.000 Euro.

Daraus folgt insbesondere, dass ohne Entschuldungs- und Konsolidierungshilfen ein positives Jahresergebnis nicht erzielt worden wäre.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

(10.207.874,83 Euro, Vorjahr: 20.979.991,46 Euro)

Auf die Erläuterung zu den vorgenannten Bilanzpositionen 1.1.2 und 1.3 wird verwiesen.

³ Im Ergebnis 2016 ist eine Konsolidierungshilfe vom Land i. H. v. 3,2 Mio. Euro enthalten.

⁴ Im Ergebnis 2018 sind Entschuldungs- und Konsolidierungshilfen vom Land i. H. v. insgesamt 12.724.560 Euro enthalten.

⁵ Im Ergebnis 2019 sind Entschuldungs- und Konsolidierungshilfen vom Land i. H. v. insgesamt 11.550.000 Euro enthalten

B 2 Sonderposten

(282.715.229,75 Euro; Vorjahr: 242.976.598,51 Euro)

B 2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen

(273.620.809,14 Euro; Vorjahr: 234.084.022,62 Euro)

B 2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen

(187.643.686,63 Euro; Vorjahr: 190.196.186,70 Euro)

Der Vorjahreswert verringerte sich um 2,5 Mio. Euro, was darauf schließen lässt, dass die lineare Auflösung der Sonderposten in 2019 höher war als die Passivierung der erhaltenen Anzahlungen aus Zuwendungen.

Pauschaler Sonderposten für Zuwendungen aus Investitionspauschalen:

Soweit eine konkrete Zuordnung von Zuwendungen aus verschiedenen Bundes- oder Landesprogrammen zu bestimmten Vermögensgegenständen zur Eröffnungsbilanz nicht oder nicht mehr möglich war, findet § 37 Absatz 2 Satz 3 und 4 GemHVO-Doppik Anwendung, wonach ein gesonderter Sonderposten unter Berücksichtigung eines sachgerechten gemeindebezogenen Prozentsatzes für die Auflösung des Sonderpostens zu bilden ist.

Für Mittel aus dem Kommunalen Investitionsprogramm (KIP) wurde ein entsprechender Sonderposten zur Eröffnungsbilanz gebildet und wird nunmehr jährlich fortgeschrieben.

Sonderposten für erhaltene Investitionszuwendungen oder Beiträge für Straßenentwässerungsanlagen:

Diese werden nicht gesondert gebildet, um den Verwaltungsaufwand bei der Abstimmung der jährlichen Auflösungsbeträge mit der ■■■■ zu vermeiden. Die jeweiligen Anteile werden auf alle anderen Sonderposten der jeweiligen Straßenbaumaßnahme passiviert.

Für die unentgeltlich übernommenen Anlagen von Erschließungsträgern sind jedoch Sonderposten zu buchen, da eine Aktivierung nur mit einer Passivierung in gleicher Höhe erfolgen kann. Dieser Sonderposten wird aus Vereinfachungsgründen ohne Bezug zu einem konkreten Aktivposten – analog zur Nutzungsdauer von Straßen – über 35 Jahre aufgelöst.

In dieser Bilanzposition werden auch die Sonderposten von Bund und Land für die aktivierten Darlehen der Städtebaulichen Sondervermögen ausgewiesen.

B 2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen

(78.982.702,54 Euro; Vorjahr: 36.790.690,23 Euro)

Für alle nicht fertiggestellten Maßnahmen mit einer Anteilsfinanzierung wurden die mit Fördermittelbescheid zugesagten Mittel als Anzahlung auf Sonderposten bilanziell erfasst und in den jeweiligen Teilhaushalten in der Finanzrechnung als investive Einzahlung oder im Falle der noch nicht erfolgten (Teil-)Mittelabrufe zunächst als öffentlich-rechtliche Forderung verbucht.

Insgesamt weist diese Bilanzposition gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung um 42.192.012,31 Euro (rund 114 Prozent) aus, was im Wesentlichen durch Zuwendungen für die Erich-Weinert-Schule, die Berufsschule Technik, den 2.BA Rogahner Straße und 2. BA Großer Moor begründet ist.

In dieser Bilanzposition werden auch die Sonderposten von Bund und Land ausgewiesen, die noch nicht für Maßnahmen an öffentlich- bzw. privat-nutzbaren Objekten der Städtebaulichen Sondervermögen verwendet wurden.

B 2.4 Sonstige Sonderposten

(9.094.420,61 Euro, Vorjahr: 8.892.575,89 Euro)

In dieser Bilanzposition werden die Werte der Sonderposten von Bund, vom Land und von Dritten ausgewiesen, die für Maßnahmen an öffentlich - und privat - nutzbaren Objekten der städtebaulichen Sondervermögen verwendet wurden.

B 3 Rückstellungen

(88.953.171,06 Euro; Vorjahr: 88.988.683,18 Euro)

B 3.1 Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

(72.063.111,60 Euro; Vorjahr: 68.967.650,40 Euro)

Die Landeshauptstadt Schwerin ist nach § 8 Absatz 1 Nr. 1 Kommunales Versorgungsverbandsgesetz (KVZVK M-V) i. V. m. § 13 Absatz 1 Nr. 1 der Satzung des Kommunalen Versorgungsverbandes Mecklenburg-Vorpommern Pflichtmitglied im Kommunalen Versorgungsverband Mecklenburg-Vorpommern (VM-V).

Die Pensionsrückstellung ist nach dem Teilwertverfahren anzusetzen. Das bedeutet, dass während der aktiven Phase der Mitarbeiterin bzw. des Mitarbeiters der Betrag der Rückstellung gleichmäßig aufgebaut wird. Zum Eintrittszeitpunkt des Versorgungsfalls erreicht die Rückstellung den Rentenbarwert. Dies entspricht sogleich der wirtschaftlichen Verursachung des Versorgungsaufwandes, der in der Aktivphase durch die jeweilige Zuführung zur Rückstellung erfasst wird.

Für den Jahresabschluss wurden für die Beihilferückstellung zwanzig Prozent der zu passivierenden Pensionsrückstellung in Ansatz gebracht. Die Ermittlung eines eigenen Schlüssels wurde mit Blick auf den damit verbundenen und zu erwartenden zusätzlichen Verwaltungsaufwand weiterhin nicht in Erwägung gezogen. Insoweit wurde das für die Eröffnungsbilanz und die Jahresabschlüsse 2012 bis 2018 gewählte Verfahren unverändert fortgesetzt. Die Berechnung der Pensionswerte durch den VMV erfolgte für 2019 auf der Grundlage aktualisierter Mitgliederdaten. Dadurch liegt die Zuführung für Aktive für 2019 mit 1,9 Mio. Euro um 43% niedriger als in 2018.

B 3.2 Steuerrückstellungen

(139.050,00 Euro; Vorjahr: 99.650,00 Euro)

In 2019 wurde die Steuerrückstellung zur Zahlung von Kapitalertragsteuer zuzüglich Solidaritätszuschlag auf verdeckte Gewinnausschüttungen aus den Jahren 2011 und 2016 i. H. v. 5.550,71 Euro in Anspruch genommen. Diese verdeckten Gewinnausschüttungen wurden im Rahmen der letzten Betriebsprüfungen festgestellt. Zur Abdeckung dieser Verpflichtung wurden der Rückstellung in den vergangenen Jahren 5.600,00 Euro zugeführt, sodass nach Inanspruchnahme noch 49,29 Euro ertragswirksam aufgelöst werden konnten.

Wie bereits im Jahr 2018 erschien es sachgerecht, der Rückstellung für jedes noch nicht geprüfte Jahr den Durchschnittswert der vergangenen Prüfungen zuzuführen.

Daher wurde der Rückstellung zur Abdeckung künftiger Risiken aus Steuernachzahlungen für 2019 der Betrag von 45.000 Euro zugeführt.

Des Weiteren sind beim Bundesverfassungsgericht Verfahren wegen ernstlicher Zweifel an der Verfassungsmäßigkeit der Höhe der Verzinsung nach § 233 Abgabenordnung (AO) i. V. m. § 238 Abs. 1 S. 1 AO anhängig. Es ist mit der Absenkung des Zinssatzes ernstlich zu rechnen, sodass die Landeshauptstadt Schwerin in der Folge erhaltene Zinsen für die Umsatzsteuer 2014 bis 2016 an das Finanzamt zu erstatten hätte. Der Landeshauptstadt Schwerin sind im Jahr 2019 keine Zinsen mehr für diese Jahre zugeflossen, sodass keine weitere Zuführung erfolgte.

B 3.3 Sonstige Rückstellungen

(16.751.009,46 Euro; Vorjahr: 19.921.382,78 Euro)

Der Bilanzwert in dieser Position verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 3,025 Mio. Euro (-15,2 Prozent).

- **Altersteilzeit**

Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeitarbeit (ATZ) und ähnlichen Maßnahmen ist nach Maßgabe des § 35 Abs.1 Nr.3 GemHVO-Doppik verpflichtend zu bilden. Besonderheiten in den dokumentierten Rückstellungsfällen liegen nicht vor.

ATZ-Verträge mit ehemaligen Beschäftigten, die nunmehr in Eigenbetrieben und dergleichen tätig sind, sind vollständig auf diese übergegangen. Etwaige Verpflichtungen der Landeshauptstadt Schwerin sind demnach über Verbindlichkeiten zu zeigen und bei den Eigenbetrieben als Forderungen gegen die Landeshauptstadt ausgewiesen.

- **Rechtstreitverfahren**

Das Verfahren zur Eröffnungsbilanz für alle wesentlichen Rechtstreitverfahren ist fortgeschrieben worden.

Es existieren daneben etliche kleinteilige Streitverfahren, deren Klagerhebungen bis in das Jahr 1993 zurückgehen. Die Aufstellung ist für die Jahre bis 2011, die Jahre 2012 bis 2019 jeweils gesondert erfolgt. Für die Verfahren bis einschließlich 2011 erfolgt keine Einzelbewertung in der Rückstellung. Hierfür ist ein Ersatzwert aus der Bewertung für die Jahre 2012 bis 2015 gebildet und wie in der Eröffnungsbilanz angesetzt worden. Tatsächlich kann wie in den Jahresabschlüssen 2012 bis 2018 zum Bilanzstichtag 31.12.2019 hier keine andere Erkenntnis vorliegen, da die Eröffnungsbilanz im Februar 2016 festgestellt wurde und nur solche Verfahren berücksichtigt hatte, die gerichtsanhängig gewesen sind.

Ergänzend der Rückstellung zugeführt wurden der Bestand an gerichtsanhängigen Streitverfahren des Jahres 2019 und die oben genannte Fortschreibung der wesentlichen Verfahren.

Die Rückstellung wurde für Verfahren aus den Jahren vor 2019, die in 2019 eine Erledigung erfahren haben, in Anspruch genommen bzw. ertragswirksam aufgelöst. Die Übersichten sind als **Anhangsanlage 1** beigefügt.

- **Sanierung von Altlasten - Deponie Finkenamp**

Mit dem Jahresabschluss 2019 wurde die Rückstellung für die Sanierung von Altlasten im Zuge der Jahresabschlussarbeiten i. H. v. 1.102.000 Euro in Anspruch genommen.

- **Kooperationen**

Gemäß § 35 Absatz 1 Nr.9 GemHVO-Doppik sind für sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten, hier dem Kooperationspartner Landkreis Ludwigslust/Parchim (LK LUP), Rückstellungen zu bilden.

Für die Jahre 2015 bis 2019 liegen bisher jeweils nur die Quartalsabrechnungen vor, nicht aber die Jahresabrechnungen.

Demzufolge konnte bisher keine Inanspruchnahme der Rückstellung erfolgen.

Nach den vorliegenden Abrechnungen für die 4 Quartale des Jahres 2019 besteht eine Forderung vom LK LUP für 2019 i. H. v. 48.160,16 Euro. Dieser Betrag wird der Rückstellung zugeführt.

- Verlustausgleich des [REDACTED]
Gemäß § 35 Absatz 1 Nr.9 GemHVO-Doppik sind für sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten, hier dem [REDACTED] Rückstellungen zu bilden.

In 2015 wurden erstmalig Mittel i. H. v. 327.769,90 Euro zugeführt, weil mit dem Jahresabschluss 2015 des [REDACTED] ein Verlust ausgewiesen wurde. Die Rückstellung wurde gebildet, um einen Verlustausgleich in Folgejahren durchführen zu können.

Für 2016 erhöhte sich der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag des [REDACTED] auf 522.529,30 Euro. Damit musste für 2016 eine Zuführung zur Rückstellung i. H. v. 194.759,40 Euro erfolgen.

Mit dem vorläufigen Jahresabschluss der [REDACTED] für 2017 wurde ein Verlust i. H. v. 173.457 Euro ausgewiesen. Im Zuge von Flurstücksübertragungen der [REDACTED] an die Landeshauptstadt und von der Landeshauptstadt an die [REDACTED] wurde eine Zuführung auf den Beteiligungswert [REDACTED] und eine Zuführung zur Rückstellung i. H. v. 11.561,46 Euro gebucht. Um den vollen Verlust aus 2017 abdecken zu können, wurde für 2017 der Restbetrag i. H. v. 161.895,54 Euro ebenfalls der Rückstellung zugeführt.

Eine Verbesserung der Eigenkapitalsituation des [REDACTED] wurde durch die Korrekturen der Jahresabschlüsse für die Jahre 2012 bis 2015 erreicht. Dies erfolgt in der Weise, dass die dem Jahresabschluss 2016 des [REDACTED] zugrundeliegende Methodik (es wird ein größerer Anteil der Grabnutzungsgebühr bereits zu Beginn der Nutzung ertragswirksam aufgelöst) auch für die zurückliegenden Jahresabschlüsse bis einschließlich 2012 Anwendung findet. Dies hat zu einer Verbesserung der Eigenkapitalsituation des [REDACTED] geführt, so dass die Rückstellungen entsprechend aufgelöst werden konnten. In der Rückstellung ist der im vorläufigen Jahresabschluss 2018 des [REDACTED] ausgewiesene nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag i. H. v. 195.312,12 Euro verblieben. Mit dem Jahresabschluss 2018 wurde die Rückstellung i. H. v. 500.674,18 Euro ertragswirksam aufgelöst. Aufgrund der Übertragung des Waldvorratsvermögens an den [REDACTED] wird mit dem vorläufigen Jahresabschluss 2019 wieder ein positiver Eigenkapitalwert ausgewiesen. Mit dem Jahresabschluss 2019 wurde die Rückstellung i. H. v. 195.312,12 Euro vollständig ertragswirksam aufgelöst.

- Bereich Jugend

Mit dem Jahresabschluss 2018 wurde eine sonstige Rückstellung für sonstige finanzielle Verpflichtungen für nachlaufende Rechnungen, die dem Haushaltsjahr 2018 zuzuordnen sind, gebildet. Der Gesamtbetrag der Rechnungen beträgt 847.282,17 Euro.

Im Jahr 2019 wurde die Rückstellung in vollem Umfang in Anspruch genommen.

- Verzinsung Gewerbesteuer

Mit dem Jahresabschluss 2018 wurde eine Rückstellung für die Verzinsung der Gewerbesteuer im Falle notwendiger Rückerstattungen an die Gewerbesteuerpflichtigen i. H. v. 300.000 Euro gebildet.

Aufgrund der beim Bundesverfassungsgericht (BVerfG) seit Jahren anhängigen „Verfassungsbeschwerden zu der Frage, ob der gesetzliche Zinssatz des § 238 Abs. 1 (AO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 1. Oktober 2002 (BGBl I S. 3866), zuletzt geändert durch Art. 10 Nr. 17 des Jahressteuergesetzes 2007 vom 13. Dezember 2006 (BGBl I S. 2878) von einem halben Prozent für jeden Monat für Verzinsungszeiträume nach dem 31. Dezember 2009 beziehungsweise nach dem 31. Dezember 2011 verfassungswidrig ist“, hat die Landeshauptstadt Schwerin wegen § 176 Abs. 1 Nr. 1 AO (Vertrauensschutz bei der Aufhebung und Änderung von Steuerbescheiden) seit Mai 2018 davon abgesehen, Erstattungszinsen festzusetzen, um im Falle der Senkung des Zinssatzes auch für die Landeshauptstadt Vorteile aus einer möglichen Absenkung ziehen zu können. Es kann nicht vorhergesagt werden,

wann das BVerfG eine Entscheidung fällt. Möglicherweise schließt sich ein Gesetzgebungsverfahren daran an.

In 2019 sind 211 Fälle dazu gekommen, aber mit geringerem Umfang.

Sachgerecht ist es deshalb, weitere 150.000 Euro zurückzustellen. Es wird eingeschätzt, dass im Falle des Fortbestandes der Höhe des derzeit geltenden Zinssatzes, dieser Betrag zu erstatten sein wird. Je nachdem inwieweit eine Absenkung des Zinssatzes erfolgt reduziert sich dieser Gesamtbetrag.

- Städtebauliche Sondervermögen

Im Rahmen der Aufarbeitung der Bilanzwerte der Städtebaulichen Sondervermögen für den Jahresabschluss 2018 wurden sämtliche Bescheide des Landesförderinstituts Mecklenburg-Vorpommern geprüft.

Für Risiken, die sich aus der Prüfung der Bescheide ergaben, wurden zum Jahresabschluss 2018 Zuführungen zu Rückstellungen i. H. v. 598.285,11 Euro vorgenommen.

Davon wurden im Jahr 2019 Rückstellungen i. H. v. 95.081,28 Euro in Anspruch genommen. Rückstellungen i. H. v. 2.757,95 Euro wurden in 2019 ertragswirksam aufgelöst und 7.582,84 Euro waren der Rückstellung zuzuführen.

Eine Übersicht zu den zu Grunde liegenden Sachverhalten ist in der Analgenbuchhaltung einzusehen.

- Nachzahlung öffentliches Interesse Straßenreinigung

Gemäß § 35 Absatz 1 Nr.9 GemHVO-Doppik sind für sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten, hier dem [REDACTED], Rückstellungen zu bilden.

Für das Jahr 2019 entsteht im Produkt 53701 – Abfallwirtschaft für das öffentliche Interesse an der Straßenreinigung (Reinigung öffentliche Straßen, Papierkorbentleerung) eine Nachzahlung i. H. v. 50.323 Euro. Die Nachzahlung ergibt sich durch die Änderung der Straßenreinigungsgebührensatzung (Beschluss der Stadtvertretung vom 02.12.2019 - Drs.-Nr. 00085/2019).

Für diese Nachzahlung wurde eine sonstige Rückstellung für sonstige finanzielle Verpflichtungen i. H. v. 50.323 Euro gebildet, die dann im Haushaltsjahr 2020 in Anspruch genommen wird.

Abb.: Übersicht über die Rückstellungen 2019

Art der Rückstellung	2019				
	Stand zum 01.01.2019	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Stand zum 31.12.2019
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	68.967.650,40	-2.674.346,40	-780.693,60	6.550.501,20	72.063.111,60
Steuerrückstellungen	99.650,00	5.550,71	49,29	45.000,00	139.050,00
Rückstellungen für Rekultivierungs- und Nachsorgeverpflichtungen von Deponien sowie für Altlastensanierungen	5.129.190,08	-1.151.069,25	0,00	0,00	3.978.120,83
Inanspruchnahme Altersteilzeit	663.943,26	-640.062,55	0,00	0,00	23.880,71
Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	11.148.995,34	-34.874,86	-949.809,52	489.820,38	10.654.131,34
Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen	2.979.254,10	-95.091,28	-1.045.352,24	256.066,00	2.094.876,58
Summe der Rückstellungen	88.988.683,18	-4.600.995,05	-2.775.904,65	7.341.387,58	88.953.171,06

B 4 Verbindlichkeiten

(274.469.210,95 Euro; Vorjahr: 274.605.282,87 Euro)

B 4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

(51.445.792,68 Euro; Vorjahr: 43.385.092,77 Euro)

Diese Bilanzposition weist einen Teil des Bestandes an Investitionskreditverbindlichkeiten aus und ist um 18,58 Prozent gestiegen. Ursächlich hierfür sind neu aufgenommene Investitionskredite im Haushaltsjahr 2019.

B 4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten

(130.807.726,40 Euro; Vorjahr: 136.189.134,80 Euro)

Minderung gegenüber dem Vorjahr um 5,3 Mio. Euro (-3,95 Prozent).

B 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

(2.435.357,55 Euro, Vorjahr: 3.530.191,15 Euro)

Diese Bilanzposition weist im Vergleich zum Vorjahreszeitraum einen Rückgang um 31,01 Prozent aus. Dargestellt werden hier Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen, aber auch privaten Unternehmen sowie dem sonstigen privaten Bereich.

Der Bilanzposten enthält auch die Verbindlichkeiten aus Ausleihungen, die sich die Städtebaulichen Sondervermögen untereinander gewährt haben und die zum Bilanzstichtag noch nicht zurückgeführt wurden.

B 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

(1.739.620,70 Euro, Vorjahr: 4.117.260,33 Euro)

Die Verbindlichkeiten in dieser Position verringerten sich um 57,75 Prozent. Verbindlichkeiten beruhen auf gesetzten Fälligkeiten. Liegen diese zufällig nicht Jahr der Geltendmachung bzw. des Entstehens des Anspruchs des Dritten, erfolgt die Zahlung erst zum Fälligkeitstermin. Bei Verbindlichkeiten zur laufenden Verwaltungstätigkeit zu denen die aus Transferleistungen zweifelsohne zählen, ist demnach eine vergleichende Betrachtung zwischen zwei Stichtagen (hier jeweils 31.12.) wenig aussagekräftig. Bedenklich wäre ein Bestand, wenn Verbindlichkeiten trotz Fälligkeit nicht geleistet werden. Diesbezüglich sind allerdings keine Problemstellungen bekannt.

B 4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen

(23.058.136,18 Euro; Vorjahr: 22.687.580,78 Euro)

Bilanzerhöhung um 1,63 Prozent

Diese Bilanzposition umfasst insbesondere auch den Liquiditätsverbund (Cash-Pools) zwischen Kernhaushalt und den Eigenbetrieben.

Des Weiteren werden in diesem Bilanzposten auch die Verbindlichkeiten der Städtebaulichen Sondervermögen aus Stellplatzablöse ausgewiesen.

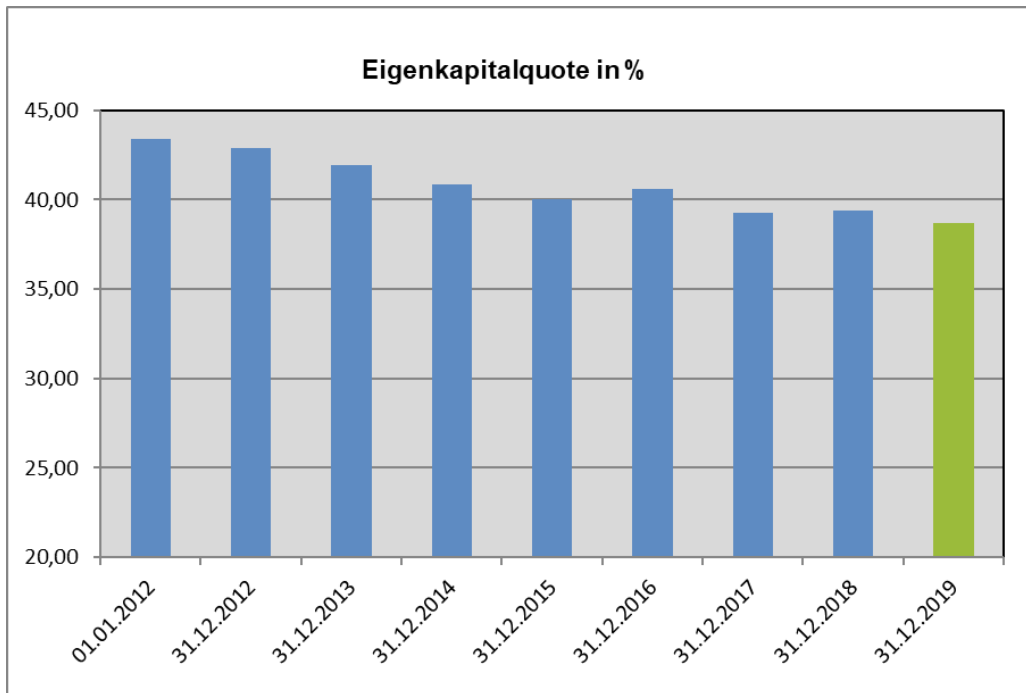
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

(14.620.561,85 Euro; Vorjahr: 11.984.607,50)

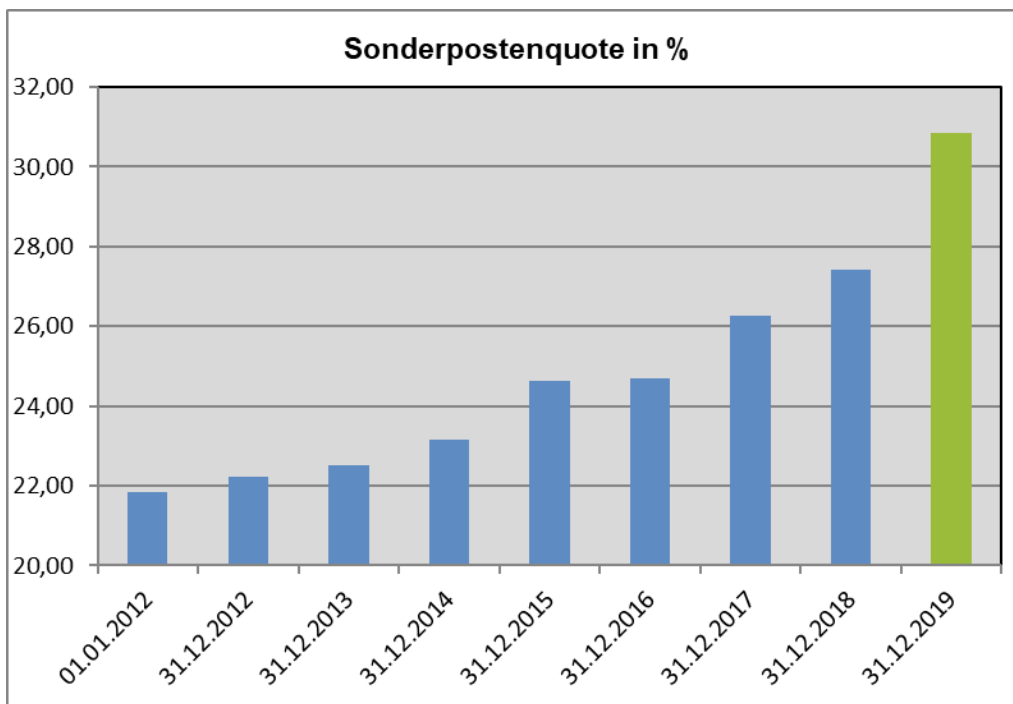
Die Verbindlichkeiten in dieser Position erhöhten sich um 22 % und resultieren weitüberwiegend aus Verwahrungen, die solange die entsprechenden Einzahlungen nicht bestehenden Forderungen zugeordnet werden können, in Höhe des Geldeingangs als Verbindlichkeiten auszuweisen sind.

Weitere Angaben zur Bilanz

Zwei Kennzahlen sollen hier im Besonderen betrachtet werden, die Eigenkapitalquote und die Sonderpostenquote.



Die Eigenkapitalquote der Landeshauptstadt Schwerin ist seit dem Eröffnungsbilanzstichtag am 01.01.2012 von 43,4 auf 38,7 Prozent gesunken. Dies mag mit Blick auf die absoluten Zahlen – hier steigt der Betrag des Eigenkapitals – widersprüchlich erscheinen. Ursächlich dafür ist die gleichzeitig gestiegene Bilanzsumme, auf die sich die Quote berechnet. Mittelfristig steht eine Überschuldung der Landeshauptstadt Schwerin im Sinne der Kommunalverfassung nicht zu befürchten.



Die Sonderpostenquote gibt an, zu welchem Anteil die Bilanzsumme aus Fördermitteln finanziert ist, die für die Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens – insbesondere Gebäude und Infrastrukturvermögen – einzusetzen waren und eingesetzt wurden. Auf der einen Seite mag es erfreulich sein, wenn es der Verwaltung gelingt, erfolgreich Fördermittel für notwendige Investitionen einzuwerben. Es sollte aber eher Ziel im Sinne der kommunalen Selbstverwaltung sein, die notwendigen Investitionen selbst finanzieren zu können.

Im Zusammenspiel und unter Berücksichtigung der bisherigen Entwicklung der beiden Kennzahlen Eigenkapital- und Sonderpostenquote wird das Dilemma der weiter wachsenden Abhängigkeit und mangelnden Eigenfinanzierungskraft deutlich sichtbar.

(7) Angaben zur Ergebnisrechnung

Erhebliche Unterschiede in der Ergebnis- und Finanzrechnung sind nach den §§ 44 Absatz 3 und 45 Absatz 3 GemHVO-Doppik im Anhang zu erläutern.

In der Ergebnis- und Finanzrechnung sind Unterschiede zwischen Ergebnis und Gesamtermächtigung dann erheblich, wenn sie in den einzelnen Positionen mehr als 1.000.000 Euro betragen. Darüber hinaus sind Unterschiede in den einzelnen Positionen auch dann zu erläutern, wenn sie über 20 % und mindestens 500.000 Euro betragen.

Summe der Erträge (Position 10)

In der Ergebnisrechnung sind Erträge von 325.166.072,15 Euro erzielt worden. Damit liegt das Ergebnis um 18.397.834,93 Euro über den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 317.161.661,12 Euro.

In den Erträgen sind Entschuldungs- und Konsolidierungshilfen des Landes i. H. v. insgesamt 11,55 Mio. Euro enthalten (Vorjahr: 12,7 Mio. Euro). Nähere Erläuterungen sind in den Erläuterungen zur Pos. 2 der Ergebnisrechnung zu entnehmen.

Im Übrigen wird auf die Erläuterungen zu den Positionen verwiesen.

Steuern und ähnliche Abgaben (Position 1)

Die Erträge aus Steuern und Abgaben liegen mit 112.795.351,58 Euro um 3.767.951,58 Euro über den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 110.389.250,80 Euro.

Steuern und Abgaben spiegeln sich ausschließlich im Teilhaushalt 15 wider.

Gewerbsteuererträge (brutto) wurden insgesamt i. H. v. 37,9 Mio. Euro erzielt. Bei einer Gesamtermächtigung einschließlich Sperre von 37,6 Mio. Euro sind das Mehrerträge von 300.000 Euro. Entscheidend für das Ergebnis war die im Jahr 2019 anhaltend positive gesamtwirtschaftliche Entwicklung, die sich ebenfalls entsprechend positiv in der Gewerbesteuer ausgewirkt hat. Allerdings besteht nach wie vor das Risiko, dass in erheblichem Umfang Vorauszahlungen geleistet worden sind, welche bei einer Änderung der wirtschaftlichen Verhältnisse gegebenenfalls zurückgezahlt werden müssen.

Im Jahr 2019 wurde der Ansatz für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer um ca. 1,1 Mio. Euro übererfüllt. Seit 2019 erfolgte ein teilweiser veränderter Transferweg von Sozialleistungen des Bundes. Hierfür sind die Umsatzsteueranteile gewählt worden. Hierin liegt die gegenüber die aus den Orientierungsdaten des Landes entstandene Abweichung im Wesentlichen begründet.

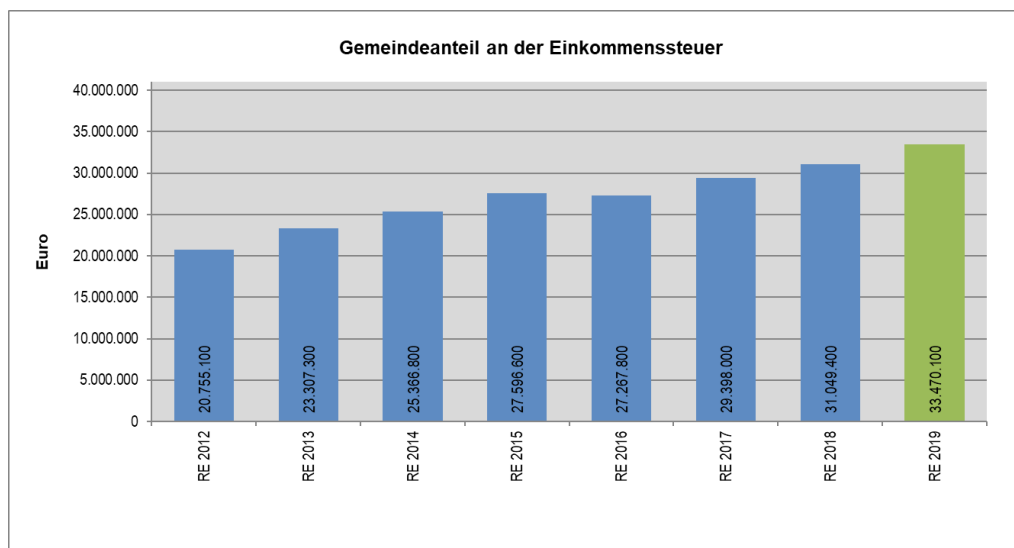
Bei den Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt und den Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe wurden Mehrerträge erzielt. Per Runderlass vom 01. März 2019 wurden Ausgleichszahlungen gemäß § 10 AG-SGB II i. H. v. 7.672.100 Euro beschieden. In einem weiteren Runderlass vom 13. Juni 2019 bekam die Stadt Schwerin eine Ausgleichszahlung gemäß § 10 AG-SGB II aus der zusätzlichen Wohngeldeinsparung 2018 i. H. v. 998.000 Euro, welche in 2019 zu verbuchen war. Bei einem Ansatz von 7.390.000 Euro, erhöht um die haushaltswirtschaftliche Sperre von 250.000 Euro ergaben sich demzufolge hier Mehrerträge i. H. v. 1,0 Mio. Euro.

Nachfolgend wird auf die Entwicklung der wesentlichen Erträge in dieser Position eingegangen:

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die Gemeinden erhalten einen Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer, der von den Ländern an ihre Gemeinden auf der Grundlage der Einkommensteuerleistungen ihrer Einwohner weiterzuleiten ist (Artikel 106 Absatz 5 Grundgesetz). Basis ist das Zerlegungsgesetz. Die Entwicklung des Anteils an der Einkommensteuer ist von vielen Sonderfaktoren abhängig. Die Einnahmen der Gemeinden aus ihrem Einkommensteueranteil hängen vom Verhältnis der Einwohnerzahl zur Gesamtzahl der Einwohner (Schlüsselzahl), der Einkommensstruktur der Einwohner und der gesamtwirtschaftlichen Situation ab. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist eine wesentliche Ertrags- und Einzahlungsquelle der Gemeinden.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung seit 2012:



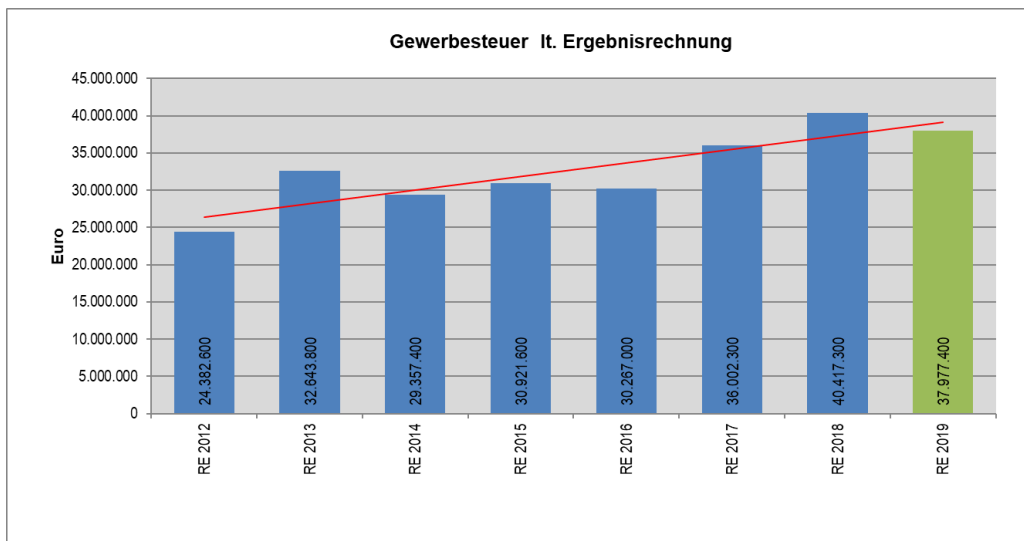
Gewerbsteuer

Die Gewerbsteuer ist der Höhe nach die wichtigste originäre Gemeindesteuer. Der Hebesatz für die Gewerbsteuer betrug von 2009 bis 2017 420 v. H. Ab 2018 wurde der Hebesatz auf 450 v. H. angehoben. Die Gewerbsteuer ist eine unbeständige Ertragsquelle. Sie ist konjunkturabhängig und weist in der Regel einen um 1-2 Jahre versetzten zyklischen Verlauf auf.

Das Gewerbesteueraufkommen wird in der Landeshauptstadt Schwerin stark durch Zerlegungsanteile bei Großbetrieben (Kapitalgesellschaften) mit einer Mehrzahl von Betriebsstätten geprägt.

Soweit die Steuereinnahmen die Planansätze überschreiten, werden sie bestmöglich zur Defizitreduzierung eingesetzt.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung seit 2012:



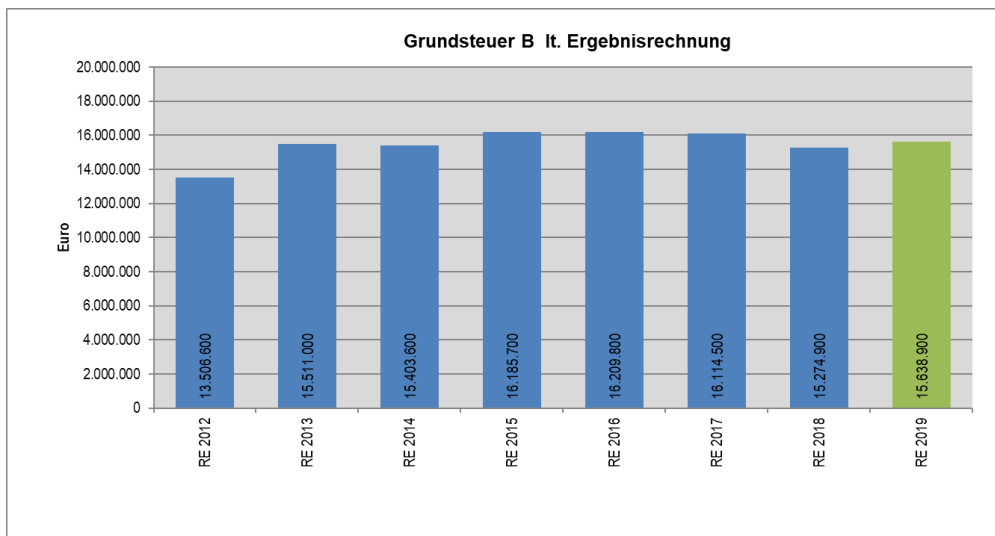
Vom Gewerbesteuer-Istaufkommen ist die Gewerbesteuerumlage abzuführen.

Grundsteuer B

Die Grundsteuer ist eine Steuer auf das Eigentum an Grundstücken und deren Bebauung sowie auf das Eigentum an grundstücksgleichen Rechten (Substanzsteuer). Gesetzliche Grundlage für die Grundsteuer ist das Grundsteuergesetz.

Der Hebesatz für die Grundsteuer B wurde in der Landeshauptstadt Schwerin 2009 von 410 v. H. auf 500 v. H., 2011 auf 550 v. H. und 2013 auf 630 v. H. angehoben, ab 2018 wurde der Hebesatz für die Grundsteuer B auf 595 v. H. gesenkt. Der Hebesatz für die Grundsteuer A lag seit 2009 unverändert bei 300 v. H. und wurde ab 2015 auf 400 v. H. des Grundsteuermessbetrages angehoben. Es wird weiterhin mit einem Zugang an grundsteuerpflichtigen Grundstücken im bewertungsrechtlichen Sinn durch städtebauliche Entwicklungen, insbesondere durch eine weitere Bebauung, sowie durch Teilungserklärungen nach dem Wohnungseigentumsgesetz für vorhandene Steuergegenstände gerechnet. Dem stehen aber auch Abgänge von Steuergegenständen gegenüber, die sich vor allem aus dem Stadtumbau durch den Abriss von Gebäuden bzw. dem Rückbau von Wohnquartieren ergeben.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung seit 2012:



Zuwendungen, Allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Position 2)

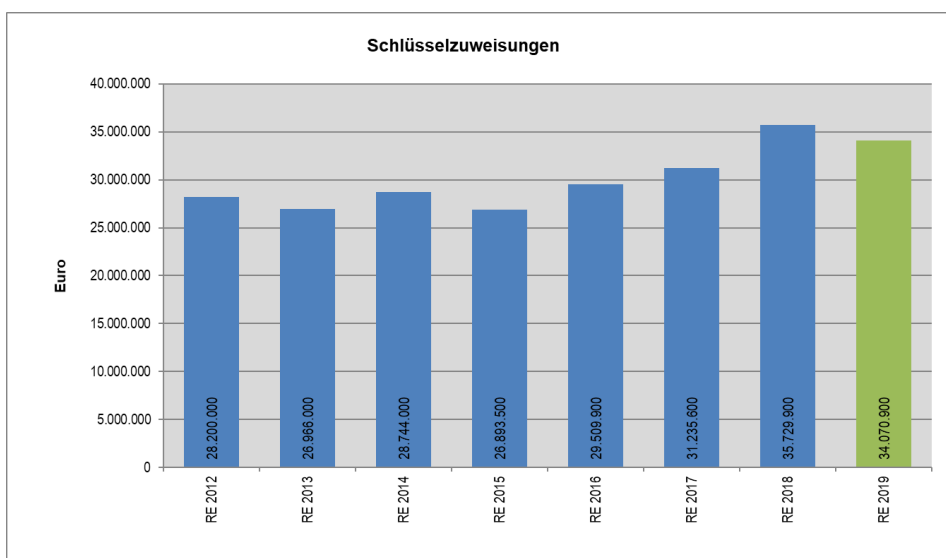
Die Erträge aus Zuwendungen, Allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge liegen mit 72.728.709,88 Euro um 10.815.969,57 Euro über den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 76.155.243,67 Euro.

Nachfolgend wird auf die Entwicklung der wesentlichen Erträge in dieser Position eingegangen:

Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen für laufende Zwecke werden nach komplexen Berechnungsalgorithmen ermittelt, in die die nivellierten Steuerkraftmesszahlen und die Einwohnerzahlen der beiden kreisfreien Städte sowie der vier großen kreisangehörigen Städte einfließen.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung seit 2012:



Konsolidierungs- und Entschuldungshilfen

Im Haushaltsjahr 2019 erfolgten Abschlagszahlungen auf die Konsolidierungshilfe für 2017 i. H. v. 4.400.000 Euro und für 2018 i. H. v. 4.800.000 Euro sowie die Restzahlungen auf die Konsolidierungshilfe für 2015 i. H. v. 800.000 Euro und für 2016 i. H. v. 900.000 Euro. Darüber hinaus erfolgte eine Sonderhilfe zum Abbau der Altfehlbeträge aus dem Landeshauptstadtvertrag i. H. v. 650.000 Euro. Insgesamt betragen die vorgenannten Entschuldungs- und Konsolidierungshilfen 11.550.000 Euro.

Im Vorjahresergebnis war eine Konsolidierungshilfe i. H. v. 12,7 Mio. Euro enthalten.

Seit 2016 sind Konsolidierungs- und Entschuldungshilfen in den Ergebnissen enthalten:

im Ergebnis 2016	3.200.000 Euro,
im Ergebnis 2017	0 Euro,
im Ergebnis 2018	12.724.560 Euro und
im Ergebnis 2019	11.550.000 Euro.

Die Zusammensetzung der Konsolidierungs- und Entschuldungshilfen in den einzelnen Jahren ist im Punkt (8) Angaben zur Finanzrechnung dargestellt.

Teilhaushalt 13 – Städtebauliches Sondervermögen

In dieser Position wurden die Erträge aus Städtebaufördermitteln vom Bund und vom Land veranschlagt, die zur Deckung von Aufwendungen beantragt wurden. Im Haushaltsjahr 2019 kam es zu einer Untererfüllung von rund. 850.000 Euro, da u. a. für das SSV Paulsstadt keine Städtebaufördermittel bewilligt wurden. Entsprechend weniger Aufwendungen wurden getätigt.

Erträge der sozialen Sicherung (Position 3)

Die Erträge der sozialen Sicherung liegen mit 79.695.472,38 Euro um 1.361.383,10 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 73.341.713,16 Euro.

Die Erträge der sozialen Sicherung sind um ca. 1.361.383,10 Euro und die Aufwendungen der sozialen Sicherung um 3.749.309,82 Mio. Euro geringer ausgefallen als geplant. Hieraus ergibt sich per Saldo eine Ergebnisentlastung i. H. v. 2,4 Mio. Euro gegenüber der Haushaltsplanung.

Die abweichenden Zahlen von Erträgen und Einzahlungen sind mit vor- und nachlaufenden Zahlungsvorgängen zum Stichtag 31.12. zu begründen.

Erträge der sozialen Sicherung sind in den Teilhaushalten 04 – Jugend, 05 – Bildung und Sport sowie 06 – Soziales enthalten.

Die Erträge teilen sich auf die Teilhaushalte folgendermaßen auf:

TH	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis Vorjahr
04	3.992.152,08	2.125.121,21	-1.867.030,87	3.156.722,86
05	18.523.937,42	18.330.586,85	-193.350,57	14.292.833,00
06	58.540.765,98	59.239.764,32	698.998,34	55.892.157,30

Teilhaushalt 04 – Jugend:

Die Erträge wurden zum größten Teil in der Position 3 geplant. Die unterjährige Buchung bestimmter Erträge wurde entsprechend der Statistik angepasst. So sind in den Positionen 2 und 6 insgesamt rd. 1.280.000 Euro verbucht worden. Im Produkt 36301 – Schul- und Jugendsozialarbeit war planungsseitig von höheren Erträgen in der Jugendsozialarbeit auszugehen, welche nicht eingetreten sind. Daher kam es in 2019 zu einer um 500.000 Euro geringeren Erfüllung. Die Abweichung der Erträge zum Vorjahresergebnis ist zum größten Teil durch die nachlaufende Erstattung der Kosten für die Versorgung und Unterbringung von unbegleiteten minderjährigen Ausländern (umA) durch den Kommunalen Sozialverband M-V und zugleich der gesunkenen Aufwendungen für die umA insgesamt zustande gekommen. Die Höhe der Erstattungen ist von der Höhe der Aufwendungen abhängig. Für diese Aufgabe erfolgt eine 100%ige Kostenerstattung.

Teilhaushalt 05 – Bildung und Sport

Die Abweichungen der Erträge zwischen Ergebnis und Vorjahresergebnis i. H. v. 4,0 Mio. Euro sind auf die seit Januar 2019 geltenden Änderungen des Kindertagesförderungsgesetzes M-V zurückzuführen. Aufgrund der Entlastung von Elternbeiträgen für Geschwisterkinder wurden im Jahr 2019 höhere Erträge und damit allerdings einhergehend auch höhere Aufwendungen verbucht.

Teilhaushalt 06 – Soziales

Die höheren Erträge sind im Wesentlichen im Produkt 31103 – Eingliederungshilfe für behinderte Menschen erzielt worden. Hier kam es zu rund 6.500.000 Euro Mehrerträgen.

Im Produkt 31102 – Hilfe zur Pflege kam es zu Mindererträgen i. H. v. 2.600.000 Euro.

Die Erträge gemäß des Ausführungsgesetzes SGB XII M-V werden auf Basis der Nettoaufwendungen des Vorjahres i. H. v. 72% erstattet.

Die Bundesbeteiligung nach dem § 46 SGB II (Produkt 31209) ist gegenüber dem Ansatz um rund 800.000 Euro geringer ausgefallen.

Die Abweichung ergibt sich aus dem Minderaufwand im Produkt 31201 – Leistungen für Unterkunft und Heizung und aus der Reduzierung der Erstattungsquote. Bei der Planung wurde auf der Grundlage einer Prognose des Landes von einer Erstattungsquote von 44,3 % ausgegangen. Aktuell liegt die Quote bei 41,1 %.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Position 4)

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten liegen mit 8.631.843,06 Euro um 43.210,05 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 8.334.979,23 Euro.

Mehrerträge wurden insbesondere in den Produkten Schülerbeförderung (TH 05), Baurechtliche Verfahren und Bauaufsicht (TH 09, Baugenehmigungsgebühren) erzielt. Diesen Mehrerträgen stehen Mindererträge in anderen Produkten gegenüber, so dass das Ergebnis in dieser Position nur minimal von der Gesamtermächtigung abweicht.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Position 5)

Die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten liegen mit 2.734.956,99 Euro um 428.443,01 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 2.756.533,04 Euro.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 6)

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegen mit 20.374.195,51 Euro um 1.114.851,20 Euro über den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 18.965.988,41 Euro.

Die Mehrerträge im Bereich Schulen i. H. v. 200.000 Euro beruhen auf erhöhten Erträgen aus dem Schullastenausgleichs.

Im Jugendbereich wurden die Erträge zum größten Teil in der Position 3 geplant. Die unterjährige Buchung bestimmter Erträge wurde entsprechend der Statistik angepasst. So sind in der Positionen 6 insgesamt rd. 840.000 Euro verbucht worden. Daher entstanden in dieser Position Mehrerträge.

Im Produkt Finanzen sind Mindererträge i. H. v. 350.000 Euro entstanden, da die Versicherungserstattungen hier geplant, aber in Position 9 zu verbuchen waren.

Zinserträge und sonstige Finanzerträge (Pos. 8)

Die Erträge aus Zinsen und sonstigen Finanzerträgen liegen mit 1.420.749,76 Euro um 1.876.150,24 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 2.817.019,85 Euro.

Mindererträge sind insbesondere im Produkt Beteiligungen (TH 14) durch die ausgefallene Gewinnabführung der [REDACTED] (736.000 Euro), die ausgefallene Zuwendung aus steuerlichen Gründen der [REDACTED] (400.000 Euro) und der entfallenen Eigenkapitalverzinsung der [REDACTED] (1.350.000 Euro) zu verzeichnen.

Darüber hinaus wurden im TH 15 Mehrerträge bei der Vollverzinsung der Gewerbesteuer i. H. v. 245.000 Euro erzielt. Diese Entwicklung war so nicht planbar, da die Zinsentscheidungen der Finanzämter nicht vorhersehbar sind.

Weiterhin gab es erneut Zinserträge aus aufgenommenen Kassenkrediten aufgrund der anhaltenden Negativzinspolitik der Europäischen Zentralbank (EZB) – 2019 i. H. v. 280.000 Euro.

Sonstige laufende Erträge (Position 9)

Die sonstigen laufenden Erträge liegen mit 26.784.792,99 Euro um 6.408.248,98 Euro über den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 24.400.932,96 Euro. Wesentliche Faktoren waren nicht planbare Erträge aus Zuschreibungen bei Finanzanlagen und die ertragswirksame Auflösung verschiedener Rückstellungen. In dieser Position sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten i. H. v. 8.729.267,54 Euro enthalten.

Abb.: Gegenüberstellung der Ansätze für Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit den Ergebnissen nach Teilhaushalten:

TH	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis
		in Euro	in Euro
01	Innere Verwaltung	300,00	179.084,18
03	Kultur	212.100,00	242.256,43
04	Jugend	0,00	15.968,51
05	Bildung und Sport	1.771.800,00	1.777.773,78
06	Soziales	300,00	1.347,29
08	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	2.200,00	349.184,38
10	Verkehr	4.821.400,00	4.178.843,92
11	Stadtentwicklung und Wirtschaft	338.000,00	278.028,18
12	Umwelt	39.400,00	36.432,29
14	Wirtschaftliche Unternehmen	1.087.600,00	962.201,73
15	Zentrale Finanzdienstleistungen	701.900,00	708.146,85
	Summe	8.975.000,00	8.729.267,54

Der Betrag der Auflösung der Sonderposten (SoPo) aus der Anlagenübersicht zum Jahresabschluss 2019 weicht um 89.213,50 Euro von den in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten ab.

Erträge aus der Auflösung von SoPo:

lt. Ergebnisrechnung	8.729.267 Euro
lt. Anlagenübersicht	8.640.054 Euro
Differenz	89.213 Euro

Die Differenz entsteht zum einen aus Buchungen, die direkt aus dem Rechnungswesen und nicht aus dem Anlagenbuchhaltungsmodul ausgelöst werden müssen. Diese werden nicht in der Spalte Abschreibungen der Anlagenübersicht dargestellt. Wesentliche Buchungen sind:

52 TEuro	Auflösung SoPo Theater (2610100.46613200)
14 TEuro	Auflösung SoPo für Geringwertige Gegenstände Jugendtreff Mueßer Holz (366000.46613200)
11 TEuro	Auflösung SoPo aus nicht verbrauchten BuT-Mitteln (3120600.46613200)
6 TEuro	Auflösung SoPo Brandschutzzuweisung (1260100.46613200)
1 TEuro	Auflösung SoPo aus Beitreibung bereits kameral niedergeschlagener Forderungen aus Beiträgen (5410100.46613200)

Zum anderen fließen in die Spalte Abschreibungen der Anlagenübersicht auch Buchungen, die als außerplanmäßige Auflösung des Sonderpostens über das Anlagenbuchhaltungsmodul gebucht wurden. Diese Buchungen auf dem Konto 46299200 (1.080 Euro) blieben bei der oben aufgeführten Aufrechnung in der Ergebnisrechnung unberücksichtigt.

In der Position „Sonstige laufende Erträge“ wurden zudem nicht geplante

- Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen i. H. v. 370.986,59 Euro (Vorjahr: 944.900,89 Euro),
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen i. H. v. 1.928.622,48 Euro (Vorjahr: 1.673.562,51 Euro)

gebucht.

Im Teilhaushalt 14 Wirtschaftliche Unternehmen sind nicht geplante und nicht planbare Erträge aus Zuschreibungen bei Finanzanlagen und Beteiligungen i. H. v. 1.956.240,59 Euro gebucht. Diese ergeben sich aus der Mehrung der Beteiligungen an den [REDACTED] und [REDACTED]

Teilhaushalt 13 – Städtebauliches Sondervermögen

In dieser Position wurden u. a. die Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von 2 Mio. Euro veranschlagt.

Ein Erlös in Höhe von 0,5 Mio. Euro wurde bereits zum Jahresende 2018 realisiert.

Weitere Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von rund 1,4 Mio. Euro konnten im Haushaltsjahr 2019 nicht eingebracht werden.

Infolgedessen kam es zu einer Untererfüllung von rund 1,85 Mio. Euro.

Summe der Aufwendungen (Position 19)

In der Ergebnisrechnung 2019 sind Aufwendungen i. H. v. 322.313.652,26 Euro entstanden. Damit liegt das Ergebnis um 10.715.724,42 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 309.659.656,18 Euro.

Folgende Aufwendungen wurden überplanmäßig bereitgestellt:

Teilhaushalt	Betrag	Empfänger bzw. Zweck
	in Euro	
14	41.400	Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Umzug der GBV sowie für die Bewirtschaftung der öffentlichen Toiletten

Die Deckung erfolgte innerhalb des Teilhaushaltes 14.

Personal- und Versorgungsaufwendungen (Positionen 11, 12)

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen liegen mit 58.330.797,40 Euro um 5.627.602,60 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 58.029.947,70 Euro.

In der Position 12 wird mit dem Jahresabschluss eine Unterschreitung der Gesamtermächtigungen um ca. 2.827.629,56 Euro ausgewiesen. Diese hängt ursächlich mit der Buchungssystematik für die Pensions- und Beihilferückstellungen zusammen (siehe auch Anhangserläuterung zu Bilanzposition 1.3.8). Durch diese notwendigen Buchungen kommt es im Teilhaushalt 01 zu einem negativen Ergebnis in der Position 12 – Versorgungsaufwendungen.

Im Ergebnis wurden die Personalaufwendungen im Jahr 2019 nicht in vollem Umfang benötigt. Minderaufwendungen ergaben sich durch die Erhöhung der anteiligen Rücklage der Landeshauptstadt Schwerin an der Versorgungskasse, durch die zeitliche Verschiebung der Nachbesetzung von vakanten Stellen, durch die große zeitliche Verschiebung der Besetzung der neu eingerichteten Stellen in 2019 und durch Langzeiterkrankungen.

Der Teilhaushalt 08 weist in der Position 11 – Personalaufwendungen Mehraufwendungen von 1,8 Mio. Euro aus. Dies resultiert aus der Buchung der Pensionsrückstellungen im Teilhaushalt mit 2.144 TEuro, die zentral im Teilhaushalt 01 geplant waren.

Sach- und Dienstleistungen (Position 13)

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 44.710.601,77 Euro um 3.891.432,72 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 42.054.181,04 Euro.

Minderaufwendungen in dieser Position sind vor allen dadurch zu verzeichnen, dass die korrespondierenden Auszahlungsansätze für laufende Auszahlungen nach § 8 Nr. 5 h) der Haushaltssatzung i. H. v. 1.879.471 Euro als Deckung für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zur Verfügung gestellt wurden.

Dies betrifft insbesondere die Teilhaushalte Bildung und Sport (05) und Verkehr (10). In dieser Position war zudem die Inanspruchnahme der Rückstellung für die Sanierung von Altlasten i. H. v. 1,1 Mio. Euro aufwandsmindernd zu buchen (Deponie Finkenkamp).

Teilhaushalt 13 – Städtebauliches Sondervermögen

Die Bewilligung von Städtebaufördermitteln ist im Haushaltsjahr 2019 geringer ausgefallen als geplant. Entsprechend weniger Aufwendungen konnten im Haushaltsjahr 2019 getätigt werden. Im Ergebnis dessen kam es in dieser Position zu einer Übererfüllung von 0,62 Mio. Euro.

Abschreibungen (Positionen 14)

Die Aufwendungen für Abschreibungen liegen mit 22.930.451,99 Euro um 1.946.348,01 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 23.046.165,52 Euro.

Die Buchung der Abschreibungen erfolgt im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses und führt nicht zu Auszahlungen.

Abb.: Gegenüberstellung der Ansätze für Abschreibungen mit den Ergebnissen nach Teilhaushalten:

TH	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
		in Euro	in Euro	in Euro
01	Innere Verwaltung	30.300,00	595.909,77	565.609,77
02	Bürgerservice	2.800,00	2.134,65	-665,35
03	Kultur	654.400,00	740.729,51	86.329,51
04	Jugend	500,00	16.592,59	16.092,59
05	Bildung und Sport	6.467.500,00	6.990.713,62	523.213,62
06	Soziales	3.700,00	3.004,66	-695,34
07	Ordnung	77.800,00	63.116,30	-14.683,70
08	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	333.200,00	1.195.745,40	862.545,40
09	Bauen	0,00	792,46	792,46
10	Verkehr	13.411.800,00	11.351.804,30	-2.059.995,70
11	Stadtentwicklung und Wirtschaft	564.300,00	420.381,73	-143.918,27
12	Umwelt	132.400,00	107.108,43	-25.291,57
13	Städtebauliche Sondervermögen	1.976.000,00	116.417,33	-1.859.582,67
14	Wirtschaftliche Unternehmen	1.221.300,00	1.326.001,24	104.701,24
	Summe	24.876.000,00	22.930.451,99	-1.945.548,01

Der Abschreibungsbetrag der Anlagenübersicht zum Jahresabschluss 2019 weicht um 2.266.469 Euro von der in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Abschreibung ab.

Afa lt. Ergebnisrechnung 22.930.452 Euro

Afa lt. Anlagenübersicht 20.663.983 Euro

Differenz 2.266.469 Euro

Die Differenz entsteht u. a. aus Buchungen, die direkt aus dem Rechnungswesen und nicht aus dem Anlagenbuchhaltungsmodul ausgelöst werden. In der Summe sind das 1.703 TEuro. Diese werden nicht in der Spalte Abschreibungen der Anlagenübersicht dargestellt. Wesentliche Buchungen sind:

- 218 TEuro Abschreibung auf Zuschüsse für Straßenentwässerungs-Anlagen (5410100.5321000)
- 76 TEuro außerplanmäßige Abschreibung Straßenschäden (5410100.53920000)
- 34 TEuro Abschreibung hoheitlicher Anteil Vorsteuer (42401/42402.53990000)
- 1.374 TEuro diverse Direktbuchungen aus Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (Konto 53860000)

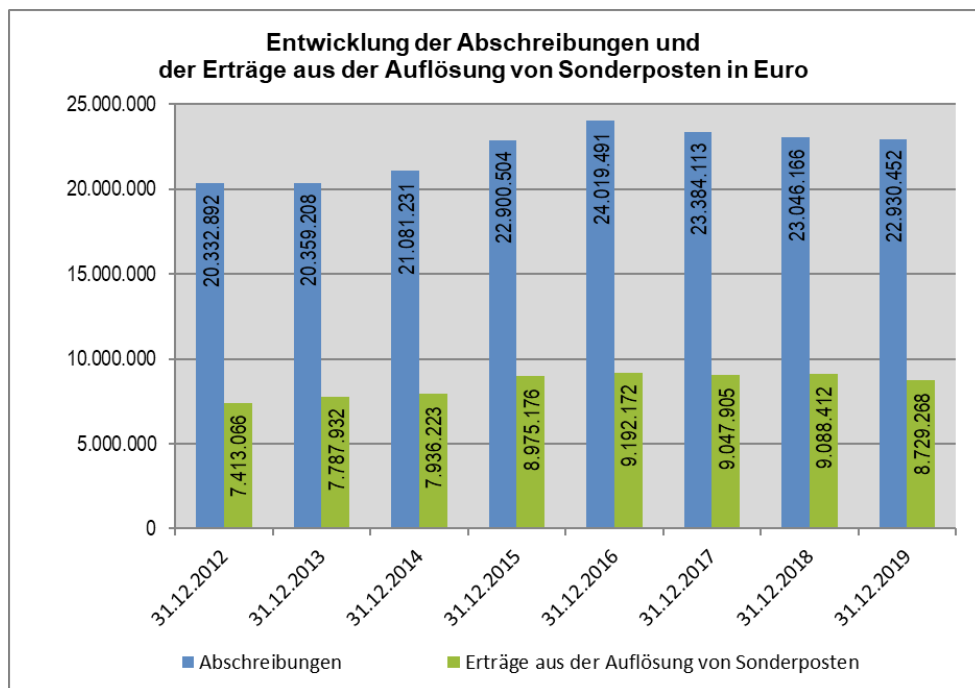
Des Weiteren begründet sich die Differenz aus Abschreibungen, die auf das Umlaufvermögen (189 T Euro in Produkten 1140100, 5111000 und 5111200) sowie auf Finanzanlagen (370 TEuro im Produkt 6260000) entfallen. Diese Positionen sind nicht Bestandteil der Anlagenübersicht, die nur Positionen des Anlage- nicht aber des Umlaufvermögens und der Finanzanlagen darstellt.

Teilhaushalt 13 – Städtebauliches Sondervermögen

In dieser Position werden die außerplanmäßigen Abschreibungen auf das Umlaufvermögen ausgewiesen.

In 2019 kam es in dieser Position zu Mehraufwendungen von 1,85 Mio. Euro, weil eine Grundstückveräußerung in Höhe von 0,5 Mio. Euro bereits in 2018 und geplante Grundstückveräußerungen von 1,4 Mio. Euro nicht realisiert wurden. Die Restbuchwerte waren entsprechend nicht abzuschreiben.

Nachfolgend ist die Entwicklung der Abschreibungen und der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten dargestellt:



Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Position 15)

Die Aufwendungen für Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen liegen mit 27.992.096,65 Euro um 592.664,15 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 27.678.874,01 Euro.

Aufwendungen der sozialen Sicherung (Position 16)

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung liegen mit 143.059.899,55 Euro um 3.749.309,82 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 136.277.723,76 Euro.

Die Entwicklung der Aufwendungen der sozialen Sicherung ist immer im Zusammenhang mit der Entwicklung der Erträge der sozialen Sicherung zu betrachten.

Die abweichenden Zahlen von Aufwand und den Auszahlungen sind mit vor- und nachlaufenden Zahlungsvergängen zum Stichtag 31.12. zu begründen.

Aufwendungen der sozialen Sicherung sind in den Teilhaushalten 04 – Jugend, 05 – Bildung und Sport sowie 06 – Soziales enthalten.

Die Aufwendungen teilen sich auf die Teilhaushalte folgendermaßen auf:

TH	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis Vorjahr
04	27.816.852,08	27.812.266,84	4.585,24	25.311.977,71
05	34.927.700,00	34.703.207,61	224.492,39	31.118.051,62
06	84.064.657,29	80.544.425,10	3.520.232,19	79.847.694,43

Teilhaushalt 04 - Jugend:

Im Bereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe kam es im Jahr 2019 gegenüber dem Vorjahr zu Mehrbedarfen.

Die Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder- und Jugendliche ist nach wie vor steigend.

Insbesondere ist dieser Trend durch die Integrationshelfer (I-Helfer) an Schulen verursacht. Im Jahr 2016 wurden durch den FD Jugend der Landeshauptstadt Schwerin noch 17 I-Helfer verfügt. Im Jahr 2018 waren es schon 45 und in 2019 sind es bereits 50 verfügte I-Helfer.

Anfang 2019 haben Vertragsverhandlungen bei freien Trägern der Jugendhilfe stattgefunden. Hierdurch ergibt sich eine Steigerung der Fachleistungsstundensätze bzw. Tagessätze um durchschnittlich 14 Prozent.

Im Bereich Hilfe zur Erziehung gibt es sowohl im stationären wie im ambulanten Bereich einen Anstieg der Fallzahlen. Im stationären Bereich ist der Anstieg auf die Verwandtenpflege zurückzuführen. Im ambulanten Bereich gibt es mehr Erziehungsbeistände und sozialpädagogische Familienhilfen.

Teilhaushalt 05 – Bildung und Sport

Aufgrund der Änderung des Kindertagesförderungsgesetzes liegen die Aufwendungen der sozialen Sicherung (Produkt 36101 und 36102) um 3,6 Mio. Euro über dem Vorjahresergebnis (Erläuterung in Pos. 3).

Teilhaushalt 06 – Soziales

Das Ergebnis im Teilhaushalt ist größtenteils durch drei Produkte beeinflusst worden.

Die Minderaufwendungen für die Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II (Produkt 31201) betragen rund 6 Mio. Euro.

Bei den Kosten der Unterkunft hat sich die Fallzahlreduzierung aus dem Jahr 2018 fortgesetzt. Ein zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung erwarteter flüchtlingsbedingter Anstieg der Empfängerzahlen war signifikant nicht zu verzeichnen. Ebenso hat die Änderung der Richtlinie zu den Kosten der Unterkunft keinen spürbar gegenläufigen Effekt zur erfreulichen Fallzahlenreduzierung hervorgerufen.

Im Produkt 31101 – Hilfe zum Lebensunterhalt sind die Aufwendungen gegenüber dem Ansatz um rund 1.200.000 Euro geringer ausgefallen.

Zu Mehraufwendungen kam es im Produkt 31103 - Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung i. H. v. rund 3.500.000 Euro.

Bei etwa gleichbleibenden Fallzahlen steigen hier die Fallkosten insbesondere durch die tariflichen Anpassungen großer Leistungsanbieter und durch eine Leistungsausweitung aus dem BTHG.

Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen (Position 17)

Die Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen liegen mit 1.230.924,69 Euro um 1.161.175,31 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 1.468.157,39 Euro.

In dieser Position sind die Zinsaufwendungen für Investitionskredite und für Kassenkredite enthalten. Diese liegen durch die anhaltend extreme Zinssituation am Geldmarkt bereits seit Jahren unter den geplanten Ansätzen. Wobei eine weitere Absenkung der entsprechenden Ansätze bei steigenden Zinsen ein kaum kalkulierbares Haushaltsrisiko in sich birgt.

Sonstige Aufwendungen (Position 18)

Die sonstigen laufenden Aufwendungen liegen mit 24.058.880,21 Euro um 6.252.808,19 Euro über den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 21.104.606,76 Euro.

In dieser Position sind u. a. die Wertberichtigungen auf Forderungen und Aufwendungen für Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen enthalten. Beide zusammen machen im Jahresabschluss 2019 ein Volumen von ca. 9,7 Mio. Euro aus. Im Vorjahr betrug das Ergebnis für die genannten Wertberichtigungen bzw. Verlusten aus Vermögensabgängen 4,6 Mio. Euro. Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten wurden in dieser Position folgende Aufwendungen aus Wertberichtigungen auf Forderungen gebucht:

Abb.: Aufwand aus Wertberichtigungen auf Forderungen

TH	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis
		in Euro	in Euro
01	Innere Verwaltung	66.000,00	72.681,45
02	Bürgerservice	0,00	35.568,49
03	Kultur	0,00	12.547,51
04	Jugend	0,00	16.515,25
05	Bildung und Sport	0,00	37.325,38
06	Soziales	0,00	651.773,98
07	Ordnung	5.900,00	59.070,06
08	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	0,00	66.870,67
09	Bauen	0,00	26.670,84
10	Verkehr	0,00	19.239,80
11	Stadtentwicklung und Wirtschaft	0,00	96.664,89
12	Umwelt	0,00	303,04
13	Städtebauliche Sondervermögen	0,00	11.075,40
15	Zentrale Finanzdienstleistungen	900.000,00	395.776,25
	Summe	971.900,00	1.502.083,01

Die Übersicht zeigt, dass gegenüber der Planung ca. 530.200 Euro mehr benötigt wurden. In 2018 betragen die Aufwendungen aus Wertberichtigungen auf Forderungen 1.146.695 Euro. Insgesamt sind Wertberichtigungen dem Grunde nach nicht planbar. Lediglich Erfahrungs-, Schätz- und mehrjährige Mittelwerte werden zur Planung herangezogen.

Ähnlich verhält es sich mit den Aufwendungen für Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens, die sich aus Ersatzinvestitionsmaßnahmen und den damit erforderlichen Abgängen aus dem Restbuchwert des zu ersetzenden Vermögensgegenstandes ergeben.

Abb.: Aufwand aus Verlusten aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens

TH	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis
		in Euro	in Euro
01	Innere Verwaltung	0,00	10.615,21
03	Kultur	0,00	782.320,18
05	Bildung und Sport	0,00	2.058.971,41
07	Ordnung	0,00	2.027,57
08	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	0,00	307,56
10	Verkehr	0,00	1.913.354,73
11	Stadtentwicklung und Wirtschaft	1.400.000,00	3.395.366,43
12	Umwelt	0,00	57.189,87
	Summe	1.400.000,00	8.220.152,96

Die Übersicht zeigt, dass die geplanten Ansätze um ca. 6.820.100 Euro überschritten wurden. In 2018 betragen die Aufwendungen aus Verlusten aus dem Abgang von Vermögensgegenständen 3.476.355,32 Euro.

Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen werden erst im Zuge der Erstellung der Jahresabschlüsse ermittelt. Insoweit konnten für diese nicht zahlungswirksamen Aufwendungen die Planansätze nicht zutreffend gebildet werden. Mit der Haushaltsplanung für den Doppelhaushalt 2021/2022 wird eine entsprechende planungsseitige Berücksichtigung angestrebt.

Wesentliche Aufwendungen aus Verlusten aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens:

Teilhaushalt – 03

Am 15.04.2019 wurde der Campus am Turm in der Hamburger Allee 124 nach zweijähriger Bauzeit in Nutzung genommen. Im sanierten Gebäudeteil des ehemaligen Schliemann-Gymnasiums sind der Hauptstandort der Volkshochschule der Landeshauptstadt Schwerin und das Sonderpädagogischen Förderzentrum „Am Fernsehturm“ untergebracht. Von der Volkshochschule werden ca. zwei Drittel der Gesamtfläche des sanierten Gebäudeteils genutzt.

Dieser Gebäudeteil hatte vor der Sanierung noch einen Restbuchwert von rund 1,9 Mio. Euro. Mit Ausnahme des Rohbaus und des Daches wurden sämtliche Bauteile ersetzt. In Folge dessen sind Restbuchwertabgänge i. H. v. rund 1,13 Mio. Euro (davon VHS 0,75 Mio. Euro und Schule 0,38 Mio. Euro) erfolgt. Im Teilhaushalt 03 führt der nicht geplante Restbuchwertabgang dazu, dass die Summe der Aufwandsermächtigungen überschritten wurden.

Teilhaushalt – 05

Mit dem in 2019 fortgeführten Bau der Beruflichen Schule Technik wurden erfasste Inventare, wie das alte Schulgebäude, die Lehrwerkstatt, die Bauhalle und die dazugehörigen Außenanlagen ausgebucht. In der Summe bestand für diese Anlagen ein Restbuchwert i. H. v. 1,08 Mio. Euro.

Weitere Minderungen von Restbuchwerten waren im Zuge von Teilsanierungen an Schulen vorzunehmen (Grundschule am Ziegelsee 234 TEuro; Allg. Förderschule Sonderpädagogisches Förderzentrum Am Fernsehturm 380 TEuro).

Teilhaushalt – 10

Die erhöhten Aufwandsbeträge 2019 resultieren aus der entgeltlichen Übertragung der Straßenentwässerungsanlagen an die [REDACTED] i. H. v. 1.266.229 Euro und der damit einhergehenden Minderung der geleisteten Anzahlungen auf Sachanlagen. In gleicher Höhe wurden die Erträge aus der Veräußerung gebucht (siehe Erläuterung zur Bilanzposition A 1.2.4).

Weitere Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen resultieren aus der Erneuerung von Anlagevermögen im Infrastrukturvermögen.

Teilhaushalt – 11

Mit der Veräußerung von städtischen Flurstücken waren die Restbuchwerte als Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen zu buchen. Wesentliche Buchungen in diesem Teilhaushalt i. H. v. 1,4 Mio. Euro waren im Zuge des Umlegungsverfahrens „Am Hang V019“ vorzunehmen.

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten werden Zuführungen zu Rückstellungen gebucht, für die ebenfalls keine Ansätze geplant werden können. Nachfolgend wird die Verteilung dieser Aufwendungen auf die Teilhaushalte dargestellt.

Abb.: Aufwand zu Rückstellungen

TH	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis
		in Euro	in Euro
01	Innere Verwaltung	0,00	537.980,54
11	Stadtentwicklung und Wirtschaft	0,00	7.582,84
14	Wirtschaftliche Unternehmen	0,00	50.323,00
15	Zentrale Finanzdienstleistungen	0,00	150.000,00
	Summe	0,00	745.886,38

Die Übersicht zeigt, dass im Haushaltsjahr 2019 Aufwendungen zu Rückstellungen i. H. v. 745.887 Euro entstanden sind. In 2018 betragen diese noch 3.456.984,34 Euro.

(9) Angaben zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung 2019 schließt mit einem jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung i. H. v. 14.892.052,89 Euro und damit gegenüber den Gesamtermächtigungen um 24.082.375,35 Euro besser ab. Gegenüber dem Vorjahr ist der Saldo um 5.366.087,51 Euro geringer ausgefallen, wobei das Ergebnis maßgeblich durch die Zahlung der Konsolidierungs- und Entschuldungshilfen i. H. v. insgesamt 11.550.000 Euro beeinflusst war. Darüber hinaus lagen die Einzahlungen aus Steuern und ähnlichen Abgaben um 3,7 Mio. Euro über den Gesamtermächtigungen und in allen Positionen sind Minderauszahlungen zu verzeichnen.

In der Position Steuern und ähnliche Abgaben wurden Mehreinzahlungen im Teilhaushalt 15 i. H. v. 4,2 Mio. Euro erzielt. Diese reduziert um die haushaltswirtschaftliche Sperre gemäß § 51 KV M-V für den TH 15 i. H. v. 1,2 Mio. Euro, verbleiben dann Mehreinzahlungen i. H. v. 3,0 Mio. Euro. Begründet werden diese analog der Ausführungen zur Ergebnisrechnung. Es sind Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer von 786.900 Euro, beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer von 1,1 Mio. Euro und bei den Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt und den Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe i. H. v. 1,0 Mio. Euro zu eingetreten.

Weitere Einzelpositionen der Finanzrechnung bedürfen keiner näheren Erläuterung, da diese mit denen zur Ergebnisrechnung korrespondieren.

Folgende Auszahlungen wurden überplanmäßig bereitgestellt:

Teilhaushalt	Betrag	Empfänger bzw. Zweck
	in Euro	
14	41.400	Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Umzug der GBV sowie für Bewirtschaftung öffentlicher Toiletten

Die Deckung erfolgte innerhalb des Teilhaushaltes 14.

Aufgrund von § 8 Nr. 5 k) der Haushaltssatzung der Landeshauptstadt Schwerin für das Haushaltsjahr 2019 waren überplanmäßige Auszahlungen zulässig, wenn für gebildete Rückstellungen keine Auszahlungsansätze geplant oder vorhandene Auszahlungsansätze nicht ausreichend waren.

Dies betrifft nachfolgende Produktsachkonten:

TH	Konto Finanzrechnung	Betrag	AO-Nr.
04	36303.755200	847.282,17 Euro	90105538
11	11401.729100	1.101.069,25 Euro	90136947
13	51111.769900	11.990,47 Euro	90149475
13	51112.769900	25.379,22 Euro	90149476
13	51115.769900	57.721,59 Euro	90149477
	gesamt	2.043.442,70 Euro	

Im Teilhaushalt 04 wurde mit dem Jahresabschluss 2018 eine sonstige Rückstellung für sonstige finanzielle Verpflichtungen für nachlaufende Rechnungen, die dem Haushaltsjahr 2018 zuzuordnen sind, gebildet. Der Gesamtbetrag der Rechnungen beträgt 847.282,17 Euro. Mit dem Jahresabschluss 2019 wurde die Rückstellung in vollem Umfang in Anspruch genommen.

Die im Teilhaushalt 11 in Anspruch genommene Rückstellung bezieht sich auf die Sicherung der trinkwassergefährdenden Altlast „Deponie Finkenkamp“, die voraussichtlich in 2020 abgeschlossen sein wird.

Die im Teilhaushalt 13 in Anspruch genommenen Rückstellungen i. H. v. 95.081,28 Euro beziehen sich auf 3 verschiedene Sachverhalte.

Im Städtebaulichen Sondervermögen Paulstadt (Produkt 51111) wurden dem Treuhandkonto getätigte Auszahlungen für Leistungen der Planungsphase 4 für die Sanierung der Alexandrinenstraße i. H. v. 11.990,47 Euro erstattet. Die geplante Sanierung der Alexandrinenstraße wurde nicht durchgeführt. Das Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern erkennt in diesen Fällen nur Leistungen der Planungsphasen 1 bis 3 als förderfähig an. Die Auszahlungen für die Planungsphase 4 i. H. v. 11.990,47 Euro waren dem Treuhandkonto daher zu erstatten.

Die Bewilligung im Städtebaulichen Sondervermögen Schelfstadt/ Altstadt/ südliche Wedervorstadt (Produkt 51112) refinanziert ebenfalls Auszahlungen des Sondervermögens für Leistungen der Planungsphase 4. Diese sind im Jahr 1993 für die Sanierung eines privat-nutzbaren Objektes in der Schelfstadt getätigt worden. Die geplante Sanierungsmaßnahme wurde nicht durchgeführt. Die Auszahlungen für die Planungsphase 4 i. H. v. 25.379,22 Euro wurden dem Treuhandkonto daher erstattet.

Im Sondervermögen Soziale Stadt Mueßer Holz/ Neu Zippendorf (Produkt 51115) wurden dem Treuhandkonto Auszahlungen für die Stadtteilzeitung „Turmblick“ erstattet. Das Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern erkennt ein Drittel der im Zeitraum der Jahre 2000 bis 2008 für die Stadtteilzeitschrift getätigten Auszahlungen nicht als förderfähig an, da sich ihre Inhalte auch auf den Großen Dreesch beziehen. Dieser Stadtteil zählt geografisch nicht in die Förderkulisse des o. g. Städtebaulichen Sondervermögens.

Investitionsein- und Investitionsauszahlungen

Wie bereits in den Jahren 2017 und 2018 weist auch das Investitionsprogramm 2019 eine Vielzahl an Neubau- und Sanierungsmaßnahmen im Schul- und Sportstättenbau, aber auch im Bereich Straßen und Radwege auf. Mit dem Doppelhaushalt 2019/2020 wurde die Investitionstätigkeit der Landeshauptstadt auf sehr hohem Niveau fortgeführt.

Für das Jahr 2019 kann insgesamt festgestellt werden, dass eine deutliche Steigerung des Auszahlungsvolumens erreicht werden konnte. Dennoch wird eine Vielzahl der veranschlagten Maßnahmen nicht in der vorgesehenen Zeitschiene durchgeführt. Ursachen für zeitliche Verschiebungen in der Ausführung sind der aktuellen Marktlage zu schulden. Ausschreibungsergebnisse liegen oftmals deutlich über den vorgesehenen Ansätzen und müssen somit aufgehoben und Aufträge neu ausgeschrieben werden. Die Anzahl abgegebener Angebote in Vergabeverfahren ist mittlerweile insgesamt deutlich zurückgegangen. Zu den investitionsintensivsten Teilhaushalten zählen insbesondere der Teilhaushalt Bildung und Sport sowie der Teilhaushalt Verkehr.

Investitionsauszahlungen wurden 2019 i. H. v. 64.816.942 Euro geleistet. Aus den Vorjahren wurden Auszahlungsermächtigungen i. H. v. 55.382.226 Euro übertragen. Im Ergebnis dessen stand einer Gesamtermächtigung von 153.811.634 Euro ein Mittelabfluss von 64.816.942 Euro gegenüber.

Von nicht in Anspruch genommenen 88.994.692 Euro wurden 80.887.718 Euro in das Haushaltsjahr 2020 übertragen.

Analog erfolgte bei den Einzahlungsermächtigungen ein Vortrag i. H. v. 49.236.730 Euro.

Die ursprünglich für 2019 geplante Kreditaufnahme nach Haushaltssatzung i. H. v. 35.182.400 Euro wurde durch die Rechtsaufsichtsbehörde nur i. H. v. 33.575.300 Euro genehmigt. Eine Kreditneuaufnahme erfolgte im Haushaltsjahr 2019 i. H. v. 14.270.000 Euro. Dabei entfällt ein Teilbetrag von 13.779.700 Euro auf die fortgeltende Kreditermächtigung aus dem Jahr 2018. Ein Teilbetrag von 490.300 Euro ist aus der Kreditermächtigung für das Jahr 2019 in Anspruch genommen worden.

Zu den Teilhaushalten mit den höchsten investiv veranschlagten Auszahlungsansätzen zählen im Haushaltsjahr 2019 insbesondere der Teilhaushalt 05 – Bildung und Sport sowie Teilhaushalt 10 – Verkehr sowie als auch TH 13 – Städtebauliches Sondervermögen.

So wurden beispielsweise für den Teilhaushalt 05 Bildung und Sport investive Auszahlungen i. H. v. rund 47,6 Mio. Euro veranschlagt. Zu berücksichtigen ist dabei, dass rund 21,3 Mio. Euro investive Auszahlungsreste aus dem Vorjahr nach 2019 vorgetragen wurden und somit auszahlungsseitig insgesamt 69 Mio. Euro zur Verfügung standen, wovon tatsächlich nur rund 35 Mio. Euro zahlungswirksam wurden.

Zu den auszahlungsintensivsten Investitionsmaßnahmen des Teilhaushaltes 05 zählen insbesondere:

- Sanierung Grundschule Heinrich-Heine,
- Sanierung Regionalschule Erich-Weinert,
- Neubau Regionalschule Weststadt (Weststadt-Campus) und
- Neubau Berufsschule Technik.

Für den Teilhaushalt 10 – Verkehr wurden für das Haushaltsjahr 2019 investive Auszahlungsansätze i. H. v. 17,0 Mio. Euro veranschlagt. Auch hier wurden mit rund 22,2 Mio. Euro Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr (zzgl. Ansatzverschiebungen gem. §§ 13 und 14 GemHVO-Doppik im lfd. Haushaltsjahr 2019 i. H. v. insgesamt 2,9 Mio. Euro) bereitgestellt, sodass insgesamt ein investives Auszahlungsvolumen i. H. v. rund 42 Mio. Euro zur Verfügung stand. Davon wurden lediglich 11,8 Mio. Euro tatsächlich kassenwirksam.

Auszahlungsintensive Maßnahmen des Teilhaushaltes 10:

- Sanierung Rogahner Straße,
- Sanierung Schlachtermarkt,

SDS-Maßnahmen:

- Radfernwege und Radrundwege und
- Deckschichterneuerungen zur Verlängerung der Nutzungsdauer von Straßen.

Für den Teilhaushalt 13 – Städtebauliches Sondervermögen wurden im Haushaltsjahr 2019 investive Auszahlungen i. H. v. 9,4 Mio. Euro veranschlagt. Die geplanten investiven Einzahlungen des gesamten Teilhaushalts 13 betragen rund 8,3 Mio. Euro. Die Differenz spiegelt den investiv zu verwendenden Eigenanteil der Landeshauptstadt Schwerin an ihren Städtebaulichen Sondervermögen wider. Für zu leistende Eigenanteile wurden rund 3,0 Mio. Euro aus Haushaltsermächtigungen des Vorjahres (übertragen, sodass insgesamt ein investives Auszahlungsvolumen i. H. v. rund 12,4 Mio. Euro zur Verfügung stand). Insgesamt wurden Auszahlungen i. H. v. 13,6 Mio. Euro tatsächlich kassenwirksam. Die Mehrauszahlungen wurden durch Mehreinzahlungen aus Fördermitteln von Bund und Land unecht gedeckt.

Auszahlungsintensive Maßnahmen des Teilhaushaltes 13:

- Sanierung Hort Friedensstraße,
- Sanierung Regionalschule Erich-Weinert und
- Bildungs- und Bürgerzentrum Hamburger Allee.

Weitere Angaben zur Finanzrechnung

Nachfolgend ist die Entwicklung des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen dargestellt:

Jahresabschluss	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen
	in Euro	in Euro	in Euro
31.12.2012	-11.715.413,02	8.591.548,81	-20.306.961,83
31.12.2013	4.517.887,50	8.409.715,15	-3.891.827,65
31.12.2014	-6.463.190,55	6.512.084,64	-12.975.275,19
31.12.2015	-7.437.720,74	7.322.089,45	-14.759.810,19
31.12.2016	748.235,35	7.627.202,07	-6.878.966,72
31.12.2017	-568.549,54	7.398.978,40	-7.967.527,94
31.12.2018	20.258.140,40	8.063.042,94	12.195.097,46
31.12.2019	14.892.052,89	9.127.249,18	5.764.803,71

Für die Haushaltsjahre 2015 bis 2018 wurde am 27. Juli 2015 eine Konsolidierungsvereinbarung mit dem Land Mecklenburg-Vorpommern abgeschlossen und am 20.02.2020 für die Jahre 2019 und 2020 fortgeschrieben.

Die einzelnen Konsolidierungsziele beziehen sich auf den Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen der Finanzrechnung (=Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen einschließlich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen) – ohne Berücksichtigung von Konsolidierungshilfen, weil diese ausschließlich zum Abbau negativer Vorträge gewährt werden. Nachfolgend werden die Ergebnisse um enthaltene Entschuldungs- und Konsolidierungshilfen bereinigt und den jährlichen Konsolidierungszielen gegenübergestellt:

Jahresabschluss	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	Enthaltene Entschuldungs- und Konsolidierungshilfen	Ergebnis bereinigt um enthaltene Entschuldungs- und Konsolidierungshilfen	Konsolidierungsziel	Mögliche Konsolidierungshilfe
	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
31.12.2015	-14.759.811	0	-14.759.811	-17.500.000	4.000.000
31.12.2016	-6.878.967	3.200.000	-10.078.967	-16.100.000	4.500.000
31.12.2017	-7.967.528	0	-7.967.528	-10.400.000	5.500.000
31.12.2018	12.195.097	12.724.560	-529.463	-5.760.100	6.000.000
31.12.2019	5.764.803	11.550.000	-5.785.197	-11.662.800	3.012.115

Für das Haushaltsjahr 2019 wurde mit der Fortschreibung der Konsolidierungsvereinbarung ein Konsolidierungsziel i. H. v. -11,66 Mio. Euro vereinbart.

Das Konsolidierungsziel für 2019 wurde erreicht. Die korrespondierende Einzahlung der vereinbarten Konsolidierungshilfe wird für 2020 erwartet. Auch die Restbeträge aus dem Erreichen der Konsolidierungsziele für die Jahre 2017 und 2018 wird in 2020 erwartet.

In den Ergebnissen der Finanzrechnung sind folgende Entschuldungs- und Konsolidierungshilfen des Landes enthalten:

- 2016 insgesamt 3.200.000 Euro
3,2 Mio. Euro Abschlag auf die Konsolidierungshilfe für 2015
- 2018 insgesamt 12.724.560 Euro
3,6 Mio. Euro Abschlag auf die Konsolidierungshilfe für 2016
8,3 Mio. Euro Aufstockungsbetrag zur Konsolidierungshilfe
0,8 Mio. Euro aus dem Landeshauptstadtvertrag 2018 zum Abbau negativer Vorträge im Finanzhaushalt
- 2019 insgesamt 11.550.000 Euro
0,8 Mio. Euro Restzahlung Konsolidierungshilfe für 2015
0,9 Mio. Euro Restzahlung Konsolidierungshilfe für 2016
4,4 Mio. Euro Abschlag auf die Konsolidierungshilfe für 2017
4,8 Mio. Euro Abschlag auf die Konsolidierungshilfe für 2018
0,6 Mio. Euro aus dem Landeshauptstadtvertrag 2019 zum Abbau negativer Vorträge im Finanzhaushalt

(10) Sonstige Angaben

1. **Ausgleich von Kostenunterdeckungen**
Kostenunterdeckungen im Sinne des § 39 Absatz 2 GemHVO-Doppik sind im TH 08 - Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz für den Rettungsdienst aufgetreten. Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurde bereits mit dem Jahresabschluss 2018 aufgebraucht. Der Rettungsdienst schloss das Haushaltsjahr 2018 mit einem Minus in Höhe von 908 TEURO ab, dem Sonderposten konnten jedoch nur noch 271 TEURO entnommen werden. Damit sind zunächst 637 TEURO zukünftiger Kostenüberdeckungen für den Ausgleich dieser bereits aufgelaufenen Unterdeckungen zu verwenden bevor erneut ein Sonderposten für den Gebührenaussgleich gebildet werden kann.
Die Abrechnung des Rettungsdienstes für 2019 konnte noch nicht abgeschlossen werden.
2. **Trägerschaften bei [REDACTED], die nicht bilanziert sind**
Die Landeshauptstadt Schwerin ist neben dem Landkreis Ludwigslust-Parchim Trägerin der [REDACTED] mit Sitz in Schwerin. Eine Bilanzierung erfolgte nicht, da die Stadt keine Einlagen, weder in das Stamm- noch in das Dotationskapital der [REDACTED] geleistet hat.
3. **Die Landeshauptstadt Schwerin hat mit der [REDACTED] mit Sitz in Schwerin jeweils für die Medien Gas und Strom einen Konzessionsvertrag geschlossen. Darüber hinaus hat die Landeshauptstadt Schwerin mit der [REDACTED] mit Sitz in Schwerin für die durch das Unternehmen abgesicherte Wasserversorgung einen Konzessionsvertrag mit einer Laufzeit bis 31.12.2021 abgeschlossen. Mit den Konzessionsverträgen gestattet sie den Konzessionsnehmern die Nutzung öffentlicher Straßen, Wege und Plätze. Die Konzessionsverträge Gas und Strom mit der [REDACTED] wurden im Jahr 2012 um 20 Jahre verlängert. Die Laufzeit endet am 24.09.2032.**
4. **Einschränkungen von Grundbesitzrechten**
Bestehende Einschränkungen von Grundbesitzrechten sind in der **Anhangsanlage 6** zusammengestellt.
5. **Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden**
Für unterlassene Instandhaltung sind keine Rückstellungen gebildet worden, da nicht absehbar ist, wann und ob die dafür geltenden Regelungen eingehalten werden würden.
6. **Alle Grundstücke mit Altlasten, für die keine Rückstellungen gebildet wurden, sind als **Anhangsanlage 7** beigefügt. Die finanziellen Belastungen aus der Sanierung dieser Altlasten sind nicht bezifferbar.**
7. **Kreditähnliche Rechtsgeschäfte**
Als sonstiges kreditähnliches Rechtsgeschäft sind die Vereinbarungen zum PPP-Projekt Lambrechtsgrund anzuführen. Aus diesen Vereinbarungen ergeben sich zum Bilanzstichtag 31.12.2019 Verbindlichkeiten i. H. v. 6.294.576,36 Euro. Diese sind als kreditähnliches Rechtsgeschäft auszuweisen, da der Projektpartner die ihm aus vertraglichen Vereinbarungen mit der Landeshauptstadt Schwerin im Zusammenhang mit der baulichen Sanierung des Sport- und Veranstaltungszentrums Lambrechtsgrund zustehenden Geldforderungen gegen die Landeshauptstadt Schwerin an einen Dritten veräußert hat und die Stadt ohne Abschluss eines Darlehensvertrages gegenüber diesem Dritten aufgrund von vertraglichen Vereinbarungen zahlungsverpflichtet ist.

8. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten
Die Landeshauptstadt Schwerin bürgt für ein Darlehen:
[REDACTED]
zum Stichtag 31.12.2019 i. H. v. 54.372.622,49 Euro.
9. Sonstige Haftungsverhältnisse, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind:
Hier sind zwei sogenannte Cross Border Leasing-Geschäfte aufzuführen. Es handelt sich dabei um Leasing Vereinbarungen, bei denen der Leasinggeber und der Leasingnehmer in verschiedenen Staaten ansässig sind. Die Vereinbarungen betreffen zum einen die Trinkwasseranlagen und zum anderen die Abwasseranlagen im Stadtgebiet von Schwerin zum Stand des Jahres 2002. Mit Stand Januar 2015 sind zu beiden Geschäften die Darlehen vollständig getilgt worden, sodass für die Fremdkapitalanteile der Leasingraten keine Bonitätsrisiken mehr bestehen. Mit der vollständigen Darlehensrückführung gilt nunmehr auch das mit dem Investor vereinbarte Mindestrating ohne Einschränkungen.
- Im Haushaltsjahr 2016 wurde eine weiche Patronatserklärung für die [REDACTED] im Gesamtvolumen von 15 Mio. Euro abgegeben. Diese stellt keine in der Bilanz auszuweisende Eventualverbindlichkeit dar.
10. Bilanzierte Vermögensgegenstände mit am Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen (inkl. Buchwert und Risikoabschätzung).
Hier sind nach wie vor einige Kunstgegenstände zu vermuten. Diese liefern – im Kontext eines Bildes zur Vermögens- und Finanzlage der Landeshauptstadt Schwerin – keine nennenswerten Beträge. An einer entsprechenden Aufarbeitung wird verwaltungsseitig unverändert gearbeitet. Für Kunstgegenstände im öffentlichen Raum sind mittlerweile deutliche Fortschritte zu verzeichnen
11. Für Rekultivierungsaufwendungen ist eine gesonderte Rückstellung gebildet worden. Unterlassene Instandhaltungen oder Großreparaturen sind, so eine Kenntnis der jeweils vermögensverantwortlichen Stelle vorlag, systematisch in die Vermögensbewertung zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 einbezogen worden.
12. Abweichungen von der vom Innenministerium bekannt gegebenen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Restnutzungsdauer von Vermögensgegenständen liegen in folgenden Fällen weiterhin analog der Vermögenserfassung und -bewertung in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 vor:
- 12.1 Rettungsdienstfahrzeuge
Für Rettungsdienstfahrzeuge sind 7 Jahre als Nutzungsdauer in der landeseinheitlichen Abschreibungstabelle festgelegt. Jedoch befinden sich diese Fahrzeuge in Schwerin im 24-h Einsatz und haben dadurch eine erhöhte Abnutzung. Durch die erhöhten Verschleißerscheinungen ist ein Ersatz nach 5 Jahren unumgänglich.

12.2 Leitstelle

Folgende abweichende Nutzungsdauern wurden festgelegt:

Bezeichnung Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer lt. AfA Tabelle M-V	Nutzungsdauer neu
Schreibtisch, Tische	10	5
Sitzmöbel, Stühle, Bürodrehstühle	15	5
Schränke, Sideboards, Medienschränke	15	10
PC, Monitor, Maus, Laptop, Notebook, Computerzubehör	5	3
Scanner, Drucker, Kopierer, Multifunktionsdrucker	5	3
Beamer	10	5
ISDN- Kommunikationssystem, Protokoll.-system	10	5
Gardinen, Lamellenvorhänge, Rollos	15	10

Die vorgenannten Vermögensgegenstände befinden sich im 24-h-Einsatz und haben damit eine um das Dreifache erhöhte Beanspruchung gegenüber dem normalen Verwaltungsgebrauch. Die für den Bereich der Leitstelle hier festgelegten Nutzungsdauern entsprechen nach Abstimmung mit dem Fachbereich am ehesten dem tatsächlichen Abnutzungsverlauf.

12.3 Anpassung der Nutzungsdauer für Gebäude

Bezeichnung Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer lt. AfA Tabelle M-V	Nutzungsdauer neu
Gebäude und Bauten (Schulgebäude, Sport- und Freizeitgebäude etc.)	80	50

Aufgrund der tatsächlichen Beanspruchung insbesondere von Schul- und Sportgebäuden wird die Reduzierung auf 50 Jahre als realistisch und angemessen eingeschätzt.

Die Anpassung erfolgt zunächst für diejenigen Gebäude, die zum Jahresabschluss zu aktivieren gewesen sind. Eine Anpassung der vorhandenen Gebäude wird zu einem späteren Zeitpunkt vorgenommen werden.

13. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen (VE), die noch keine Verbindlichkeiten begründen:

Im Haushaltsplan 2019 waren insgesamt 39.387.500 Euro für Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt. Diese wurden teilweise i. H. v. 32.930.000 Euro durch die Rechtsaufsichtsbehörde genehmigt. Laut Haushaltssatzung § 8 Nr. 5 h) bedarf die Inanspruchnahme von

Verpflichtungsermächtigungen der Freigabe durch den Fachdienst Kämmerei, Finanzsteuerung. Die Übersicht über die Inanspruchnahme durch die Fachdienste ist als **Anhangsanlage 8** beigelegt.

14. Folgende Verpflichtungen bestehen gegenüber Tochterorganisationen, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind:
 - 14.1 Verpflichtungen gegenüber den Eigenbetrieben aus der Ausgliederung von Aufgaben und der Übernahme des Personals – Altersteilzeit
Die Landeshauptstadt Schwerin hat zum 01.01.2005 die Aufgabe der Gebäudebewirtschaftung den [REDACTED] übertragen. Die bestehenden Arbeitsverhältnisse sind dabei auf den [REDACTED] übergegangen. Unter diesen Arbeitsverhältnissen befanden sich auch solche, für die eine Vereinbarung über Altersteilzeit abgeschlossen worden ist.
Die Landeshauptstadt Schwerin hat in der Verfahrensanweisung zum [REDACTED] festgelegt, dass dem [REDACTED] diejenigen finanziellen Mittel dann zur Verfügung gestellt werden, wenn diese für Zahlungen benötigt werden. Zum Stichtag 31.12.2019 sind diese Verbindlichkeiten in voller Höhe bedient.
 - 14.2 Zum 01.01.2006 wurden die Aufgaben der Verwaltung und Unterhaltung der öffentlichen Straßen, Plätze und Wege sowie Aufgaben zur Pflege von Landschafts- und Naturschutzflächen sowie die Waldbewirtschaftung dem [REDACTED] übertragen. Zum Stichtag 01.01.2008 wurden weiterhin Aufgaben betreffend die Bewirtschaftung von Sportanlagen und Freibädern übertragen. Die bestehenden Arbeitsverhältnisse sind dabei auf den [REDACTED] übergegangen. Unter diesen Arbeitsverhältnissen befanden sich auch solche, für die eine Vereinbarung über Altersteilzeit abgeschlossen worden ist.
Die Landeshauptstadt Schwerin hat in der Verfahrensanweisung zum [REDACTED] festgelegt, dass dem [REDACTED] diejenigen finanziellen Mittel dann zur Verfügung gestellt werden, wenn diese für Zahlungen benötigt werden. Zum Stichtag 31.12.2019 sind diese Verbindlichkeiten in voller Höhe bedient.
 - 14.3 Verpflichtungen gegenüber dem [REDACTED] aus der Übertragung der Aufgabe der Friedhofsbewirtschaftung – hier: Grabnutzungsentgelte
Die in der Eröffnungsbilanz festgestellte Verbindlichkeit gegenüber dem [REDACTED] aus Verträgen, die noch von der Landeshauptstadt Schwerin geschlossen und kassenwirksam verarbeitet wurden beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2017 noch 618.495,69 Euro. Die Landeshauptstadt Schwerin ist ihrer Zahlungsverpflichtung aus den hier genannten Grabnutzungsentgelten erstmalig nach Einführung des NKHR im Jahr 2015 nachgekommen. Für 2019 wurde eine Zahlung i. H. v. 125.792,40 Euro geleistet. Die Verbindlichkeiten zum Stichtag 31.12.2019 betragen für die Grabnutzungsentgelte 350.665,66 Euro.
15. Für folgende Ausbaumaßnahmen sind entsprechende Beiträge noch nicht erhoben worden. Hintergrund sind zumeist fehlende Schlussrechnungen oder offene Grunderwerbe. Der Aktivierungszeitpunkt – üblicherweise die Verkehrsfreigabe bzw. der Nutzungsbeginn – liegt jeweils vor dem 31.12.2019.

- Friedrich-Paschen-Straße (Erschließungsmaßnahme)
Verwendungsnachweisprüfung offen
- grundhafter Ausbau Wittenburger Straße; Grunderwerb
offen
- Straßenbeleuchtung Ostorfer Ufer; Grunderwerb offen
- Straßenbeleuchtung Ziegeleiweg; Grunderwerb offen
- Straßenbeleuchtung Lübecker Straße; Grunderwerb,
Kostenspaltung offen
- Straßenbeleuchtung Schleswiger Straße; Grunderwerb,
Kostenspaltung offen

Für die Maßnahmen

- Bergstraße von Landreiter- bis Knaudtstraße
- Arsenalstraße von Alexandrinen- bis Friedrichstraße

waren die Erhebungsverfahren für die Zeit der KAG-Änderung
zunächst ausgesetzt worden, sie werden nun seit Mitte 2019
fortgeführt.

Für die 2018 durchgeführten Maßnahmen

- Straßenbeleuchtung Schloßgartenallee
- Straßenbeleuchtung Adam-Scharrer-Weg / Slüterufer

erfolgt gemäß § 8a KAG M-V eine Erstattung der
Beitragsforderungen durch das Land Mecklenburg-
Vorpommern (Antragstellung ab 01.07.2020 möglich).

16. Haftungsrisiken aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Die Landeshauptstadt Schwerin ist Pflichtmitglied der Kommunalen
Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern (ZMV). Aus der Satzung der
ZMV ergeben sich keine unmittelbaren Haftungsrisiken der Landeshauptstadt
Schwerin für ihre Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer.

Allerdings könnten sich arbeitgeberseitige Einstandspflichten unmittelbar aus
dem Beschäftigungsverhältnis mit den einzelnen Beschäftigten ergeben, etwa
weil diesen gegenüber die Leistungen aus der Zusatzversorgung
arbeitgeberseitig zugesichert worden sein könnten.

Es bestehen Versorgungszusagen gemäß Satzung die wie folgt ausgestaltet
sind:

Der Umlagesatz und der Zusatzbeitrag beträgt seit dem 01.07.2018 insgesamt
3,7% (1,3%+2,4%) der Bruttolohn- und -gehaltssumme. Die umlagepflichtigen
Löhne und Gehälter beliefen sich im Haushaltsjahr 2019 auf 32.153 TEuro
(Haushaltsvorjahr 32.153 TEuro). Die Landeshauptstadt zahlte im Haushaltsjahr
2019 an die Versorgungskasse Umlagen und Zusatzbeiträge
i. H. v. 1.220 TEuro.

17. Sonstige Rückstellungen von erheblichem Umfang

Die nachfolgend aufgeführten Rückstellungen stellen einen erheblichen Umfang dar und sind unter dem Posten „Sonstige Rückstellungen“ enthalten aber nicht gesondert ausgewiesen:

Bezeichnung	Wert zum Bilanzstichtag 31.12.2019
Altersteilzeit	23.880,71 Euro
Rechtsstreitverfahren	10.654.131,34 Euro
Deponienachsorge	3.341.902,00 Euro
Sanierung von Altlasten	636.218,83 Euro
Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen	2.094.876,58 Euro
Summe	16.751.009,46 Euro

18. Derivate Finanzierungsinstrumente werden bei der Landeshauptstadt Schwerin nicht genutzt.

19. Name und Sitz von Organisationen, an denen die Gemeinde oder eine für Rechnung der Gemeinde handelnde Person Anteile hält; außerdem sind für jede dieser Organisationen die Höhe des Anteils am Kapital, das Eigenkapital oder ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag sowie das Ergebnis des letzten Geschäftsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt, anzugeben.

Organisation	Sitz	Stammkapital	Anteil	Eigenkapital lt. Abschluss 2019	Ergebnis 2019
		in Euro	in %	in Euro	in Euro
[REDACTED]	Schwerin	25.000,00	100	86.694,60	5.006,19
[REDACTED]	Schwerin	43.000,00	34,88	43.000,00	0,00
[REDACTED]	Schwerin	5.113.000,00	1	31.661.816,48	1.411,92
[REDACTED]	Schwerin	1.000.000,00	51	2.937.699,89	1.058.984,64
[REDACTED]	Schwerin	25.000,00	100	30.437.015,59	1.888.606,53
[REDACTED]	Schwerin	25.000,00	100	2.365.625,95	-175.009,45
[REDACTED]	Schwerin	170.000,00	73,53	244.964,66	17.848,46
[REDACTED] (Zahlen aus 2018)	Schwerin	25.000,00	75	4.634.546,18	-677.781,88
[REDACTED]	Schwerin	10.226.000,00	100	55.208.703,80	-6.208.211,95
[REDACTED]	Schwerin	51.130.000,00	100	76.484.986,61	194.918,50

⁶ Die Prüfung ist noch nicht abgeschlossen.

⁷ Aufgrund der bestehenden Stimmrechtsvereinbarungen zwischen der Landeshauptstadt Schwerin und der [REDACTED] vom 07.05.2001 steht der Landeshauptstadt Schwerin ein Letztentscheidungsrecht in der Gesellschafterversammlung der [REDACTED] zu. Daher ist ein beherrschender Einfluss gegeben und die [REDACTED] in dieser Übersicht zu führen.

⁸ Die Prüfung ist noch nicht abgeschlossen.

⁹ Die Prüfung ist noch nicht abgeschlossen.

¹⁰ Die Prüfung ist noch nicht abgeschlossen.

Organisation	Sitz	Stammkapital	Anteil	Eigenkapital lt. Abschluss 2019	Ergebnis 2019
		in Euro	in %	in Euro	in Euro
[REDACTED]	Schwerin	25.000,00	100	18.533.570,81	67.653,74
[REDACTED]	Schwerin	2.531.000,00	100	2.871.658,49	-8.416,86

Nach § 285 Nr. 11 HGB sind im Anhang einer Kapitalgesellschaft anzugeben: Name und Sitz anderer Unternehmen, die Höhe des Anteils am Kapital, das Eigenkapital und das Ergebnis des letzten Geschäftsjahres dieser Unternehmen, für das ein Jahresabschluss vorliegt, soweit es sich um Beteiligungen im Sinne des § 271 Absatz 1 handelt".

Nach § 271 Abs. 1 HGB wird eine Beteiligung vermutet, wenn die Anteile an einem Unternehmen insgesamt den fünften Teil des Nennkapitals dieses Unternehmens betragen.

Dies trifft für die u. g. Beteiligungen der Landeshauptstadt Schwerin nicht zu. Sie sind daher von untergeordneter Bedeutung.

Hierzu zählen die im Vorjahr dargestellten Organisationen:

Organisation	Sitz	Stammkapital	Anteil
		in Euro	in %
[REDACTED]	Hamburg	100.000,00	0,5
[REDACTED]	Schwerin	68.518.150,00	5,1
[REDACTED]	Schwerin	400.000,00	10
[REDACTED]	Schwerin	25.000,00	6
[REDACTED]	Schwerin	100.000,00	11

¹¹ Die Prüfung ist noch nicht abgeschlossen.

Für nachfolgend aufgeführte Organisationen haftet die Landeshauptstadt Schwerin uneingeschränkt:

Organisation	Sitz	Rechtsform
[REDACTED]	Schwerin	Eigenbetrieb
[REDACTED]	Schwerin	Eigenbetrieb
[REDACTED]	Schwerin	Eigenbetrieb

20. Integration der Geschäftsvorfälle der Städtebaulichen Sondervermögen in den Kernhaushalt

Die Aufwendungen und Erträge sowie Aus- und Einzahlungen der städtebaulichen Sondervermögen sind mindestens halbjährlich in das Rechnungswesen der Gemeinde zu übernehmen (vgl. § 25 Abs. 4 GemHVO-Doppik).

Die Geschäftsvorfälle der selbstverwalteten städtebaulichen Sondervermögen:

- Werdervorstadt/Wasserkante Bornhövedstraße (Produkt 5111000),
- Lankow (Produkt 5111600) und
- StadtGrün Am Werder (5111700)

wurden ganzjährig im jeweiligen Produkt im Rechnungswesen der Landeshauptstadt Schwerin erfasst, sämtliche Zahlungsströme über gesonderte Bankkonten abgewickelt.

In den Produkten der fremdverwalteten städtebaulichen Sondervermögen:

- Paulsstadt (Produkt 5111100),
- Schelfstadt/Altstadt/Südliche Werdervorstadt (Produkt 5111200),
- WUV Mueßer Holz (Produkt 5111300),
- WUV Neu Zippendorf (Produkt 5111400),
- SOS Mueßer Holz/Neu Zippendorf (Produkt 5111500),
- Feldstadt/Feldstadt SOS (Produkt 5110100) und
- WUV Großer Dreesch (Produkt 5110100)

wurden unterjährig nur die Auszahlungen der Eigenanteile (z. B. für nicht förderfähige Kosten, zusätzliche Eigenanteile und Eigenanteile zur Städtebauförderung) an die Treuhandkonten im Rechnungswesen der Landeshauptstadt Schwerin erfasst.

Zum 30.06.2019 waren die Jahresabschlüsse für die zurückliegenden Haushaltsjahre der städtebaulichen Sondervermögen noch nicht erstellt. Aus diesem Grunde war eine korrekte Übernahme der Aufwendungen und Erträge sowie Aus- und Einzahlungen zu diesem Zeitpunkt nicht möglich.

Sämtliche Geschäftsvorfälle wurden daher nur einmalig zum Stichtag 31.12.2019 in das Rechnungswesen der Landeshauptstadt Schwerin integriert.

Diese Vorgehensweise stellt eine Ausnahme dar. In künftigen Haushaltsjahren wird entsprechend den Vorgaben des § 25 Abs. 4 GemHVO-Doppik verfahren.

Grundlage für die Übernahme zum 31.12.2019 bilden die Zwischenabrechnungen des Sanierungsträgers.

Korrekte Zwischenabrechnungen zum 31.12.2019 konnten erst nach Ablauf des Tages und somit in 2020 von der Sanierungsträgerin erstellt werden.

Um in der städtischen Finanzrechnung für 2019 die korrekten Zahlungsströme der städtebaulichen Sondervermögen auszuweisen, wurden am 19.12.2019 und am 30.12.2019 alle Ein- und Auszahlungen, die bis zu diesen Stichtagen über die Treuhandkonten abgewickelt wurden, im Kernhaushalt erfasst.

Auf Grund der Vielzahl der zu übernehmenden Buchungen erfolgte die Übernahme der Ein- und Auszahlungen für ein städtebauliches Sondervermögen jeweils kumuliert mit einer Buchung. Die Ein- und Auszahlungsbuchungen wurden anschließend auf dem jeweiligen Personenkonto verrechnet.

Mit Vorlage der Zwischenabrechnungen für 2019 wurden sämtliche in der Abrechnung ausgewiesenen Einnahmen und Ausgaben einzeln zum 31.12.2019 in einer gesonderten Buchungsperiode (16) nacherfasst.

Von der Einzelerfassung wurde abgewichen, sofern mehr Buchungen dasselbe Produktsachkonto betrafen.

Nach Erfassung und Verrechnung aller Einzelbuchungen auf dem Personenkonto wurden die kumulierten Ein- und Auszahlungsbuchungen vom 19.12.2019 und 30.12.2019 storniert.

Auch die Erträge und Aufwendungen aus den Verwalterabrechnungen für die privat-nutzbaren Objekte in der Schelfstadt, Altstadt, Paulsstadt und der Werdervorstadt/Wasserkante Bornhövedstraße wurden zum 31.12.2019 übernommen und auf der Person verrechnet.

Sofern subsidiär (vgl. StBauFR M-V) zu verwendende Erträge sowie laufende Einzahlungen die Aufwendungen bzw. laufenden Auszahlungen in einem städtebaulichen Sondervermögen im Haushaltsjahr 2019 nicht vollständig decken, wurden Städtebaufördermittel als laufende Zuweisungen gebucht. Die Höhe der Anteile von Bund und Land ergeben sich aus dem Verhältnis der bis zum 31.12.2019 bewilligten Städtebaufördermittel.

Entsprechend diesem Finanzierungsverhältnis ermittelt sich auch der Anteil von Bund, Land und Landeshauptstadt Schwerin an den sonstigen Sonderposten. Diese spiegeln die geleisteten Anzahlungen für Maßnahmen an öffentlich-nutzbaren Objekten wider. Sofern Maßnahmen fertiggestellt und in Nutzung genommen wurden, sind die geleisteten Anschaffungs- und Herstellungskosten sowie die dazugehörigen Sonderposten im fachlich verantwortlichen Teilhaushalt aktiviert bzw. passiviert worden.

Korrekturen in den Städtebaulichen Sondervermögen zum Jahresabschluss 2018

Im Rahmen der Arbeiten zum Jahresabschluss 2019 sind folgende Korrekturnotwendigkeiten zum 31.12.2018 aufgefallen.

Der Änderungsbescheid für das Mueßer Holz vom 10.07.2018 für das Programmjahr 2014 wurde beim Jahresabschluss 2018 nicht berücksichtigt. Der Änderungsbescheid enthält eine Erhöhung der Zuwendungen um 300.000 Euro. Die Änderung wirkt sich nicht auf das Finanzierungsverhältnis 2018 im SSV WUV Mueßer Holz aus, da die Erhöhung im selben Verhältnis wie die Zuwendungen im Ausgangsbescheid bewilligt wurden.

Die Auswertung der Verwalterabrechnung 2019 für das SSV Paulsstadt ergab, dass die bilanzierte Forderung gegenüber dem Verwalter in 2018 zu gering war. Ursächlich für die Fehlinterpretation zum Jahresabschluss 2018 war ein Einbehalt in Höhe von 4.000 Euro. Der Einbehalt wurde nicht bilanziert.

Die Summe der Einnahmen und Ausgaben in der Zwischenabrechnung 2018 für das SSV Schelfstadt/Altstadt/südliche Werdervorstadt weicht vom tatsächlichen Bankbestand um 3.380,37 Euro ab.

Eine Prüfung des Sachverhaltes durch die Sanierungsträgerin ergab einen fehlerhaften Ausweis in der Zwischenabrechnung.

Sämtliche Korrekturen wurden zum Jahresabschluss 2019 vorgenommen.

Besonderheiten in den Städtebaulichen Sondervermögen

Im Städtebaulichen Sondervermögens SOS Mueßer Holz/Neu Zippendorf (Produkt 5111500) werden neben den „eigenen“ Geschäftsvorfällen auch die Aufwendungen bzw. Auszahlungen für die Fortführung des Projekts „Stadtteilgärtner“ abgebildet. Grund für die Darstellung im Produkt 5111500 ist der gleichlautende Beschluss der Stadtvertretung vom 3. Dezember 2018.

21. Durchschnittliche Zahl der Beamten sowie der Arbeitnehmer im Haushaltsjahr

Im Jahr 2019 hatte die Landeshauptstadt Schwerin 1.063 Beschäftigte, davon 255 Beamte und 808 Beschäftigte.

22. Die als **Anhangsanlage 2** beigefügte Buchungsübersicht enthält die Korrekturen zur Eröffnungsbilanz der Landeshauptstadt Schwerin.

In **Anhangsanlage 3** sind die erfolgten Buchungen zur Korrektur des Anlagevermögens aus Vorjahresbilanzen aufgelistet.

Die Einzelvorgänge für die Anlagen 2 und 3 können jederzeit im Fachdienst Kämmerei, Finanzsteuerung eingesehen werden. Eine entsprechende Zusammenstellung liegt vor.

23. Im Zusammenhang mit der Erstellung des Jahresabschlusses ergaben sich Korrekturnotwendigkeiten zu getätigten Buchungen innerhalb des Haushaltsjahres 2019, die einen Bilanzbezug hatten bzw. bekommen mussten.

23.1 ursprünglich als Aufwand gebuchte Geschäftsvorfälle, die investiv zu behandeln waren und entsprechend korrigiert wurden:

ursprüngliche Buchung		Korrekturbuchung				Betrag in Euro	
ehem. Produkt / Konto	AO-Nr.	neues Produkt /Konto		neue AO Nr.	Finanzauszahlungskonto		
1120100	56120000	90128643	1140200	09100000	90136967 90136968	78572000	318,00
1220700	56390000	90113190	1220700	09100000	90125907	78571000	799,70
1260100	56120000	90108626	1260100	09100000	90111921	78572000	380,99
1270200	52370000	90121736	1270200	09100000	90137222	78572000	151,13
3150000	52381000	90040430	3150000	09100000	90052903	78572000	1.313,72
4240153	52531300	90113892	4240153	08220000	90143663	78571000	4.344,00
5111100	52641000	90074935	5111100	09600003	90146103	78532000	39.000,00
	52646000	90054381					55.000,00
5111500	52612200	90088800	5111500	09600002	90146665	78522000	58.269,00
5210100	56243000	90010829	5210100	01990000	90048754	78190000	3.229,01
5410100	52531000	Unterhaltungs- zuschuss	5410100	09120000	90148182	78522000	1.456.076,26
5410100	52531000		5410100	09120000	90148214	78522000	-148.768,80
5410100	52531000		5410100	09120000	90148183	78522000	209.228,58
5410100	52531000		5410100	09600003	90147736	78532000	12.543,88
5410100	52338200		90020454	5410100	09140000	90051554	78571000
5410100	52338200	90023538	5410100	09600003	90148059	78532000	2.569,57
5410100	52338200	90046012	5410100	09600003	90148061	78532000	1.735,62
5510100	52531000	Unterhaltungs- zuschuss	5510100	09120000	90147517	78522000	903,40

23.2 ursprünglich als investive Auszahlung gebuchte Geschäftsvorfälle, die ergebniswirksam als Aufwand zu behandeln waren und entsprechend korrigiert wurden:

ursprüngliche Buchung				Korrekturbuchung				Betrag in Euro
Produkt/Konto		Finanzein-/auszahlungskonto	AO-Nr.	Produkt/Konto		AO-Nr.	Finanzein-/auszahlungskonto	
1140200	08270000	78572000	90128344	1140200	52380000	90147550	72380000	153,50
1270100	09100000	78572000	90102367	1270100	52380000	90109238	72380000	420,15
1270300	09100000	78572000	90124919	1270300	52380000	90136929	72380000	397,69
2730100	09120000	78572000	90015742 90048089 90083351	2730100	52313000	90148404	72313000	4.459,74
4240132	09600002	78522000	90020898	4240132	52313000	90148402	72313000	11.945,84
5210100	01990000	78190000	90010829	5210100	56243000	90113229	76243000	0,06

23.3 ursprünglich als Ertrag gebuchte Geschäftsvorfälle, die investiv zu behandeln waren und entsprechend korrigiert wurden:

ehem. Produkt / Konto		AO-Nr.	neues Produkt /Konto		neue AO Nr.	Finanzeinzahlungskonto	Betrag in Euro
3120600	42612000	aus BUT-Mitteln	3120600	23310000	90063914	ohne FR	44.695,00
3120600	42612000	aus BUT-Mitteln	3120600	23310000	90091710	ohne FR	38.271,35
3120600	42612000	aus BUT-Mitteln	3120600	23310000	90141037	ohne FR	-3.895,66
3120600	42612000	aus BUT-Mitteln	3120600	23310000	90108504	ohne FR	33.768,00
3120600	42612000	aus BUT-Mitteln	3120600	23310000	90114714	ohne FR	398,34
3120600	42612000	aus BUT-Mitteln	3120600	23310000	90139905	ohne FR	1.638,15
3120600	42612000	aus BUT-Mitteln	3120600	23310000	90141037	ohne FR	1.126,05
3110300	42711010	aus BUT-Mitteln	3110300	23310000	90090100	68166200	543,71

24. Die im Haushaltsjahr 2019 erfolgten Aktivierungen von Anlagevermögen und Passivierungen von Sonderposten sind als **Anhangsanlage 4** beigefügt.

25. Das unentgeltlich übernommene Anlagevermögen ist als **Anhangsanlage 5** beigefügt.

Schwerin, 2020-09-25



Dr. Rico Badenschier
Oberbürgermeister

Anhangsanlage 1 - Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus den Jahren 2012 bis 2018 (hier Fortschreibung Zinsen), 2019 sowie der Fortschreibung der wesentlichen Rechtsstreitverfahren

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2012

Ifd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zins-betrag	Aufwand	Ertrag
1	Aufhebung Spielgerätesteuerbescheid	30	12	53	12	4	07.02.12	VG	6 A 106/12	35.889,97	8.522,51	6% ab Klage	0,00	0,00	60.814,30
2	Leistungen BuT	30	34	108	12	3	19.03.12	SG	S 17 AS 418/12	336,00	1.190,00	0			
3	Vergnügungssteuer	30	12	412	12	4	08.11.12	VG	6 A 1778/12 6 A 1883/13	39.722,47	16.453,56	6% ab Klage	1.058,09		
										75.948,44	26.166,07		1.058,09	0,00	60.814,30

Gesamtsumme Rechtsstreite 2012 inkl. Nebenforderungen und Kosten bis 28.02.2020	75.124,56
---	-----------

Zuführungsbetrag 2019	1.058,09
Inanspruchnahme 2019	0,00
Ertragswirksame Auflösung 2019	60.814,30

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2013

lfd. Nr.	Grundsicherung	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag	Aufwand	Ertrag
1	Hilfe Überwindg Schwierigkeit	30	34	88	13	3	13.03.13	SG	S 4 SO 8/13	600,00	1.190,00		0,00		
2	Untätigkeit	30	33	120	13	5	07.03.13	VG	1 A 267/13	10.000,00	5.253,91		0,00		
3	Kostenübernahme nach SGB XII	30	34	151	13	3	02.04.13	SG	S 10 SO 124/13	32.000,00	1.190,00		0,00		
4	Kosten Unterkunft	30	34	181	13	3	22.04.13	SG	S 4 SO 37/13	600,00	1.190,00		0,00	440,30	1.349,70
5	Anrechnung. russ. Rente	30	34	182	13	3	22.04.13	SG	S 4 SO 35/13	0,00	1.190,00		0,00		
6	Anrechnung. russ. Rente	30	34	183	13	3	22.04.13	SG	S 4 SO 34/13 S 4 SO 43/17	0,00	1.190,00		0,00		
7	Gebührenbescheid Straßenreinigung 2011	30	12	220	13	4	17.05.13	VG	4 A 598/13	5000,00	2.980,63	6% ab Klage	128,91		
8	Grundsicherung	30	34	246	13	3	05.06.13	SG	S 4 SO 49/13	600,00	1.190,00		0,00		
9	Kosten Unterkunft u. Heizung	30	34	324	13	3	30.07.13	SG	S4 So 59/13	600,00	1.190,00		0,00	597,44	1.192,56
10	Kostenübernahme	30	34	369	13	3	02.09.13	SG	S 4 SO 67/13	1.000,00	0,00		0,00	0,00	1.000,00
11	Kostenübernahme	30	34	370	13	3	02.09.13	SG	S 4 SO 68/13	1.000,00	0,00		0,00		
12	Kostenübernahme	30	34	371	13	3	02.09.13	SG	S 4 SO 69/13	1.000,00	0,00		0,00		
13	Anrechnung. russ. Rente	30	34	383	13	3	10.09.13	SG	S 4 SO 74/13	0,00	1.190,00		0,00		
14	Anrechnung Rentenanpassung	30	34	430	13	3	07.10.13	SG	S 4 SO 77/13	20,00	0,00		0,00		
15	Untätigkeitsklage wegen SGB XII	30	34	450	13	3	23.10.13	SG	S 4 SO 81/13	0,00	1.190,00		0,00	583,10	606,90
16	Krankenversicherung	30	34	466	13	3	29.10.13	SG	S 4 SO 88/13	672,00	1.190,00		0,00		
17	Untätigkeit; Aufenthaltserlaubnis	30	33	468	13	5	29.10.13	VG	1 A 1610/13	5.000,00	2.980,63		0,00		
18	Abgeltung Urlaub Überstunden	30	41	477	13	4	01.11.13	VG	1 A 1635/13	4.064,66	2.980,63		0,00		

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2013

lfd. Nr.	Grundsicherung	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zins-betrag	Aufwand	Ertrag
19	Sozialrecht	30	34	543	13	3	19.12.13	SG	S 4 SO 105/13	1.000,00	1.190,00		0,00		
										63.156,66	27.285,80		128,91	1.620,84	4.149,16

Gesamtsumme Rechtstreite 2013 inkl. Nebenforderungen und Kosten bis 28.02.2020:	86.709,04
---	-----------

Zuführungsbetrag 2019 (Zinsen + Korrektur Vorjahre)	3.109,21
Inanspruchnahme 2019	1.620,84
Ertragswirksame Auflösung 2019	4.149,16

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2014

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
1	Entschädigung Freizeitausgleich	30	41	33	14	4	24.01.14	VG	1 A 2086/13	95.000,00	15.332,93			
2	Kostenübernahme	30	34	46	14	3	03.02.14	SG	S 4 SO 121/13	1.000,00	1.190,00			
3	Kostenübernahme	30	34	47	14	3	03.02.14	SG	S 4 SO 120/13	1.000,00	1.190,00			
4	Kostenübernahme	30	34	48	14	3	03.02.14	SG	S 4 SO 119/13	1.000,00	1.190,00		0,00	2.190,00
5	Anrechnung russ. Rente	30	34	112	14	3	11.03.14	SG	S 4 SO 13/14	0,00	1.190,00			
6	Anrechnung russ. Rente	30	34	128	14	3	18.03.14	SG	S 4 SO 10/14	0,00	1.190,00			
7	Urlaubsabgeltung 2013	30	41	133	14	4	21.03.14	VG	1 A 492/14	500,00	576,42			
8	Grundsicherung	30	34	136	14	3	25.03.14	SG	SG S 4 SO 24/14	0,00	1000,00		0,00	1.000,00
9	Kostenübernahme	30	34	137	14	3	25.03.14	SG	S 4 SO 16/14	1.000,00	1.190,00			
10	Kostenübernahme	30	34	138	14	3	25.03.14	SG	S 4 SO 14/14	1.000,00	1.190,00			
11	Kostenübernahme	30	34	139	14	3	25.03.14	SG	S 4 SO 11/14	1.000,00	1.190,00		0,00	2.190,00
12	Leistung nach SGB XII	30	34	140	14	3	25.03.14	SG	S 4 SO 20/14	300,00	1.190,00		0,00	1.490,00
13	Rechtsanwaltskosten	30	34	141	14	3	25.03.14	SG	S 4 SO 22/14	309,00	1.190,00		636,65	862,35
14	Übernahme Betriebskosten	30	34	192	14	3	30.04.14	SG	S 4 SO 32/14	207,42	1.190,00		666,40	731,02
15	Änderung laufende Leistungen	30	34	193	14	3	30.04.14	SG	S 4 SO 29/14	400,00	1.190,00		666,40	923,60
16	Kosten der Wohnung	30	34	194	14	3	30.04.14	SG	S 4 SO 31/14	150,00	1.190,00		666,40	673,60
17	Kostenübernahme	30	34	214	14	3	13.05.14	SG	S 4 SO 37/14	1.000,00	1.190,00			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2014

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
18	Kostenübernahme	30	34	215	14	3	13.05.14	SG	S 4 SO 36/14	1.000,00	1.190,00			
19	Rückforderung	30	34	302	14	3	01.07.14	SG	S 4 SO 59/14	0,00	1.190,00			
20	Reparaturkosten	30	34	347	14	3	07.08.14	SG	S 4 SO 69/14	137,00	0,00		0,00	137,00
21	Mehrbedarf Ernährung	30	34	348	14	3	07.08.14	SG	S 4 SO 70/14	300,00	0,00		0,00	300,00
22	Leistungen nach SGB XII	30	34	394	14	3	03.09.14	SG	S 4 SO 76/14	500,00	1.190,00			
23	Bettensteuer	30	12	491	14	4	18.11.14	VG	6 A 1913/14	0,00	2.980,63			
24	Anrechnung russ. Rente	30	34	494	14	3	24.11.14	SG	S 4 SO 108/14	0,00	1.190,00		19,28	1.170,72
										105.803,42	41.309,98		2.655,13	11.668,29

Gesamtsumme Rechtstreite 2014 inkl. Nebenforderungen und Kosten bis 28.02.2020	132.789,98
--	------------

Zuführungsbetrag 2019 (Zinsen + Korrektur Vorjahre)	1.350,50
Inanspruchnahme 2019	2.655,13
Ertragswirksame Auflösung 2019	11.668,29

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2015

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
1	Unterkunftskosten	30	34	1	15	3	06.01.15	SG	S 4 SO 118/14	0,00	1.660,00			
2	Aufschiebende Wirkung	30	31	43	15	6	10.02.15	VG	1 B 398/15	0,00	0,00		0,00	0,00
3	Wohngeld bis März 2011	30	34	69	15	3	26.02.15	VG	6 A 634/15	500,00	159,00			
4	Wohngeld ab April 2011	30	34	71	15	3	26.02.15	VG	6 A 636/15	500,00	105,00			
5	Rückerstattung Wohngeld	30	34	74	15	3	26.02.15	VG	6 A 639/15	0,00	105,00			
6	Kranken- und Pflegeversicherung	30	34	83	15	3	04.03.15	SG	S 4 SO 7/15	1.902,36	1.660,00		0,00	3.562,36
7	Übernahme Mietzahlung	30	34	84	15	3	04.03.15	SG	S 4 SO 4/15	1.200,00	1.660,00			
8	Straßenreinigungsgebühren	30	12	103	15	4	23.03.15	VG	4 A 1023/15 SN	224,94	907,84			
9	Nebenkosten 2013	30	34	122	15	4	02.04.15	SG	S 4 SO 26/15	0,00	262,85		0,00	262,85
10	Untätigkeit; Übernahme Nettokaltmiete	30	34	123	15	4	02.04.15	SG	S 4 SO 27/15	0,00	1.660,00		0,00	1.660,00
11	Porto und Schreibauslagen	30	34	124	15	4	02.04.15	SG	S 4 SO 25/15	21,00	720,00		0,00	741,00
12	Anrechnung Rentenanhebung	30	34	125	15	4	02.04.15	SG	S 4 SO 28/15	78,21	720,00		0,00	798,21
13	Zuzahlung Medikamente	30	34	126	15	4	02.04.15	SG	S 4 SO 24/15	145,00	720,00		0,00	865,00
14	Übernachtungssteuer	30	12	143	15	4	28.04.15	VG	6 A 1528/15 SN	2.247,31	2.071,31			
15	Kosten der Unterkunft	30	34	144	15	3	28.04.15	SG	S 4 SO 46/15	0,00	1.800,00		0,00	1.800,00
16	Übernachtungssteuer	30	12	149	15	4	05.05.15	VG	6 A 1712/15 SN	1.785,00	1.616,65			
17	Übernachtungssteuer	30	12	153	15	4	07.05.14	VG	6 A 1734/15 SN	3.340,97	2.525,96		0,00	5.866,93
18	Ausländerrecht	30	33	155	15	5	11.05.15	VG	1 A 1871/15 SN	0,00	5.253,91		421,75	4.832,16
19	Straßenreinigungsgebühren	30	12	195	15	4	18.06.15	VG	4 A 2282/15 SN	224,94	907,84		0,00	1.132,78

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2015

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
20	Kostenübernahme	30	34	211	15	3	08.07.15	SG	S 4 SO 56/15	0,00	1.800,00			
21	Kostenübernahme	30	34	212	15	3	08.07.15	SG	S 4 SO 57/15	0,00	1.800,00			
22	Straßenreinigungsgebühren	30	12	257	15	4	06.08.15	VG	4 A 2792/15 SN	3.080,70	4.162,92		900,50	6.343,12
23	Baugenehmigung	30	31	259	15	6	06.08.15	VG	2 A 2829/15 SN	0,00	3.080,63		3.080,63	0,00
24	Übernachtungssteuer	30	12	268	15	4	12.08.15	VG	6 A 2869/15 SN	1.793,32	1.616,65		0,00	3.409,97
25	Krankenversicherung	30	34	273	15	3	17.08.15	SG	S 4 SO 75/15	0,00	1.800,00			
26	Leistungen nach SGB XII	30	34	281	15	3	25.08.15	SG	S 4 SO 74/15	0,00	1.800,00			
27	Grundstückszufahrt	30	32	286	15	6	26.08.15	VG	7 A 3225/15 SN	0,00	3.000,00			
28	Leistungen nach SGB XII	30	34	291	15	4	03.09.15	SG	S 4 SO 78/15	0,00	1.800,00			
29	Übernachtungssteuer	30	12	292	15	4	03.09.15	VG	6 A 3080/15 SN	1.248,42	1.269,91			
30	Betriebs- und Heizkosten	30	34	294	15	4	03.09.15	SG	S 4 SO 82/15	0,00	1.800,00		0,00	1.800,00
31	Rückzahlung Sozialhilfe	30	34	312	15	3	21.09.15	SG	S 4 SO 85/15	0,00	1.800,00		267,75	1.532,25
32	Aufenthaltserlaubnis	30	33	326	15	5	08.10.15	VG	1 A 3804/15 SN	0,00	2.980,63			
										18.292,17	53.226,10		4.670,63	34.606,63

Gesamtsumme Rechtstreite 2015 inkl. Nebenforderungen und Kosten bis 28.02.2020	32.241,01
--	-----------

Zuführungsbetrag 2019	0,00
Inanspruchnahme 2019	4.670,63
Ertragswirksame Auflösung 2019	34.606,63

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2016

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
1	Übernahme Betriebskosten	30	34	17	16	3	14.01.16	SG	S 4 SO 119/15	0,00	1.800,00			
2	Grundsicherung	30	34	25	16	3	22.01.16	SG	S 4 SO 5/16	0,00	1.860,00			
3	Rückforderung	30	31	31	16	6	27.01.16	VG	4 A 164/16 SN	0,00	2.051,00		319,00	1.732,00
4	Schiedsstellenverfahren	30	64	34	16	3	28.01.16	VG	6 A 1344/17 SN	0,00	9.000,00			
5	Ausländerrecht	30	33	35	16	5	28.01.16	VG	1 A 138/16 SN	0,00	2.980,63			
6	Wechselschichtzulage	30	41	70	16	4	07.03.16	VG	1 A 409/16 SN	5.500,00	2.980,63		0,00	8.480,63
7	Aufenthaltserlaubnis	30	33	73	16	5	09.03.16	VG	1 A 475/16 SN	0,00	2.980,63		0,00	2.980,63
8	Widerpruchsbescheid	30	14	92	16	3	22.03.16	VG	4 A 735/16 SN	0,00	10.000,00			
9	Kündigung Auftrag Goethegymnasium	30	82	100	16	3	01.04.16	LG	1 O 152/16	0,00	27.000,00			
10	höhere Grundsicherung	30	34	105	16	3	06.04.16	SG	S 4 SO 22/16	0,00	1.600,00			
11	Eingliederungshilfe	30	34	107	16	3	06.04.16	SG	S 4 SO 20/16	0,00	1.600,00		0,00	1.600,00
12	Anrechnung russ. Invalidenrente	30	34	108	16	3	07.04.16	SG	S 4 SO 21/16	0,00	1.600,00			
13	Erteilung Baugenehmigung	30	31	139	16	6	22.04.16	VG	2 A 770/16 SN	0,00	3.080,63			
14	Abschiebungsandrohung	30	33	144	16	5	26.04.16	VG	1 B 897/16 SN	0,00	2.071,31			
15	Bezahlung Tagespflegeperson	30	64	149	16	3	28.04.16	VG	6 A 835/16 SN	0,00	10.000,00			
16	Bezahlung Tagespflegeperson	30	64	150	16	3	28.04.16	VG	6 A 834/16 SN	0,00	10.000,00			
17	Bezahlung Tagespflegeperson	30	64	151	16	3	28.04.16	VG	6 A 833/16 SN	0,00	10.000,00			
18	Pflegestufe	30	34	171	16	3	19.05.16	SG	S 4 SO 33/16	0,00	1.600,00			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2016

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
19	höheres Wohngeld	30	34	215	16	3	08.06.16	SG VG	S 5 AR 8/16 6 A 2398/16 SN	0,00	3.200,00		0,00	3.200,00
20	Untätigkeit	30	34	222	16	3	14.06.16	SG	S 4 SO 41/16	0,00	3.200,00			
21	Befreiungsantrag Holzterrasse	30	31	236	16	6	29.06.16	VG	2 A 1412/16 SN	0,00	2.980,63		0,00	2.980,63
22	Geld an Tagespflege	30	64	244	16	3	01.07.16	VG	6 A 1522/16 SN 6 A 3558/17 SN	0,00	10.000,00			
23	Unterhalt	30	34	264	16	3	05.07.16	AG	20 F 143/16	0,00	1.000,00		626,11	373,89
24	Straßenausbaubeitrag	30	12	294	16	6	01.08.16	VG	4 A 1644/16 SN	0,00	4.344,49		361,90	3.982,59
25	Verzinsung Gewerbesteuer	30	12	308	16	4	16.08.16	VG	6 A 2179/16 SN	5.000,00	2.980,63			
26	Baugenehmigung Bootshaus	30	31	313	16	6	19.08.16	VG	2 A 2243/16 SN	0,00	3.080,63			
27	Staatsbürgerschaft	30	33	318	16	5	23.08.16	VG	1 A 2075/16 SN	0,00	5.253,91		0,00	5.253,91
28	Untätigkeitsklage Ausländerrecht	30	33	320	16	5	24.08.16	VG	1 A 2356/16 SN	0,00	2.980,63			
29	Kostenerstattung	30	34	341	16	3	01.09.16	SG	S 4 SO 56/16	0,00	920,00			
30	Leistungen SGB XII	30	34	343	16	3	01.09.16	SG	S 4 SO 57/16	0,00	920,00			
31	Taschengeld	30	34	349	16	3	06.09.16	SG	S 4 SO 61/16 ER	0,00	845,00			
32	Erstausstattung	30	34	355	16	3	13.09.16	SG	S 4 SO 60/16	0,00	1.600,00			
33	Leistungen Sozialleistungen	30	34	371	16	3	06.10.16	SG	S 4 SO 66/16	0,00	920,00		0,00	920,00
34	Baugenehmigung Bootshaus	30	31	375	16	6	10.10.16	VG	2 A 2717/16 SN	0,00	3.080,63			
35	Leistungen nach SGB XII	30	34	377	16	3	12.10.16	SG	S 4 SO 73/16 ER	0,00	1.600,00			
36	Erteilung Baugenehmigung	30	31	384	16	6	13.10.16	VG	2 A 2842/16 SN	0,00	0,00		0,00	0,00

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2016

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
37	Pfändung	30	82	403	16	4	25.10.16	VG AG	7 A 3009/16 SN 14 C 469/16	0,00	2.980,63			
38	Aufhebungs- und Änderungsbescheid	30	34	457	16	3	30.11.16	SG	S 4 SO 85/16	0,00	720,00		0,00	720,00
39	Kosten Unterkunft	30	34	459	16	3	01.12.16	SG	S 4 SO 84/16	0,00	1.600,00			
40	Unterhalt	30	34	381	15	3	02.12.15	AG	21 F 323/15	0,00	4.000,00		2.016,22	1.983,78
										10.500,00	160.412,01		3.323,23	34.208,06

Gesamtsumme Rechtsstreite 2016 inkl. Nebenforderungen und Kosten bis 28.02.2020	133.380,72
---	------------

Zuführungsbetrag 2019 (Zinsen + Korrektur Vorjahre)	10.923,16
Inanspruchnahme 2019	3.323,23
Ertragswirksame Auflösung 2019	34.208,06

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2017

Ifd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
1	Reinertrag der Jagdnutzung	30	82	3	17	4	03.01.2017	VG	7 A 3937/16 SN	1.230,64	1.269,91			
2	Kostenübernahme	30	34	16	17	3	13.01.2017	SG	S 4 SO 95/16	0,00	720,00			
3	Erstattung	30	34	17	17	3	13.01.2017	SG	S 4 SO 94/16	0,00	8.100,00			
4	Renovierungskosten	30	34	38	17	3	24.01.2017	SG	S 4 SO 2/17	0,00	920,00		0,00	920,00
5	Kündigung Mietverhältnis	30	75	41	17	3	27.01.2017	AG	12 C 77/17	0,00	0,00			
6	Aufhebung Leistungen	30	34	42	17	3	27.01.2017	SG	S 4 SO 6/17	0,00	720,00		0,00	720,00
7	Aufhebung Leistungen	30	34	43	17	3	27.01.2017	VG	S 4 SO 5/17	0,00	720,00		0,00	720,00
8	Reinertrag der Jagdnutzung	30	82	54	17	4	03.01.2017	VG	7 A 3938/16 SN	60,94	576,42			
9	Übersendung Vw-vorgang	30	34	60	17	3	10.02.2017	SG	S 13 AS 1633/10	0,00	0,00			
10	Gebührenbescheid für Auskunftserteilung	30	12	62	17	4	14.02.2017	VG	1 A 591/17 SN 6 A 591/17 SN	0,00	2.980,63		0,00	2.980,63
11	Rücknahmebescheid	30	34	65	17	3	21.02.2017	SG	S 4 SO 9/17	0,00	920,00			
12	Wohngeld	30	34	69	17	3	27.02.2017	VG	6 A 743/17 SN	0,00	800,00		0,00	800,00
13	Wohngeldrückerstattung	30	34	77	17	3	03.03.2017	VG	6 A 822/17 SN	0,00	800,00			
14	Kosten der Unterkunft	30	34	85	17	3	13.03.2017	SG	S 4 SO 11/17	0,00	720,00			
15	Widerspruch	30	33	88	17	5	14.03.2017	SG	S 4 SO 21/17	0,00	0,00			
16	Leistungen Schülerbeförderung	30	64	89	17	3	14.03.2017	SG	S 17 AS 494/17	0,00	920,00			
17	Wohngeld	30	34	100	17	3	20.03.2017	VG	6 A 935/17 SN	0,00	500,00			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2017

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
18	Kostenübernahme	30	34	109	17	3	22.03.2017	SG	S 4 SO 24/17	0,00	920,00			
19	Kostenübernahme	30	34	110	17	3	22.03.2017	SG	S 4 SO 25/17	0,00	920,00			
20	Eilverfahren	30	33	113	17	5	27.03.2017	VG	1 B 1236/17 SN	0,00	0,00			
21	Leistung BuT (Monatskarte)	30	34	119	17	3	04.04.2017	SG	S 4 SO 30/17 S 18 AS 637/17	0,00	920,00			
22	Rückzahlung Hilfe zum Leben	30	34	130	17	3	13.04.2017	SG	S 4 SO 33/17	0,00	920,00		0,00	920,00
23	Leistungen BuT Schülerbeförderung	30	64	131	17	3	18.04.2017	SG	S 4 SO 35/17 S 9 AS 578/17	0,00	0,00			
24	Auskünfte	30	34	132	17	3	18.04.2017	SG	S 4 SO 34/17	0,00	920,00		0,00	920,00
25	Familienzusammenführung	30	33	135	17	5	18.04.2017	VG	VG 8 L 184.17 V	0,00	0,00			
26	Familienzusammenführung	30	33	136	17	5	18.04.2017	VG	VG 8 K 185.17 V	0,00	0,00			
27	Strafanzeige gg. Unbekannt	30	94	137	17	3	19.04.2017	VG	177 Ujs 1178/18	0,00	0,00		0,00	0,00
28	Straßenausbaubeitrag	30	12	148	17	6	24.04.2017	VG	4 A 1397/17 SN	0,00	576,42			
29	Versammlungsrecht	30	39	150	17	3	24.04.2017	VG	7 B 1931/17 SN	0,00	0,00			
30	Grundsicherung Nov-Dez 2016	30	34	160	17	3	03.05.2017	SG	S 4 SO 39/14	0,00	920,00			
31	Grundsicherung ab Jan 2017	30	34	161	17	3	03.05.2017	SG	S 4 SO 42/17	0,00	920,00			
32	Grundsicherung Nov. 2016	30	34	162	17	3	03.05.2017	VG	S 4 SO 40/17	0,00	920,00			
33	Straßenausbaubeitrag	30	12	163	17	6	03.05.2017	VG	4 A 1853/17 SN	0,00	576,42			
34	Straßenausbaubeitrag	30	12	164	17	6	03.05.2017	VG	4 A 1875/17 SN	0,00	923,16			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2017

Ifd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
35	Aufenthaltsbeendigung	30	33	169	17	5	08.05.2017	VG	1 B 2018/17 SN	0,00	0,00			
36	Grundsicherung / KdU	30	34	179	17	3	12.05.2017	VG	S 4 SO 47/17	0,00	920,00			
37	Anerkennung Berufskrankheit	30	41	180	17	4	12.05.2017	VG	1 A 2156/17 SN	5.000,00	2.980,63		0,00	7.980,63
38	Ausländerrecht	30	33	185	17	5	15.05.2017	VG	1 B 2233/17 SN	0,00	0,00			
39	Aufenthaltserlaubnis	30	33	186	17	5	15.05.2017	VG	1 B 2205/17 SN	0,00	2.071,31		0,00	2.071,31
40	Wohngeld	30	34	195	17	3	19.05.2017	VG	6 B 2315/17 SN	0,00	500,00			
41	Wohngeld	30	94	196	17	3	19.05.2017	VG	6 A 2316/17 SN	0,00	500,00			
42	Wohngeld	30	34	198	17	3	23.05.2017	SG	S 8 SV 3/17	0,00	0,00			
43	Kosten der Unterkunft	30	34	201	17	3	26.05.2017	SG	S 4 SO 51/17	0,00	920,00			
44	Erstaustattung	30	34	210	17	3	09.06.2017	SG	S 10 AS 1083/12	0,00	0,00		0,00	0,00
45	Leistungen nach SGB XII	30	34	219	17	3	16.06.2017	SG	S 4 SO 55/17 ER	0,00	0,00			
46	Abzweigung von Kindergeld	30	34	221	17	3	20.06.2017	FinG	3 K 425/16	0,00	0,00			
47	Überstundenvergütung und Pausenregelung	30	41	225	17	4	26.06.2017	AG	4 Ca 907/17	2.639,34	756,00			
48	Strafanzeige wegen Sozialbetrug	30	94	228	17	3	28.06.2017		256 Js 32977/17	0,00	0,00		0,00	0,00
49	BAFöG	30	34	233	17	3	04.07.2017	VG	6 A 2815/17 SN	0,00	0,00			
50	Strafanzeige Bedrohung	30	94	238	17	3	22.08.2017	Staats-anwalt	256 Js 10951/18 256 Js 11693/18	0,00	0,00			
51	Strafanzeige Sozialbetrug	30	94	239	17	3	10.07.2017	Staats-anwalt	151 Js 9044/18	0,00	0,00			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2017

Ifd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
52	Beendigung Hilfe zur Erziehung	30	34	240	17	3	11.07.2017	VG	6 B 2940/17 SN	0,00	1.088,00			
53	Beendigung Hilfe zur Erziehung	30	34	241	17	3	11.07.2017	SG	6 B 2942/17 SN	0,00	1.088,00			
54	Übernahme Kosten Auffahrrampe	30	34	242	17	3	12.07.2017	VG	S 4 SO 92/16	0,00	920,00			
55	Beendigung Hilfe zur Erziehung	30	34	243	17	3	12.07.2017	VG	6 B 2949/17 SN	0,00	510,00			
56	Beendigung Hilfe zur Erziehung	30	34	247	17	3	13.07.2017	VG	6 A 2943/17 SN	0,00	766,00			
57	höhere Grundsicherung	30	34	249	17	3	13.07.2017	SG	S 4 SO 67/17	0,00	920,00			
58	Leistungen nach SGB XII / HzL	30	34	255	17	3	26.07.2017	SG	S 18 AS 735/17 ER	0,00	720,00			
59	Sozialbetrug	30	94	262	17	3	31.07.2017	Staats-anwalt	256 Js 9045/18	0,00	0,00			
60	KdU	30	34	264	17	3	01.08.2017	SG	S 4 SO 71/17	0,00	920,00			
61	KdU	30	34	265	17	3	01.08.2017	SG	S 4 SO 73/17	0,00	720,00		0,00	720,00
62	Ausreiseverfügung	30	33	269	17	5	03.08.2017	VG	1 B 3211/17 SN	0,00	0,00			
63	Schülerbeförderungskosten BuT	30	64	271	17	3	07.08.2017	SG	S 9 AS 807/17 ER	0,00	0,00			
64	Schülerbeförderungskosten BuT	30	64	272	17	3	07.08.2017	SG	S 4 SO 77/17 ER	0,00	0,00			
65	Jobcenter	30	34	290	17	3	21.08.2017	SG	S 11 AS 388/16	0,00	0,00		0,00	0,00
66	Leistungen häusliche Pflege	30	34	291	17	3	21.08.2017	SG	S 8 KR 120/17	0,00	0,00		0,00	0,00
67	Linienkonzession	30	36	301	17	6	29.08.2017	VG	7 A 1155/16 SN	0,00	21.200,44			
68	Linienkonzession	30	36	302	17	6	29.08.2017	VG	7 A 3170/17 SN	0,00	31.510,32			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2017

Ifd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
69	Wegerecht	30	32	306	17	6	31.08.2017	VG	7 A 3456/17 SN	0,00	3.080,63			
70	BuT Schülerbeförderung	30	64	307	17	3	04.09.2017	SG	S 13 AS 811/17	0,00	920,00			
71	Forderung	30	82	308	17	3	04.09.2017	AG	14 C 329/17	0,00	0,00			
72	Bauvorbescheid	30	31	316	17	6	08.09.2017	VG	2 A 3521/17 SN	0,00	3.080,63		1.671,50	1.409,13
73	Arbeitszeitberechnung	30	41	318	17	4	14.09.2017	VG	1 A 3633/17 SN	5.000,00	2.980,00			
74	Fahrkosten	30	34	320	17	3	18.09.2017	VG	S 9 AS 945/17 ER	0,00	0,00			
75	Baugenehmigung Stellplätze	30	31	321	17	6	21.09.2017	SG	2 A 3628/17 SN	0,00	0,00			
76	KdU	30	34	322	17	3	26.09.2017	SG	S 4 SO 91/17	0,00	920,00			
77	Leistungen BuT	30	34	323	17	3	26.09.2017	SG	S 13 AS 937/17	0,00	920,00			
78	Kosten aus Einzelfallvereinbarung	30	34	330	17	3	20.09.2017	SG	S 4 SO 87/17	0,00	1.860,00			
79	Überprüfung Aufhebungsbescheid	30	34	331	17	3	04.10.2017	SG	S 4 SO 95/17	0,00	920,00			
80	Aufrechnung und Rückerstattung	30	34	332	17	3	04.10.2017	SG VG	S 4 SO 96/17	0,00	920,00			
81	Drittwidrspruch	30	31	339	17	6	11.10.2017	VG	2 A 3907/17 SN	0,00	0,00			
82	Zusändigkeit	30	34	251	13	3	17.10.2017	VG	4 A 521/17	0,00	0,00		0,00	0,00
83	PKH-Antrag	30	33	348	17	5	20.10.2017	VG	1 A 4051/17 SN	0,00	0,00			
84	Sozialleistungen	30	34	355	17	3	01.11.2017	VG	S 4 SO 105/17 ER	0,00	0,00			
85	Rundfunkgebühren	30	82	357	17	6	02.11.2017	VG	6 B 4190/17 SN	0,00	0,00			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2017

Ifd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
86	Strafanzeige	30	94	365	17	3	09.11.2017	Staats-anwalt	256 Js 32533/17	0,00	0,00			
87	Jobcenter	30	34	367	17	3	10.11.2017		S 26 AS 956/17	0,00	920,00			
88	Auskünfte Unterhaltsheranziehung	30	34	368	17	3	10.11.2017	SG	S 4 SO 98/17	0,00	105,00			
89	Auskunftsersuchen	30	34	369	17	3	10.11.2017	SG	S 4 SO 92/17	0,00	920,00		0,00	920,00
90	Leistungen BuT; Schülerbeförderung	30	34	370	17	3	10.11.2017		S 10 AS 1127/17	0,00	714,00		714,00	0,00
91	Bestattungskosten	30	34	371	17	3	13.11.2017	SG	S 8 SO 84/17	0,00	470,00		219,55	250,45
92	Befristung Einreise	30	33	372	17	5	13.11.2017	SG	1 A 4217/17 SN	0,00	6.198,15		0,00	6.198,15
93	KdU und Heizung	30	34	373	17	3	14.11.2017	VG	S 4 SO 106/17	0,00	1.660,15			
94	Ordnungsverfügung	30	31	374	17	6	17.11.2017	VG	2 B 4332/17 SN	0,00	6.316,02		0,00	6.316,02
95	Leistungen BuT Schülerbeförderung	30	34	376	17	3	21.11.2017	SG	S 17 AS 1157/17	0,00	920,00			
96	Zwangsvollstreckung	30	34	380	17	3	23.11.2017	VG	6 D 4372/17 SN	0,00	0,00			
97	Sozialleistungen	30	34	387	17	3	28.11.2017	SG	S 4 SO 110/17	0,00	1.660,00			
98	Erstattung von Sozialleistungen	30	34	388	17	3	28.11.2017	SG	S 4 SO 108/17	0,00	1.660,00		0,00	1.660,00
99	Aufenthaltserlaubnis	30	33	390	17	5	29.11.2017	VG	1 A 4417/17 SN	0,00	2.980,63			
100	Grundsteuern	30	12	394	17	4	04.12.2017	VG	4 B 4389/17 SN	1.729,89	1.616,65			
101	Grundsteuern	30	12	395	17	4	04.12.2017	VG	4 A 4379/17 SN	1.729,89	1.616,65			
102	Befreiungsantrag	30	31	396	17	6	04.12.2017	SG	2 A 4368/17 SN	0,00	2.071,31			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2017

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
103	Kostenfestsetzungsbeschluß	30	34	397	17	3	04.12.2017	SG	S 4 SO 109/17	0,00	920,00			
104	Bauvorbescheid	30	31	402	17	6	13.12.2017	SG	2 A 4503/17 SN	0,00	8.332,55			
105	Übernahme tatsächlicher Heizkosten	30	34	403	17	3	13.12.2017	SG	S 4 SO 117/17 ER	0,00	845,00		0,00	845,00
106	Grundsicherung	30	34	404	17	3	14.12.2017	SG	S 4 SO 120/17 ER	0,00	845,00			
107	tatsächliche Kosten KdU / Heizung	30	34	405	17	3	15.12.2017	SG	S 4 SO 115/17	0,00	1.660,00			
108	Unterhalt	30	34	410	17	3	20.12.2017	AG	20 F 219/18	0,00	260,00		157,68	102,32
109	Jobcenter	30	34	411	17	3	22.12.2017	SG	S 17 AS 745/16	0,00	0,00			
										17.390,70	157.406,03		2.762,73	36.453,64

Gesamtsumme Rechtsstreite 2017 inkl. Nebenforderungen und Kosten bis 28.02.2020	135.580,36
---	------------

Zuführung 2019	0,00
Inanspruchnahme 2019	2.762,73
Ertragswirksame Auflösung 2019	36.453,64

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2018

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
1	Umzugskosten	30	34	1	18	3	02.01.2018	SG	S 4 SO 116/17	680,00	900,00		101,15	1.478,85
2	Straßenbaurecht Am Werder	30	32	3	18	6	03.01.2018	VG	2 A 4629/17 SN	0,00	73,00			
3	Grundsicherung	30	34	9	18	3	08.01.2018	SG	S 4 SO 1/18 ER	3.600,00	380,00			
4	Grundsicherung	30	34	12	18	3	10.01.2018	SG	S 4 SO 2/18 ER	0,00	380,00		0,00	380,00
5	Übernahme Heizkosten	30	34	19	18	3	12.01.2018	SG	S 4 SO 123/17	0,00	900,00			
6	Erstattung /Aufhebung Leistungen	30	34	25	18	3	17.01.2018	SG	S 4 SO 122/17	0,00	900,00			
7	Wohngeld	30	34	32	18	6	23.01.2018	VG	6 A 86/18 SN	0,00	1.000,00			
8	Aufhebung Widerspruchsbescheid	30	34	33	18	3	23.01.2018	SG	S 4 SO 125/17	0,00	0,00			
9	Schadensersatzansprüche	30	82	36	18	6	26.01.2018	LG	4 O 245/17	0,00	25.562,91		12.796,43	12.766,48
10	Familienzusammenführung	30	33	41	18	5	29.01.2018	VG	VG 27 K 670.17 V	0,00	0,00			
11	illegaler Mitschnitt Livestream der Stadtvertretersitzung	30	10	47	18	6	01.02.2018	Staatsanwalt	177 Js 12864/17	0,00	0,00			
12	Weiterführung Verfahren	30	64	50	18	3	05.02.2018	VG	6 A 196/18 SN	0,00	1.000,00			
13	Widerspruch Gebührenbescheid	30	12	52	18	6	05.02.2018	VG	7 A 147/18 SN	0,00	105,00			
14	BAföG	30	34	57	18	3	13.02.2018	VG	6 A 261/18 SN	0,00	500,00		0,00	500,00
15	Wohngeld	30	34	58	18	3	13.02.2018	VG	6 A 276/18 SN	4.200,00	500,00			
16	Kostenbescheid	30	31	63	18	6	20.02.2018	VG	7 A 310/18 SN	0,00	3.435,28		0,00	3.435,28

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2018

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
17	Nachzahlung Besitzstandszulage	30	42	68	18	4	23.02.2018	ArG	1 Ca 276/18 5 Ca 1599/18	3.000,00	1.412,08		0,00	4.412,08
18	Erstausstattung	30	34	69	18	3	26.02.2018	SG	S 4 SO 6/18	0,00	900,00			
19	Betriebskostennachzahlung	30	34	70	18	4	26.02.2018	SG	S 4 SO 11/18 ER	0,00	0,00		0,00	0,00
20	Leistungen BuT	30	34	74	18	3	01.03.1018	SG	S 26 AS 186/18	600,00	900,00			
21	Kosten Unterkunft und Heizung	30	34	76	18	3	08.03.2018	SG	S 4 SO 12/18	2.400,00	900,00			
22	Rücknahme und Erstattung	30	34	77	18	3	08.03.2018	SG	S 4 SO 15/18	0,00	900,00			
23	Niederlassungserlaubnis	30	33	83	18	5	12.03.2018	VG	1 A 443/18 SN	0,00	1.500,00		0,00	1.500,00
24	Jobcenter	30	34	89	18	3	15.03.2018	SG	S 13 AS 242/14	0,00	0,00			
25	Leistungen SGB XII	30	34	93	18	3	27.03.2018	SG	S 4 SO 16/18	600,00	900,00			
26	Aufenthaltserlaubnis	30	33	94	18	5	29.03.2018	VG	1 B 606/18 SN	0,00	1.000,00		0,00	1.000,00
27	Aufenthaltserlaubnis	30	33	96	18	5	03.04.2018	VG	1 A 597/18 SN	0,00	2.288,46		507,50	1.780,96
28	Einbürgerung	30	33	98	18	5	04.04.2018	VG	1 A 630/18 SN	0,00	4.090,70			
29	Leistungen der Grundsicherung	30	34	100	18	3	05.04.2018	SG	S 4 SO 14/18	7.200,00	900,00			
30	Leistungen der Grundsicherung	30	34	101	18	3	10.04.2018	SG	S 4 SO 18/18	0,00	900,00			
31	Strafanzeige Beleidigung	30	94	111	18	4	20.04.2018	Staats	251 Js 12122/18	0,00	0,00			
32	Kindergeldabzweigung	30	34	112	18	3	24.04.2018	FinG	3 K 136/18 7 K 729/18	0,00	1.000,00			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2018

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
33	Verarbeitung/Verwendung von Bild - und Tonaufnahmen	30	15	116	18	4	25.04.2018	AG LG	49 C 213/18 1 S 34/19	0,00	1.154,50		503,61	650,89
34	aufschiebende Wirkung Klage	30	41	128	18	4	03.05.2018	VG	1 B 828/18 SN	0,00	1.200,00		317,50	882,50
35	Entlassung Beamter auf Widerruf	30	41	129	18	4	03.05.2018	VG	1 A 829/18 SN	0,00	276,00		276,00	0,00
36	Denkmalschutz Graf-Schack-Allee	30	31	130	18	6	03.05.2018	VG	2 A 758/18 SN	0,00	2.980,63			
37	Reiseausweis	30	33	134	18	5	04.05.2018	VG	1 A 845/18 SN	0,00	2.980,63		0,00	2.980,63
38	Übernahme Wohnungskosten	30	34	136	18	3	08.05.2018	SG	S 4 SO 27/18	50,00	900,00			
39	Aufenthaltserlaubnis	30	33	142	18	5	24.05.2018	VG	1 A 962/18 SN	0,00	2.288,46		1.202,99	1.085,47
40	Mediendiebstahl / Veräußerung	30	94	145	18	4	25.05.2018	Staats	251 Js 17609/18	0,00	0,00			
41	Leistungen Lebensunterhalt	30	34	146	18	3	30.05.2018	SG	S 4 SO 30/18	0,00	900,00			
42	glücksspielrechtl. Erlaubnis	30	35	152	18	4	31.05.2018	VG	7 A 994/18 SN	0,00	6.198,15			
43	glücksspielrechtl. Erlaubnis	30	35	155	18	4	04.06.2018	VG	7 A 1029/18 SN	0,00	2.980,63			
44	glücksspielrechtl. Erlaubnis	30	35	156	18	4	04.06.2018	VG	7 A 1027/18 SN	0,00	6.342,23			
45	glücksspielrechtl. Erlaubnis	30	35	157	18	4	04.06.2018	VG	7 A 1040/18 SN	0,00	2.980,63			
46	glücksspielrechtl. Erlaubnis	30	35	158	18	4	04.06.2018	VG	7 A 1037/18 SN	0,00	2.980,63			
47	glücksspielrechtl. Erlaubnis	30	35	159	18	4	04.06.2018	VG	7 A 1038/18 SN	0,00	2.980,63			
48	glücksspielrechtl. Erlaubnis	30	35	160	18	4	04.06.2018	VG	7 A 1036/18 SN	0,00	2.980,63			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2018

Ifd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
49	Insolvenzanfechtung	30	82	163	18	4	06.06.2018	AG	12 C 164/18 15 C 32/19	4.000,00	2.771,90			
50	Übernahme Haftpflichtversicherung	30	34	168	18	3	13.06.2018	SG	S 4 SO 37/18	0,00	900,00		714,00	186,00
51	Rücknahme Wohngeldbescheid	30	34	170	18	3	13.06.2018	VG	6 A 1131/18 SN	0,00	500,00		0,00	500,00
52	Ausbaubeitrag Marienplatz	30	12	174	18	6	18.06.2018	VG	4 A 1109/18 SN	49.635,27	11.204,65	6 % ab Klage		
53	Ausländerrecht - Untätigkeit	30	33	176	18	5	21.06.2018	VG	1 A 1146/18 SN	0,00	2.980,63		456,55	2.524,08
54	Sozialleistungen	30	34	177	18	3	21.06.2018	VG	6 A 1151/18 SN	0,00	500,00			
55	Leistungen Bildung und Teilhabe	30	34	181	18	3	26.06.2018	SG	S 9 AS 582/18	145,00	900,00			
56	Klage Mehrbedarf Sozialhilfe	30	34	184	18	3	27.06.2018		S 20 SO 82/18	0,00	900,00		0,00	900,00
57	Leistungen Bildung und Teilhabe	30	34	185	18	3	29.06.2018	SG	S 9 AS 585/18	143,00	900,00			
58	Staatsangehörigkeitsausweis	30	33	186	18	5	03.07.2018	VG	1 A 1172/18 SN	0,00	4.090,70		0,00	4.090,70
59	Straßenreinigungsgebühr	30	12	188	18	3	09.07.2018	VG	4 A 1230/18 SN	224,94	576,42			
60	Leistungen SGB XII	30	34	192	18	3	11.07.2018	SG	S 4 SO 42/18	4.800,00	900,00			
61	Grundsicherung	30	34	193	18	3	11.07.2018	SG	S 4 SO 41/18	1.600,00	900,00			
62	Anrechnung russ. Rente	30	34	194	18	3	11.07.2018	SG	S 4 SO 40/18	0,00	900,00			
63	Staatsangehörigkeitsausweis	30	33	195	18	5	12.07.2018	VG	1 A 1304/18 SN	0,00	8.332,55		0,00	8.332,55
64	Gewerbeuntersagung	30	35	201	18	4	17.07.2018	VG	7 A 1233/18 SN	0,00	2.980,63			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2018

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
65	Gebührenbescheid	30	12	209	18	4	23.07.2018	VG	4 A 1291/18 SN	0,00	576,42			
66	Aufhebung/Rückforderung HzL	30	34	211	18	3	24.07.2018	SG	S 4 SO 47/18	0,00	900,00			
67	Straßenausbaubeitrag	30	12	215	18	6	27.07.2018	VG	4 A 1361/18 SN	13.097,93	2.836,55	6 % ab Klage		
68	Straßenausbaubeitrag	30	12	216	18	6	27.07.2018	VG	4 A 1360/18 SN	41.567,95	5.121,73	6 % ab Klage		
69	Rücknahme Aufenthaltserlaubnis	30	33	217	18	5	30.07.2018	VG	1 B 1453/18 SN	0,00	5.253,91		233,81	5.020,10
70	Straßenreinigungsgebühr	30	12	220	18	4	02.08.2018	VG	1 A 1414/18 SN	21,64	576,42		0,00	598,06
71	Straßenreinigungsgebühr	30	12	221	18	4	02.08.2018	VG	1 A 1406/18 SN	19,98	576,42		0,00	596,40
72	Erlaubnis Betrieb Spielhalle	30	35	222	18	4	02.08.2018	VG	7 A 1441/18 SN	0,00	2.980,63			
73	Erlaubnis Betrieb Spielhalle	30	35	223	18	4	02.08.2018	VG	7 A 1433/18 SN	0,00	2.980,63			
74	Erlaubnis Betrieb Spielhalle	30	35	225	18	4	03.08.2018	VG	7 A 1432/18 SN	0,00	2.980,63			
75	Erlaubnis Betrieb Spielhalle	30	35	226	18	4	03.08.2018	VG	7 A 1442/18 SN	0,00	2.980,63			
76	Ablehnung Bauantrag	30	31	227	18	6	06.08.2018	VG	2 A 1439/18 SN	0,00	1.363,23			
77	Untätigkeit	30	33	228	18	5	06.08.2018	VG	1 A 1413/18 SN	0,00	2.288,46		0,00	2.288,46
78	unzulässige Verwendung als Arbeitgeber	30	93	229	18	4	07.08.2018	Staats	151 Ujs 9877/18	0,00	0,00			
79	Aufhebungs- u Änderungsbescheid	30	34	230	18	3	09.08.2018	SG	S 4 SO 52/18	0,00	900,00		0,00	900,00
80	Sozialbetrug	30	94	231	18	3	21.08.2018	Staats	151 Js 31430/18	0,00	0,00			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2018

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
81	Korrektur Arbeitszeitkonto	30	41	233	18	4	23.08.2018	VG	1 A 1534/18 SN	0,00	1.363,23			
82	Straßenreinigungsgebühr	30	12	234	18	4	23.08.2018	VG	4 A 1538/18 SN	166,97	576,42			
83	Wiederherstellung Aufenthaltstitel	30	33	238	18	5	29.08.2018	VG	1 B 1670/18 SN	0,00	0,00		0,00	0,00
84	Pfändungs-u. Überweisungsverfügung	30	82	241	18	4	30.08.2018	VG	1 A 1599/18 SN 6 A 1599/18 SN	0,00	945,00			
85	Straßenreinigungsgebühren	30	12	246	18	4	04.09.2018	VG	4 A 1609/18 SN	136,92	576,42		294,96	418,38
86	Straßenreinigungsgebühren	30	12	247	18	4	04.09.2018	VG	4 A 1656/18 SN	180,93	576,42		0,00	757,35
87	Eingruppierung	30	42	250	18	4	07.09.2018	ArG	6 Ca 1198/18	600,00	527,13		0,00	1.127,13
88	Straßenreinigungsgebühr	30	12	251	18	4	07.09.2018	VG	4 A 1629/18 SN	605,51	923,16			
89	Leistung SGB XII	30	34	252	18	3	07.09.2018	SG	4 SO 55/18	360,00	950,00			
90	Anzeige Bundessteuerbehörde	30	94	253	18	4	10.09.2018		257 Js 27186/18 180 Js 27695/18	0,00	0,00			
91	Straßenreinigungsgebühr	30	12	255	18	4	10.09.2018	VG	4 A 1697/18 SN	1.519,32	1.616,65		106,50	3.029,47
92	Straßenreinigungsgebühr	30	12	257	18	4	11.09.2018	VG	4 A 1696/18 SN	1.927,87	1.616,65		0,00	3.544,52
93	Ausbildungsförderung	30	34	258	18	3	11.09.2018	VG	6 A 1683/18 SN	0,00	1.000,00			
94	Untätigkeit	30	33	259	18	5	12.09.2018	VG	1 A 1735/18 SN	0,00	2.980,63		219,00	2.761,63
95	Aufenthaltserlaubnis	30	33	265	18	5	14.09.2018	VG	1 A 1708/18 SN	0,00	2.980,63		0,00	2.980,63
96	Grundsicherung	30	34	269	18	3	20.09.2018	SG	S 4 SO 57/18	800,00	900,00			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2018

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
97	Kostenübernahme Schutzhandschuhe	30	34	277	18	3	26.09.2018	SG	S 4 SO 59/18 ER	188,92	380,00		0,00	568,92
98	einstweiligen Rechtsschutzantrag	30	33	287	18	5	02.10.2018	VG	1 B 1872/18 SN	0,00	1.000,00		0,00	1.000,00
99	Strafanzeige	30	94	291	18	4	04.10.2018		256 Js 33741/18	0,00	0,00			
100	Straßenreinigunggebühr	30	12	298	18	4	11.10.2018		4 A 1824/18 SN	200,50	576,42			
101	aufenthaltsbeendende Maßnahmen	30	33	302	18	5	17.10.2018	VG	1 B 2009/18 SN	0,00	1.567,56		658,75	908,81
102	Untätigkeitsklage	30	34	305	18	3	18.10.2018	SG	S 4 SO 61/18	0,00	900,00			
103	Straßenausbaubeitrag	30	12	306	18	6	18.10.2018	VG	4 A 1935/18 SN	54.399,65	5.734,60	6 % ab Klage		
104	Kündigung	30	42	311	18	4	23.10.2018	AG	4 Ca 1412/18	0,00	2.980,63			
105	Untätigkeitsklage Ausländerrecht	30	33	314	18	5	29.10.2018	VG	1 A 2038/18 SN	0,00	2.288,46			
106	Aufenthaltserlaubnis	30	33	315	18	5	29.10.2018	VG	1 A 2041/18 SN	0,00	2.288,46			
107	Straßenreinigungsgebühr	30	12	316	18	4	30.10.2018	VG	4 A 2029/18 SN	66,46	576,42		194,51	448,37
108	Anzeige wegen Siegelbruch	30	94	318	18	5	02.11.2018	Staats	256 Js 35606/18	0,00	0,00		0,00	0,00
109	Eilverfahren Grundsicherung	30	34	319	18	3	06.11.2018	SG	S 4 SO 67/18 ER	50,00	380,00		142,80	287,20
110	Wohngeld	30	34	326	18	3	07.11.2018	VG	6 A 2097/18 SN	1.600,00	300,00			
111	Änderung Wohnsitzauflage	30	33	328	18	5	08.11.2018	VG	1 B 2145/18 SN	0,00	0,00		0,00	0,00
112	KdU nach SGB XII	30	34	332	18	3	12.11.2018	SG	S 4 SO 66/18	1.000,00	950,00			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2018

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
113	persönliches Budget	30	34	333	18	3	12.11.2018	SG	S 4 SO 65/18	0,00	950,00			
114	persönliches Budget	30	34	337	18	3	12.11.2018	SG	S 4 SO 70/18 ER	15.000,00	900,00			
115	Sozialleistungen HzL	30	34	338	18	3	20.11.2018		4 SO 64/18	500,00	900,00		0,00	1.400,00
116	Strafanzeige gegen städt. Mitarbeiter	30	94	344	18	4	22.11.2018		256 Js 4701/19	0,00	0,00			
117	Untätigkeit	30	33	345	18	5	26.11.2018	VG	1 A 2144/18 SN	0,00	2.288,46		0,00	2.288,46
118	Straßenreinigungsgebühr	30	12	346	18	4	26.11.2018		4 A 2155/18 SN	508,56	923,16			
119	Ausstellung fehlerfreien Paß	30	33	347	18	5	26.11.2018		1 A 2222/18 SN	0,00	2.288,46		0,00	2.288,46
120	Umlegungsverfahren	30	31	355	18	6	27.11.2018	VG LG	2 B 2299/18 SN 4 O 15/19 Baul	0,00	0,00		0,00	0,00
121	höhere Leistungen Unterkunft	30	34	356	18	3	27.11.2018	SG	S 4 SO 69/18	2.200,00	950,00			
122	Rückforderung russ. Rente	30	34	357	18	3	27.11.2018		S 4 SO 68/18	0,00	950,00			
123	Grundsicherung	30	34	360	18	3	03.12.2018	SG	S 4 SO 75/18 ER	504,00	380,00		142,80	741,20
124	Grundsicherung / Mietschulden	30	34	364	18	3	05.12.2018	SG	S 4 SO 77/18 ER	0,00	380,00			
125	Strafanzeige wegen Beleidigung	30	94	369	18	4	05.12.2018	Staats	151 Js 10635/19	0,00	0,00			
126	Einstellung Leistungen	30	34	379	18	3	11.12.2018	VG	6 B 2411/18 SN	0,00	2.000,00		0,00	2.000,00
127	Einstellung Leistungen	30	34	380	18	3	11.12.2018	VG	6 A 2381/18 SN	11.000,00	6.000,00			
128	Erstattung Familienzuschlag	30	41	384	18	2	12.12.2018	VG	1 A 2400/18 SN	1.040,00	1.100,00	5% ab Klage		

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2018

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
129	Nachbarwiderspruch	30	31	389	18	6	14.12.2018	VG	2 B 2444/18 SN	0,00	2.980,63			
130	Grundsicherung	30	34	391	18	3	17.12.2018	SG	S 4 SO 72/18	1.700,00	950,00			
131	Eingruppierung	30	42	392	18	3	17.12.2018	ArG	5 Ca 586/19	40.000,00	3.000,00	5% ab Klage		
132	Grundbesitzabgaben	30	12	398	18	6	20.12.2018	VG	4 A 2365/18 SN	0,00	17,50			
133	Nachbarwiderspruch	30	31	401	18	6	21.12.2018	VG	2 A 2423/18 SN	0,00	5.253,91		696,41	4.557,50
134	Mehrbedarf Sozialhilfe	30	34	402	18	3	21.12.2018	SG	S 4 SO 78/18	0,00	720,00			
135	Gebühren	30	12	403	18	6	21.12.2018	VG	4 A 2362/18 SN	0,00	55,00			
										273.841,32	236.346,33		19.565,27	89.897,52

Gesamtsumme Rechtsstreite 2018 inkl. Nebenforderungen und Kosten bis 28.02.2020:	417.696,22
--	------------

Zuführung 2019 (Zinsen + Kostensteigerung)	13.623,65
Inanspruchnahme 2019	19.565,27
Ertragswirksame Auflösung 2019	89.897,52

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2019

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag
1	Bootshausnutzung	30	82	40	18	4	29.01.2018	AG	14 C 13/18	0,00	105,00		
2	Nutzungsentschädigung	30	75	73	18	3	01.03.1018	LG OLG	4 O 132/18; 3 U 38/19	0,00	11.900,00		
3	Forderung Rettungsdienst	30	82	295	18	2	11.10.2018	VG	7 A 1618/19 SN	0,00	576,42		
4	Forderung Rettungsdienst	30	82	297	18	2	11.10.2018	VG	7 A 1772/19 SN	0,00	1.269,91		
5	Forderung	30	82	361	18	2	04.12.2018	AG	42 C 344/19	0,00	576,42		
6	Straßenreinigungsgebühren	30	12	4	19	6	03.01.2019	VG	4 A 2457/18 SN	0,00	300,00		
7	Ersatzpflicht BAFöG	30	34	5	19	3	03.01.2019	VG	6 A 2501/18 SN	0,00	1.600,00		
8	Aufenthaltsurlaubnis	30	33	8	19	5	07.01.2019	VG	1 A 2462/18 SN	0,00	2.288,46		
9	Grundsicherung	30	34	10	19	3	09.01.2018	SG	S 4 SO 79/18	1.000,00	920,00		
10	Untätigkeit / Reiseausweis	30	33	11	19	5	14.01.2019	VG	1 A 28/19 SN	0,00	2.288,46		
11	Abfall- und Straßenreinigungsgeb.	30	12	14	19	5	15.01.2019	VG	4 A 2513/18 SN	0,00	452,43		
12	Untätigkeit	30	33	15	19	5	15.01.2019		1 A 41/19 SN	0,00	2.288,46		
13	höhere Leistung für Heizung u.ä.	30	34	21	19	3	24.01.2019	SG	S 4 SO 3/19	2.000,00	900,00		
14	Auszahlung der Leistungen	30	34	24	19	3	28.01.2019	SG	S 4 SO 2/19	0,00	0,00		
15	Untätigkeit / Einbürgerung	30	33	25	19	5	28.01.2019	VG	1 A 111/19 SN	0,00	5.497,50		
16	Rücknahme und Erstattung	30	34	36	19	3	04.02.2019	SG	S 4 SO 81/18	0,00	900,00		
17	Genehmigung Baumfällung	30	55	37	19	6	04.02.2019	VG	2 A 147/19 SN	0,00	1.154,50		
18	Anfechtung Baugenehmigung	30	31	43	19	6	07.02.2019	VG	2 A 168/19 SN	0,00	1128,03		
19	Forderung Bereicherung	30	82	60	19	3	26.02.2019	AG	14 C 36/19	0,00	159,00		
20	Gewerbeuntersagung	30	35	65	19	6	28.02.2019	VG	7 A 335/19 SN	0,00	1363,23		
21	Baugenehmigung	30	31	66	19	6	28.02.2019		2 A 316/19 SN	0,00	2406,85		
22	Leistungen nach AsylbLG	30	34	67	19	3	28.02.2019	SG	S 4 AY 5/19 ER	0,00	720,00		
23	Abschiebehaft	30	33	76	19	5	06.03.2019	LG	10 T 57/19 *007*	0,00	1.033,40		
24	Abschleppvorgang	30	36	77	19	5	07.03.2019		7 A 400/19 SN	0,00	420,36		
25	Untätigkeit / Aufenthaltserlaubnis	30	33	81	19	5	12.03.2019	VG	1 A 434/19 SN	0,00	4.090,70		
26	Untätigkeit	30	33	88	19	5	13.03.2019	VG	1 A 395/19 SN	0,00	2.288,46		
27	Visum/Familienzusammenführung	30	33	89	19	5	14.03.2019	VG	VG 24 K 490.18 V	0,00	0,00		

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2019

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag
28	Auskunft Unterhaltsverpflichtung	30	34	92	19	3	18.03.2019	VG SG	6 A 437/19 SN S 4 SO 44/19	0,00	900,00		
29	Übernachtungssteuer	30	12	96	19	6	18.03.2019	VG	6 A 473/19 SN	0,00	4.137,36		
30	Aufhebung von Nebenbestimmungen	30	31	97	19	6	19.03.2019	VG	2 B 486/19 SN	0,00	2.071,41		
31	Aufhebung von Nebenbestimmungen	30	31	98	19	6	19.03.2019	VG	2 A 487/19 SN	0,00	1.363,23		
32	Aufenthaltsurlaubnis	30	33	99	19	5	19.03.2019	VG	1 A 477/19 SN	0,00	2.288,46		
33	Untätigkeit / Reiseausweis	30	33	103	19	5	21.03.2019	VG	1 A 503/19 SN	0,00	4.797,10		
34	Baugenehmigung	30	31	106	19	6	25.03.2019	VG	2 A 498/19 SN	0,00	2.406,85		
35	Baugenehmigung; Nutzungsänderung	30	31	112	19	6	01.04.2019	VG	2 A 544/19 SN	0,00	2.836,55		
36	Baugenehmigung; Nutzungsänderung	30	31	113	19	3	01.04.2019	VG	2 A 545/19 SN	0,00	1.780,68		
37	Grundsicherung /Miete	30	34	114	19	3	01.04.2019	SG	S 4 SO 19/19	1.400,00	900,00		
38	Selbsterklärung Wettbürosteuer	30	12	115	19	6	02.04.2019	VG	6 A 563/19 SN	0,00	1.154,50		
39	Baugenehmigung Bootsschuppen	30	31	121	19	6	04.04.2019	VG	2 A 602/19 SN	0,00	2.406,85		
40	Baustillegungsverfügung	30	31	124	19	6	05.04.2019	VG	2 A 567/19 SN	0,00	2.406,85		
41	Forderung Rettungsdienst	30	82	128	19	2	08.04.2019	VG	7 A 1377/19 SN	0,00			
42	Kosten Schülerbeförderung 17/18	30	64	129	19	3	09.04.2019	SG VG	S 18 AS 242/19 6 A 1557/19 SN	500,00	250,00		
43	Kosten Schülerbeförderung 18/19	30	64	130	19	3	09.04.2019	SG VG	S 18 AS 242/19 6 A 1556/19 SN	500,00	250,00		
44	Kosten Pflege und Erziehung	30	34	137	19	3	16.04.2019	VG	6 B 696/19 SN	0,00	4.500,00		
45	Leistungen	30	34	138	19	3	16.04.2019	SG	S 4 SO 20/19	5.000,00	900,00		
46	Nutzungsuntersagung	30	31	140	19	6	17.04.2019	VG	2 A 686/19 SN	0,00	1.363,23		
47	Bauvorbescheid	30	31	142	19	6	17.04.2019	VG	2 A 692/19 SN	0,00	5.734,60		
48	Nutzungsuntersagung Balkon	30	31	143	19	6	17.04.2019	VG	2 B 684/19 SN	0,00	945,78		
49	Friedhofsgebühren	30	39	145	19	6	24.04.2019	VG	4 A 701/19 SN	0,00	420,80		
50	Baugenehmigung -Modelwohnung-	30	31	157	19	6	02.05.2019	VG	2 A 761/19 SN	0,00	1.571,95		
51	Nutzungsuntersagung Bootshaus	30	31	160	19	6	09.05.2019	VG	2 A 834/19 SN	0,00	1.363,23		
52	Baustillegungsverfügung	30	31	162	19	6	09.05.2019	VG	2 A 752/19 SN	0,00	1.363,23		
53	Leistungsaufhebung	30	34	163	19	3	09.05.2019	SG	S 4 SO 22/19	0,00	920,00		

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2019

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag
54	Bauvorbescheid	30	31	164	19	6	09.05.2019	VG	2 A 794/19 SN	0,00	3.266,25		
55	Berufung	30	34	166	19	3	10.05.2019	LSG	L 9 SO 11/19	0,00	920,00		
56	Untätigkeit	30	33	170	19	5	14.05.2019	VG	1 A 855/19 SN	0,00	2.288,46		
57	Anrechnung Betriebskosten	30	34	172	19	3	15.05.2019	SG	S 4 SO 23/19	0,00	920,00		
58	Untätigkeitsklage	30	31	175	19	6	16.05.2019	VG	2 A 815/19 SN	0,00	2.406,85		
59	Kosten der Unterkunft	30	34	182	19	3	23.05.2019	SG SG	S 4 AY 6/19 S 39 AY 99/19	200,00	920,00		
60	Nachbarwiderrspruch	30	31	184	19	6	28.05.2019	VG	2 B 962/19 SN	0,00	2.980,63		
61	Straßenreinigungsgebühren	30	12	186	19	6	29.05.2019	VG	4 A 930/19 SN	0,00	262,68		
62	Anschluß- und Benutzungszwang	30	10	187	19	6	29.05.2019	VG	7 A 900/19 SN	0,00	1.363,23		
63	Entscheidung Erwerbsfähigkeit	30	34	188	19	3	03.06.2019	SG	S 4 SO 26/19	0,00	920,00		
64	Räumung Garage	30	75	189	19	2	03.06.2019	AG	13 C 304/19	0,00	262,28		
65	Kostenbescheid	30	31	191	19	6	03.06.2019	VG	7 A 963/19 SN	0,00	4.137,35		
66	Nutzungsuntersagung	30	31	196	19	6	06.06.2019	VG	2 B 978/19 SN	0,00	945,78		
67	Leistungen der Hilfe zur Pflege	30	34	197	19	3	06.06.2019	SG	5 SO 31/19	1.000,00	920,00		
68	Straßenreinigungsgebühren	30	12	199	19	6	11.06.2019	VG	4 A 1024/19 SN	0,00	420,80		
69	Forderung Rettungsdienst	30	82	200	19	2	12.06.2019	VG	13 K 4033/19 HH	0,00	420,80		
70	Straßenreinigungsgebühren	30	12	207	19	6	19.06.2019	VG	4 A 975/19 SN	0,00	262,68		
71	Nachbarwiderrspruch	30	31	215	19	6	20.06.2019	VG	2 B 1113/19 SN	0,00	2.525,96		
72	Nachbarwiderrspruch	30	31	216	19	6	20.06.2019	VG	2 A 1094/19 SN	0,00	1.989,40		
73	Aufhebung StV-Beschluß	30	10	233	19	3	27.06.2019	VG	1 A 1153/19 SN	0,00	1.363,23		
74	Aufenthalterlaubnis	30	33	238	19	5	01.07.2019	VG	1 A 1160/19 SN	0,00	1.363,23		
75	Nutzungsuntersagung	30	31	239	19	6	02.07.2019	VG	2 A 1175/19 SN	0,00	1.363,23		
76	Verlegung Schaltkasten	30	31	240	19	2	02.07.2019	VG	7 A 1355/19 SN	0,00			
77	Leistungen Grundsicherung	30	34	256	19	3	17.07.2019	SG	S 4 SO 40/19	0,00	920,00		
78	Bodenmassenablagerung	30	53	258	19	6	18.07.2019	VG	7 A 1211/19 SN	0,00	578,93		
79	Straßenreinigung u. Abfallgebühren	30	12	263	19	6	23.07.2019	VG	4 A 1259/19 SN	0,00	420,80		

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2019

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag
80	Straßenreinigung u. Abfallgebühren	30	12	264	19	6	23.07.2019	VG	4 A 1258/19 SN	0,00	262,68		
81	Forderungen Rettungsdienst	30	82	275	19	2	30.07.2019	VG	6 A 193/19	0,00	420,80		
82	Sondernutzungserlaubnis	30	36	276	19	6	30.07.2019	VG	7 A 1344/19 SN	0,00	2.836,55		
83	Abschiebungsschutz	30	33	279	19	5	01.08.2019	VG	1 B 1375/19 SN	0,00	1.567,56		
84	Untätigkeit	30	33	289	19	5	12.08.2019	VG	1 A 1394/19 SN	0,00	2.288,46		
85	Nutzungsuntersagung	30	31	291	19	6	15.08.2019	VG	2 A 1407/19 SN	0,00	1.363,23		
86	Anordnungen zum Gewässerschutz	30	56	292	19	6	15.08.2019	VG	7 A 1412/19 SN	0,00	1.363,23		
87	Anfechtung Kommunalwahl	30	10	293	19	2	15.08.2019	VG	1 A 1396/19 SN	0,00	1.363,23		
88	Einbürgerung	30	33	296	19	5	19.08.2019	VG	1 A 1439/19 SN	0,00	4.090,70		
89	Gewerbesteuermeßbetrag	30	12	298	19	2	20.08.2019	FinG	13 K 3208/15	0,00	200,00		
90	Erteilung Ausbildungsduldung	30	33	300	19	5	21.08.2019	VG	1 A 1471/19 SN 2 A 1376/19 HGW	0,00	1.363,23		
91	Forderung aus insolvenzrechtl. Anfechtung	30	82	301	19	2	21.08.2019	LG	1 O 249/19	18.000,00	5.145,80	5% über Basis seit 18.07.18	1.456,86
92	Heizkosten	30	34	305	19	3	23.08.2019		S 4 SO 49/19	99,00	900,00		
93	Eingliederungshilfe	30	34	306	19	3	23.08.2019		S 4 SO 50/19	2.367,00	920,00		
94	Untätigkeit	30	33	310	19	5	26.08.2019	VG	1 A 1481/19 SN	0,00	1.363,23		
95	Nichtzulassung Bürgerbegehren	30	10	317	19	2	02.09.2019	VG	1 A 1502/19 SN	0,00	1.363,23		
96	Vergütung Überstunden	30	41	322	19	2	05.09.2019	VG	1 A 1507/19 SN	0,00	1.363,23		
97	Leistungen bei übersteigendem Einkommen	30	34	332	19	3	17.09.2019	SG	S 4 SO 56/19	2.000,00	920,00		
98	Erteilung Reiseausweis	30	33	337	19	5	19.09.2019	VG	1 A 1565/19 SN	0,00	2.288,46		
99	Ablehnung Kautions	30	34	343	19	3	26.09.2019	SG	S 4 SO 59/19	2.000,00	920,00		
100	Leistungen nach SGB XII	30	34	344	19	3	26.09.2019	SG	S 4 SO 61/19	1.000,00	920,00		
101	volle Grundsicherung	30	34	345	19	3	26.09.2019	SG	S 4 SO 60/19	500,00	0,00		
102	Kosten Schülerbeförderung	30	64	351	19	3	30.09.2019	VG	6 A 1603/19 SN	300,00	105,00		
103	Jobcenter	30	34	352	19	3	01.10.2019	SG	S 17 AS 597/19	0,00	920,00		
104	Bauvorbescheid	30	31	354	19	6	01.10.2019	VG	2 A 1622/19 SN	0,00	5.121,73		

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2019

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag
105	Leistungen bei übersteigendem Einkommen	30	34	355	19	3	02.10.2019	SG	S 4 SO 63/19	2.000,00	900,00		
106	Aufenthaltserlaubnis	30	33	361	19	5	04.10.2019	VG	1 A 1665/19 SN	0,00	2.288,46		
107	Schadensersatz	30	82	362	19	2	07.10.2019	LG	4 O 140/19	32.922,24	6.951,70	5%üBz seit RHK	653,21
108	Insolvenzrechtl. Anfechtung	30	82	364	19	2	08.10.2019	LG	3 O 288/19	12.386,06	4.442,40	5% üBZ seit 17.06.	435,78
109	Aufenthaltsgestattung	30	33	369	19	5	09.10.2019	VG	15 A 1652/19 SN	0,00	2.288,46		
110	Aufenthaltserlaubnis	30	33	373	19	5	15.10.2019	VG	1 A 1681/19 SN	0,00	2.288,46		
111	Schornsteinfegerrecht	30	50	376	19	2	17.10.2019	VG	7 A 1683/19 SN	0,00	2.836,55		
112	Aufenthaltsrecht	30	33	382	19	5	24.10.2019	VG	1 B 1748/19 SN	0,00	15.678,56		
113	Parkerleichterungen	30	36	383	19	2	28.10.2019	VG	4 A 1591/19 HGW 7 A 2001/19 SN	0,00	2.288,46		
114	Plakatanschlagtafel	30	31	385	19	6	30.10.2019	VG	2 A 1747/19 SN	0,00	1.363,23		
115	Kostenübernahme	30	34	390	19	3	06.11.2019	SG	S 4 SO 68/19	2.000,00	0,00		
116	Kosten Unterkunft und Heizung	30	34	393	19	3	07.11.2019	SG	S 4 SO 70/19	1.000,00	920,00		
117	Untätigkeit	30	33	395	19	5	08.11.2019	VG	1 A 1802/19 SN	0,00	2.288,46		
118	Reiseausweis	30	33	399	19	5	11.11.2019	VG	1 A 1814/19 SN	0,00	2.288,46		
119	beigel. OB	30	34	403	19	3	13.11.2019	SG	S 26 AS 581/19	0,00	920,00		
120	Ordnungsverfügung	30	53	410	19	6	21.11.2019	VG	7 A 1850/19 SN	0,00	1.363,23		
121	Erstausstattung	30	34	414	19	3	25.11.2019	SG	S 4 SO 73/19 ER	500,00	380,00		
122	Änderung Schreibweise Namen d. Mutter	30	85	415	19	5	25.11.2019	AG	83 UR III/18	0,00	0,00		
123	Forderung Rettungsdienst	30	82	416	19	2	25.11.2019	VG	7 A 2019/19 SN	0,00	105,00		
124	KdU 7/17-3/18 Überprüfungsverfahren	30	34	417	19	3	25.11.2019	SG	S 33 SO 243/19	1.000,00	900,00		
125	Nachbarwiderspruch	30	31	423	19	6	02.12.2019	VG	2 B 1941/19 SN	0,00	1.363,23		
126	Baugenehmigung	30	31	430	19	6	11.12.2019	VG	2 A 1975/19 SN	0,00	2.621,70		
127	Wohnsitzauflage	30	33	432	19	5	13.12.2019	VG	1 A 1995/19 SN	0,00	0,00		
128	Abschiebung/Aufenthaltserlaubnis	30	33	434	19	5	16.12.2019	VG	1 B 2005/19 SN	0,00	945,78		
129	Abschiebung/Aufenthaltserlaubnis	30	33	435	19	5	16.12.2019	VG	1 A 2004/19 SN	0,00	1.363,23		
130	Abschiebung/Aufenthaltserlaubnis	30	33	436	19	5	16.12.2019	VG	1 B 2007/19 SN	0,00	1.567,56		

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2019

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag
131	Abschiebung/Aufenthaltserlaubnis	30	33	437	19	5	16.12.2019	VG	1 A 2006/19 SN	0,00	1.363,23		
132	Kostenerstattung Strom/Miete	30	82	441	19	2	17.12.2019	AG	14 C 340/19	0,00	262,68		
133	Aufenthaltserlaubnis	30	33	450	19	5	03.01.2010	VG	1 A 2044/19 SN	0,00	1.363,23		
										89.674,30	225.617,13		2.545,85

Gesamtsumme Rechtsstreite 2019 inkl. Nebenforderungen und Kosten bis 28.02.2020:	317.837,28
--	------------

Zuführung 2019	317.837,28
----------------	------------

A. Allgemeines	
Gegenstand der Rückstellung:	Klage BRD ./ LHSN wg. Restkaufpreis Liegenschaft Sternbuchholz
Aktenzeichen:	30-71-439-09-4

B. Forderungsdarstellung	
ursprüngliche Höhe der Forderung:	701.653,83
Darstellung der Nebenforderungen:	Zinsen, Anwaltskosten; von den Gerichtskosten befreit
Zinsen ab 21.10.1998	641.044,69
Anwaltskosten 1. Instanz	29.477,00
Gesamtsumme zum Bilanzstichtag	1.372.175,52

C. Stand des Verfahrens	
- Klage in 2019 gewonnen	

D. Risikobewertung	
1. verbale Beschreibung der Eintrittswahrscheinlichkeit	
2. Eintrittswahrscheinlichkeit	0,00%

E. Höhe der Rückstellung zum 31.12.2019 inkl. Zins bis 30.09.2019	
	0,00 €

Stand 01.01.2012 mit Zinsen bis 30.06.2015	547.251,41 €
Zuführung 31.12.2012	50.960,35 €
Zuführung 31.12.2013	9.424,84 €
Zuführung 31.12.2014	11.642,45 €
Zuführung 31.12.2015	9.424,84 €
Zuführung 31.12.2016	12.196,86 €
Zuführung 31.12.2017	11.484,05 €
Zuführung 31.12.2018	18.136,89 €
Auflösung 31.12.2019	670.521,69 €

A. Allgemeines	
Gegenstand der Rückstellung:	Restkaufpreiszahlung aus Kaufvertrag über Veräußerung Geschäftsanteile [REDACTED]
Aktenzeichen:	30-82-310-10-4

B. Forderungsdarstellung	
ursprüngliche Höhe der Forderung:	4.823.238,98
Darstellung der Nebenforderungen:	Anwaltskosten 1. Instanz, Zinsforderungen; Befreiung GK
Zinsen in diverser Höhe	9.164.128,19
Anwaltskosten (s. Akte)	105.775,00
Gesamtsumme zum Bilanzstichtag:	14.093.142,17

C. Stand des Verfahrens	
Klageverfahren vor dem Landgericht Schwerin anhängig Februar 2020: Urteil zu Lasten der LHS, allerdings deutlich geringer als die geltend gemachte Forderung -> die Erlangung der Bestandskraft erscheint gegenwärtig risikobehaftet	

D. Risikobewertung	
1. verbale Beschreibung der Eintrittswahrscheinlichkeit	In Ermangelung der Bestandskraft muss weiterhin von einer hohen Eintrittswahrscheinlichkeit ausgegangen werden.
2. Eintrittswahrscheinlichkeit	100,00%

E. Höhe der Rückstellung zum 14.02.2019 inkl. Zinsen bis 30.09.2019	
	9.269.903,19 €

Stand 01.01.2012 mit Zinsen bis 30.06.15	7.665.351,98 €
Zuführung 31.12.2012	603.625,73 €
Zuführung 31.12.2013	111.962,58 €
Zuführung 31.12.2014	138.306,71 €
Zuführung 31.12.2015	111.962,58 €
Zuführung 31.12.2016	144.892,75 €
Zuführung 31.12.2017	136.424,98 €
Zuführung 31.12.2018	215.457,39 €
Zuführung 31.12.2019	141.918,49 €

Anhangsanlage 2 - Korrekturen zur Eröffnungsbilanz in 2019

Produkt	Konto	Bezeichnung Produktkonto	Gegen- produkt	Gegen- konto	Bezeichnung Gegenproduktkonto	Soll	Haben	Buchungstext	AO-Nr.
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	2520100	23159000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich	0,00	670.741,12	Korrektur SoPo ""zeitgeschl. Dokumente und Kunstgegenstände"	90068765
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	5410100	23141000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Bund	20.787,02	0,00	Korrektur Eröffnungsbilanz Änd. Fin.verhältnis Witten- burger Straße 1.BA 1.TA	90148121
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	1140100	04810000	Grundstücke und grundstücksgl. Rechte bei Straßen, Wege, Plätze u. Verkehrslenk.anlagen	0,00	45,00	Korrektur EöB Mehrung Buchwert nach Vermessung	90145568
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	5111200	23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.027,04	Korrektur Eröffnungsbilanz	90146889
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	5111100	23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	4.714,62	Korrektur EÖB	90147149
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	5111100	23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.330,58	Ausbuchung Gemeindeanteil	90148045
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	5111200	23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	14.984,98	Ausbuchung Gemeindeanteil	90148056
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	5410100	23142000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land	1.164,77	0,00	Korrektur Eröffnungsbilanz wegen Änd. Fin.verhältnis Am Werder Ufer/Hafen Bornhövedstraße	90148114
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	4240134	23142000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land	0,00	8.057,28	Korrektur Eröffnungsbilanz wegen Änd. Fin.verhältnis Sporthalle Hamburger Allee 126	90148115
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	5410100	23141000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Bund	36.083,36	0,00	Korrektur Eröffnungsbilanz wegen Änd. Fin.verhältnis Klosterstraße	90148118
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	5111200	09600002	Anlagen im Bau- bebaute Grundstücke	226.080,01	0,00	Korrektur der Kapitalrücklage Heine-Hort	90148204

Anhangsanlage 3 - Korrekturen der Vorjahresbilanzen 2019

Produkt	Konto	Bezeichnung Produktkonto	Gegen- produkt	Gegen- konto	Bezeichnung Gegenproduktkonto	Soll	Haben	Buchungstext	AO-Nr.
5410100	04820000	Straßen	5410100	09600003	Anlagen im Bau- Infrastrukturvermögen	0,00	71.900,25	Am Grünen Tal entspr. Übernahme Straßenentwässerung durch ■■■■■	90127247
5410100	04830000	Wege	5410100	09600003	Anlagen im Bau- Infrastrukturvermögen	0,00	28.910,72	Am Grünen Tal entspr. Übernahme Straßenentwässerung durch ■■■■■	90127247
5410100	04820000	Straßen	5410100	09120000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen an Eigenbetriebe	0,00	30.177,45	mit Abrechnung 2018 Deckenerneuerung durch ■■■■■	90147869
5410100	09600003	Anlagen im Bau- Infrastrukturvermögen	5410100	53920000	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	2.366,99	versäumte Abschreibung 2015-2018 durch Nachaktivierung Entwässerung; Obotritenring	90125935
5410100	09600003	Anlagen im Bau- Infrastrukturvermögen	5410100	53920000	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	706,22	versäumte Abschreibung mit Nachaktivierung Entwässerung; Wittenburger Str. 3.BA u. Großer Moor 1.BA	90127728

Anhangsanlage 4 - Aktivierungen und Passivierungen 2019

Aktivierungen	Inv.Nr. AiB
Einzelinventarisierung Boot/Bootstrailer	Inv.-Nr. 03039503
Erneuerung Rogahner Straße 5410112004	Inv.-Nr. 90000029
	Inv.-Nr. 90000049
Radweg Plater Straße	Inv.-Nr. 96000186
Investitionszuschuss Abwasseranlagen R.-Karstadt-Straße auf Grdl. Übernahmevereinbarung	Inv.-Nr. 96000015
Bolzplatz Johannes-Brahms-Straße	Inv.-Nr. 96000047
Erneuerung Spielplätze	Inv.-Nr. 96000047
Haltestelle W.-Hennemann-Straße	Inv.-Nr. 96000091
Investitionszuschuss ■■■-16-0167	Inv.-Nr. 96000156
Investitionszuschuss ■■■-16-0240	Inv.-Nr. 96000218
Investitionszuschuss ■■■-16-0167	Inv.-Nr. 96000230
Sportplatz Berufsfeuerwehr Schwerin Ausstattung	Inv.-Nr. 96000349
Fahrradabstellanlage Totendamm	Inv.-Nr. 96000363
	Inv.-Nr. 96000380
Lichtsignalanlagen	Inv.-Nr. 96000752
Einbau Fahrsignalgeber LSA Knaudt-/Alexandrinenstr.	Inv.-Nr. 96000380
Parkplätze Robert-Koch-Straße	Inv.-Nr. 96000382
Haltestellen Stadtgebiet	Inv.-Nr. 96000465
Renaturierung Koppelgraben	Inv.-Nr. 96000466
Deckschichterneuerung Straßen	Inv.-Nr. 96000470
	Inv.-Nr. 96000482
RS Weststadt-Campus	Inv.-Nr. 96000749
Bäume Robert-Koch-Straße	Inv.-Nr. 96000517
Investitionszuschuss KSM-18-0031	Inv.-Nr. 96000533
Investitionszuschuss KSM-18-0134-1	Inv.-Nr. 96000561
SPH Friedrich-Schlie-Str.	Inv.-Nr. 96000587
Gehwege Lagerstraße/Speicherstraße/Ziegelseestraße	Inv.-Nr. 96000590
Verbindungsweg zw. Güstrower Str. und Speicherstraße	Inv.-Nr. 96000590
Investitionszuschuss ■■■-18-0292	Inv.-Nr. 96000609
Investitionszuschuss ■■■-18-0273-1	Inv.-Nr. 96000617
Investitionszuschuss ■■■-17-0639-1	Inv.-Nr. 96000622
Projekt Ankauf von Technik und Möbeln für die Stadtbibliothek Schwerin	Inv.-Nr. 96000648
Volkshochschule Campus am Turm Maßnahme BBZ	Inv.-Nr. 96000805
Volkshochschule Campus am Turm Maßnahme BBZ - Ausstattung	Inv.-Nr. 96000650
Westflügel Maßnahme BBZ	Inv.-Nr. 96000807
Investitionszuschuss KSM-18-0479	Inv.-Nr. 96000659
Einzelinventarisierung Notebooks	Inv.-Nr. 96000680
Sprachheilpäd. Förderzentrum Erstausrüstung	Inv.-Nr. 96000690
Einzelinventarisierung Beamer	Inv.-Nr. 96000693
Einzelinventarisierung Notebooks	Inv.-Nr. 96000693
Einzelinventarisierung Beamer	Inv.-Nr. 96000700
Musikanlage Aula Goethegymnasium	Inv.-Nr. 96000710
Investitionszuschuss ■■■-18-0447	Inv.-Nr. 96000718
Investitionszuschuss ■■■-19-0049	Inv.-Nr. 96000721
Erweiterung Musikanlage Aula Goethegymnasium	Inv.-Nr. 96000727
Einzelinventarisierung Notebooks	Inv.-Nr. 96000735

	Inv.-Nr. 96000739
Musikinstrumente aus nicht verbrauchten BuT-Mitteln	Inv.-Nr. 96000747
Einzelinventarisierung Notebooks	Inv.-Nr. 96000741
Investkostenzuschuss Theater 2019	Inv.-Nr. 96000744
Einzelinventarisierung Beamer	Inv.-Nr. 96000748
Einzelinventarisierung Notebooks	Inv.-Nr. 96000748
Leitungsrecht / Vereinfachte Umlegung Am Hang V 019	Inv.-Nr. 96000750
Informationstafel für Kriegsgefangene	Inv.-Nr. 96000755
Fahrradabstellanlage Tiefgarage	Inv.-Nr. 96000756
Defibrillatoren in öffentlichen Bereichen	Inv.-Nr. 96000761
Investitionszuschuss ■■■-19-0232	Inv.-Nr. 96000764
Investitionszuschuss ■■■-18-0459 Softwarebeschaffung für Baustatiker	Inv.-Nr. 96000767
Einzelinventarisierung Notebooks	Inv.-Nr. 96000770
Einzelinventarisierung Beamer	Inv.-Nr. 96000774
Verbindungsstraße Weststadt	Inv.-Nr. 96000775
Einzelinventarisierung Beamer	Inv.-Nr. 96000794
Einzelinventarisierung Notebooks	Inv.-Nr. 96000794
Investitionszuschuss ■■■-19-0254	Inv.-Nr. 96000796
Einzelinventarisierung Notebooks	Inv.-Nr. 96000798
Radweg Auf dem Dwang	Inv.-Nr. 96000804
Straßenbeleuchtung Schelfpark	Inv.-Nr. 96000826
Straßenbeleuchtung Ziegelseestraße	Inv.-Nr. 96000827
Investitionszuschuss ■■■-19-0347	Inv.-Nr. 96000841
Investitionszuschuss ■■■-19-0066	Inv.-Nr. 96000861
Gehweg Mühlentwiete	Inv.-Nr. 96000864
Verkehrsberuhigung Gärtnerieweg	Inv.-Nr. 96000879
Verkehrsberuhigung Schäferstraße	Inv.-Nr. 96000880
Schulwegsicherung Steinstraße	Inv.-Nr. 96000881
Parkplätze Weststadt	Inv.-Nr. 96000882
Verkehrsberuhigung E.-Weinert-Straße	Inv.-Nr. 96000882
Johannes.-R.-Becher-Straße / Gehweg	Inv.-Nr. 96000890
Einzelinventarisierung Beamer	Inv.-Nr. 96000897
Einzelinventarisierung Notebooks	Inv.-Nr. 96000902
Investitionszuschuss ■■■-19-0229	Inv.-Nr. 96000908
Kinder- und Jugendtreff Mueßer Holz	Inv.-Nr. 96000909
Investitionszuschuss ■■■-18-0181	Inv.-Nr. 96000910
Investitionszuschuss ■■■-19-0529	Inv.-Nr. 96000933
Investitionszuschuss ■■■-19-0352	Inv.-Nr. 96000934
Musikinstrument aus nicht verbrauchten BuT-Mitteln	Inv.-Nr. 96000936
Musikinstrument aus nicht verbrauchten BuT-Mitteln	Inv.-Nr. 96000937
Wittenburger Straße / Gehweg	Inv.-Nr. 96000944
Investitionszuschuss ■■■-19-0533	Inv.-Nr. 96000945
Investitionszuschuss ■■■-19-0498	Inv.-Nr. 96000956
Parkplätze Oststadt	Inv.-Nr. 96000959
Investitionszuschuss ■■■-19-0602	Inv.-Nr. 96000973
Investitionszuschuss ■■■-18-0452-1	Inv.-Nr. 96000974
Gehweg Zum Kirschenhof	Inv.-Nr. 96000987
Investitionszuschuss ■■■-19-0558	Inv.-Nr. 96001027
Erweiterung der Musikanlage Aula Goethegymnasium	Inv.-Nr. 96001040
Radanlehnbügel Fahrradabstellanlage Helenenstr.	Inv.-Nr. 96001042
Radanlehnbügel Fahrradabstellanlage Helenenstr.	Inv.-Nr. 96001220
Investitionszuschuss ■■■-19-0231	Inv.-Nr. 96001043

Investitionszuschuss ■■■-16-0167	Inv.-Nr. 96001044
Straßenbeleuchtung Umrüstung LED	Inv.-Nr. 96001090
Erneuerung Gehwege ■■■	Inv.-Nr. 96001092
Investitionszuschuss ■■■-19-0665	Inv.-Nr. 96001100
Investitionszuschuss ■■■-19-0669	Inv.-Nr. 96001107
Senkpoller Greifswalder Straße	Inv.-Nr. 96001109
Investitionszuschuss Straßenentwässg. RW-Hauptkanal Birkenstraße	Inv.-Nr. 96001125
Strategische Wegweiser	Inv.-Nr. 96001188
Nachaktivierung Marienplatz nach Übernahme Straßenentwässerung ■■■	Inv.-Nr. 90000058
Nachaktivierung Schwimmhalle Großer Dreesch	Inv.-Nr. 90000071
Nachaktivierung Brücke Gosewinkler Weg	Inv.-Nr. 96000024
Nachaktivierung Brücke Wittenburger Straße	Inv.-Nr. 96000049
Nachaktivierung Ausbau Obotritenring nach Übernahme Straßenentwässerung ■■■	Inv.-Nr. 90000043
Nachaktivierung Masiuskapelle Alter Friedhof	Inv.-Nr. 96000162
Nachaktivierung Wittenburger Str. 3.BA mit Übernahme Straßenentwässerung	Inv.-Nr. 96000169
Nachaktivierung Großer Moor 1. BA nach Übernahme Entwässerung ■■■	Inv.-Nr. 96000225
Nachaktivierung Sauna	Inv.-Nr. 96000229
Nachaktivierung GS Schweriner Nordlichter	Inv.-Nr. 96000246
Nachaktivierung SPH Rahlstedter Straße 3 b	Inv.-Nr. 96000260
Nachaktivierung Verkehrsberuhigung Ratzeburger Str	Inv.-Nr. 96000378
Nachaktivierung 2019 auf Hort GS Lankow	Inv.-Nr. 96000377
Nachaktivierung Bergstraße Straßenbeleuchtung im Sanierungsgebiet	Inv.-Nr. 96000390
Nachaktivierung Deckenerneuerung ■■■	Inv.-Nr. 96000470
Nachaktivierung Fahrstuhl	Inv.-Nr. 96000544
Nachaktivierung Anteil 2019 Maßn. Am Werder Ufer/Hafen Bornhövedstraße	Inv.-Nr. 96000711
Nachaktivierung Klosterstraße mit Übernahme Straßenentwässerung	Inv.-Nr. 96000871
Nachaktivierung Erneuerung Gehwege ■■■	Inv.-Nr. 96001092
Nachaktivierung Industriepark 4.BA	Inv.-Nr. 96001096
Nachaktivierung Klosterstraße	Inv.-Nr. 96001181
Nachaktivierung Schelfstraße	Inv.-Nr. 96001202

Passivierungen	Inv.Nr. Anzahlung SoPo
SoPo für Investkostenzuschuss Theater 2019	Inv.-Nr. 89000003
Beiträge Straßenbeleuchtung Schweriner Straße/Vor den Wiesen	Inv.-Nr. 96000118
Beiträge Straßenbeleuchtung Schweriner Straße	Inv.-Nr. 96000142
Zuschuss STB Bund RSL-Tausch	Inv.-Nr. 96000159
Beiträge Geh- und Radweg Greifswalder Str.	Inv.-Nr. 96000184
Zuschuss Landwirtschaftlicher Vorfluter Koppelgraben	Inv.-Nr. 96000357
unentgeltliche Übernahme Straßenentwässerung Erschließung Mühlenscharrn	Inv.-Nr. 96000385
unentgeltliche Übernahme Straßenentwäss. Erschließ. Krebsförden/Dorfstraße	Inv.-Nr. 96000413

unentgeltliche Übernahme Straßenentwäss. Erschließ. Krebsbachaue	Inv.-Nr. 96000442
Beiträge Straßenbeleuchtung Flensburger Straße	Inv.-Nr. 96000509
Beiträge Straßenbeleuchtung Am Teich	Inv.-Nr. 96000545
Beiträge Straßenbeleuchtung Schleifmühlenweg	Inv.-Nr. 96000565
Zuschuss Straßenbeleuchtung Plater Straße	Inv.-Nr. 96000584
Zuschuss Straßenbeleuchtung Adam-Scharrer-Weg	Inv.-Nr. 96000585
Projektförderung Ankauf von Technik und Möbeln für die Stadtbibliothek Schwerin	Inv.-Nr. 96000620
unentgeltliche Übernahme Straßenentwässerung Erschließg Sodemannscher Teich	Inv.-Nr. 96000669
Brandschutzzuweisung 2019	Inv.-Nr. 96000698
Zuschuss Großer Moor 1. BA	Inv.-Nr. 96000699
Sonderposten aus nicht verbrauchten BuT-Mitteln	Inv.-Nr. 96000777
Zuwendung zur Beschaffung von Defibrillatoren	Inv.-Nr. 96000886
SoPo für Investitionszuschuss ■■■■■-18-0181	Inv.-Nr. 96000911
Zuschuss Kinder- und Jugendtreff Mueßer Holz	Inv.-Nr. 96000926
Zuschuss Rogahner Straße	Inv.-Nr. 96000930
Spende Rethmann Stiftung Informationstafel Kriegsgefangene	Inv.-Nr. 96000964
SoPo Land Volkshochschule Campus am Turm Maßnahme BBZ	Inv.-Nr. 96001016
SoPo BBZ	Inv.-Nr. 96001017
Zuschuss Straßenbeleuchtung Schlossgartenallee	Inv.-Nr. 96001028
Nachpassivierung SoPo Straßenentwässerung SSV Karl- Liebknecht-Platz	Inv.-Nr. 96000321
Nachpassivierung 2019 Maßn. Am Werder Ufer/Hafen Bornhövedstraße	Inv.-Nr. 96000759
Nachpassivierung 2019 Maßn. Am Werder Ufer/Hafen Bornhövedstraße	Inv.-Nr. 96000760
Nachpassivierung 2019 Maßn. Am Werder Ufer/Hafen Bornhövedstraße	Inv.-Nr. 96001154
Nachpassivierung 2019 Maßn. Am Werder Ufer/Hafen Bornhövedstraße	Inv.-Nr. 96001155
Nachpassivierung SoPo Bund Heine Schule GF	Inv.-Nr. 96001172
Nachpassivierung SoPo Land Heine Schule GF	Inv.-Nr. 96001173
Nachpassivierung SoPo SPH HH-Allee 126	Inv.-Nr. 96001192
Nachpassivierung SoPo Land SPH HH-Allee 126	Inv.-Nr. 96001193
Nachpassivierung SoPo Kostenbeteiligung NGS/SAE/SWS/WAG Wittenburger Straße 1.BA 1.TA	Inv.-Nr. 96001212
Nachpassivierung SoPo Kostenbeteiligung ■■■■■ Klosterstraße	Inv.-Nr. 96001215

Anhangsanlage 5 - Unentgeltliche Übernahme von Anlagevermögen 2019

Produkt	Konto	Bezeichnung Produktkonto	Gegen- produkt	Gegen- konto	Bezeichnung Gegenproduktkonto	Soll	Haben	Bemerkung	AO-Nr.
1140100	09600002	Anlagen im Bau- bebaute Grundstücke	1140100	23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	107.507,50	0,00	Übernahme Flurstücke	90148218
2810300	06190000	Sonstige Kunstgegenstände	2810300	23190000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen von Sonstigen	110.000,00	0,00	3-D-Stadtmodell - Schenkung	90143626
5410100	01300001	Geleistete Investitionszuschüsse	5410100	23110000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen von verbundenen Unternehmen	38.304,57	0,00	Übernahme Straßenentwässerung	90145413
5410100	04820000	Straßen	5410100	23141000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Bund	308.957,00	0,00	Übernahme von Verkehrsflächen	90147458
5410100	09100000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	5410100	23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	30.661,33	0,00	Übernahme Straßenentwässerung	90125395
5410100	09100000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	5410100	23159000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich	5.750,00	0,00	Übernahme Straßenentwässerung	90127704

Anhangsanlage 6 – Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20000114	An der Kreisstraße 66	0728-2-72/5
20000115	Zum Kirschenhof	0755-1-12
20000126	Zum Kirschenhof	0755-1-26/3
20000127	Zum Kirschenhof	0755-1-26/5
20000129	Zum Kirschenhof 72, 73, 74, 75, 76, 77	0755-1-26/7
20000148	An Herren Steinfeld	0755-1-8
20000186	Bahnhofstraße 2	0755-2-7/2
20000192	Birkenstraße 5	0755-2-85/9
20000202	Aubach	0755-3-12
20000208	Grevesmühlener Straße	0755-3-27/13
20000265	Am Margaretenhof	0755-4-30/1
20000352	Wolfsschlucht	0756-1-44/23
20000359	Wolfsschlucht	0756-1-46/6
20000403	Am Wochenende 12	0756-2-3/29
20000421	An der B 106 Wolfsschlucht	0756-2-5/18
20000457	Uferzone Neumühler See	0756-2-8
20000540	Sodemannscher Teich	0757-1-1/11
20000557	Büdnerstraße	0757-1-28/2
20000577	An der Lankower Straße	0757-1-68/3
20000581	Gadebuscher Straße	0757-1-68/8
20000582	Gadebuscher Straße	0757-1-68/9
20000594	An der B 106	0757-2-12/43

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20000602	An der B 106	0757-2-13/9
20000613	Gadebuscher Straße	0757-2-46/10
20000623	Haselnußstraße 41	0757-2-47/18
20000660	Lankower Berge	0757-2-94/11
20000662	Gartenanlage Nordufer	0757-2-94/206
20000663	Am Schwarzen Weg	0757-2-94/201
20000664	Lankower Berge	0757-2-94/202
20000665	Am Neumühler Weg	0757-2-94/203
20000666	Nordufer Lankower See	0757-2-94/9
20000672	Garagenkomplex Lankow	0757-3-104/12
20000678	Lankow/Graben am Garagenkomplex	0757-3-107
20000682	Kleingartenanlagen	0757-3-14/15
20000683	Kleingartenanlagen	0757-3-14/27
20000687	Ratzeburger Straße	0757-3-151
20000691	Vor der Grevesmühlener Straße 43-73	0757-3-159/1
20000692	Flensburger Straße 22	0757-3-164
20000698	Vor der Grevesmühlener Straße 15-41	0757-3-182
20000699	Edgar-Bennert-Straße	0757-3-183
20000705	Vor der Grevesmühlener Straße 1-13	0757-3-199
20000711	An der Straßenbahntrasse	0757-3-200
20000712	An der Straßenbahntrasse	0757-3-201
20000713	Ratzeburger Straße	0757-3-202
20000714	An der Straßenbahntrasse	0757-3-205

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20000715	An der Straßenbahntrasse	0757-3-206
20000718	Ratzeburger Straße 31	0757-3-212
20000721	Rahlstedter Straße 3a, 3b	0757-3-216
20000723	Rahlstedter Straße	0757-3-221
20000726	Julius-Polentz-Straße 3	0757-3-235/1
20000728	Eutiner Straße 3	0757-3-243
20000734	Dr.-Joseph-Herzfeld Straße	0757-3-265
20000739	Möllner Straße	0757-3-271
20000743	Gadebuscher Straße	0757-3-284
20000755	Kieler Straße	0757-3-334
20000757	Gadebuscher Straße	0757-3-337/2
20000760	Kieler Straße	0757-3-340
20000761	Ratzeburger Straße	0757-3-342
20000762	Ratzeburger Straße	0757-3-343
20000791	Gadebuscher Straße 128	0757-3-89/4
20000792	Ratzeburger Straße 44, 46, 50	0757-3-99/11
20000793	Lankow	0757-4-1
20000801	An der Straße nach Klein Medewege	0757-4-14/12
20000802	Grevesmühlener Straße	0757-4-2
20000807	Ziegeleiweg 1	0757-4-24
20000812	Am Ziegeleiteich	0757-4-39/2
20000830	Ziegeleiweg-West	0757-4-64
20000837	Am Aubach	0758-1-1

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20000838	Kleiner Aubach	0758-1-10
20000843	Klein Medewege	0758-1-2/5
20000858	Klein Medewege	0758-1-8/14
20000862	Klein Medewege – Zägenmurr	0758-1-9/3
20000863	Klein Medewege	0758-1-9/4
20000864	Medeweger Straße	0758-2-1/1
20000866	An der Medeweger Straße	0758-2-1/3
20000867	An der Medeweger Straße	0758-2-1/4
20000869	An der Medeweger Straße	0758-2-1/7
20000874	Am Aubach	0758-2-2/6
20000879	Aubach	0758-2-3/6
20000880	Klein Medewege	0758-3-1/1
20000882	Klein Medewege	0758-3-1/3
20000886	Medeweger Straße	0758-3-2/17
20000895	An der Medeweger Straße	0758-3-4/6
20000899	An der Medeweger Straße	0758-3-5/2
20000902	Am Medeweger See	0758-3-6/3
20000905	Aubach	0759-1-1/3
20000907	Groß Medewege	0759-1-11/26
20000909	Wickendorfer Straße	0759-1-11/28
20000914	Am Aubach	0759-1-3/2
20000915	westlich der Eisenbahn	0759-1-4/6
20000926	An der Eisenbahn	0759-2-10/27

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20000937	An der Wismarsche Straße	0759-2-11/27
20000949	An der Wismarschen Straße	0759-2-11/46
20000960	Aubach	0759-2-2
20000963	An der Eisenbahn	0759-2-3/1
20000964	Am Medeweger See	0759-2-3/2
20000966	Am Medeweger See	0759-2-4/13
20000970	Hauptstraße 11, 12, 15	0759-2-5/7
20000971	Hauptstraße	0759-2-5/8
20000982	An der Chaussee	0759-2-8/31
20001017	Groß Medewege	0759-4-1/91
20001018	Wismarsche Straße 397	0759-4-1/99
20001039	An der Wismarsche Straße	0759-4-56/3
20001051	Am Friedensberg	0759-4-87
20001059	An der Seehofer Straße	0760-1-104
20001079	Am Carlshöher Weg	0760-1-53
20001082	Postweg	0760-1-63/2
20001086	An der Seehofer Straße	0760-1-74
20001094	Weg zum Henningshof	0760-1-99
20001097	An der Seehofer Straße	0760-2-10/2
20001099	Paulsdammer Weg	0760-2-11/6
20001101	An der Seehofer Straße	0760-2-14
20001103	Am Paulsdammer Weg	0760-2-19
20001111	Wickendorf	0760-2-20

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20001112	Frankenhorst	0760-2-27/3
20001114	Frankenhorst	0760-2-27/5
20001121	Am Weg zum Gertrudenhof	0760-2-37
20001124	Am Gertrudenhof	0760-2-40/1
20001125	Am Gertrudenhof	0760-2-40/2
20001137	Paulsdammer Weg 20a	0760-2-6/1
20001172	Am Paulsdammer Weg	0760-3-11
20001173	Am Schweriner Außensee	0760-3-12
20001176	Am Paulsdammer Weg	0760-3-14
20001177	Am Schweriner Außensee	0760-3-15
20001178	Am Schweriner Außensee	0760-3-16
20001179	Am Paulsdammer Weg	0760-3-17
20001195	Am Paulsdamm	0760-3-75/6
20001198	Frankenhorst	0760-3-8
20001211	Buchenweg 1	0761-1-54/7
20001212	Buchenweg 3	0761-1-54/8
20001224	An der Crivitzer Chaussee	0762-1-105/3
20001266	Pampower Straße	0770-4-7/131
20001267	Kleingärten an der Alten Crivitzer Landstraße	0762-1-71
20001268	Zum Reppin	0762-1-65/7
20001272	Zum Reppin	0762-1-68/1
20001293	Zwischen Nedderfeld und Störkanal	0762-2-10
20001302	Consrader Weg 46	0762-2-3/10

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20001311	Consrader Weg 38	0762-2-3/65
20001312	Consrader Weg 40	0762-2-3/66
20001316	Weg am Nedderfeld	0762-2-4/2
20001318	Am Nedderfeld	0762-2-5/26
20001328	An der Crivitzer Chaussee	0762-3-124/3
20001329	An der Crivitzer Chaussee	0762-3-124/5
20001331	An der Crivitzer Chaussee	0762-3-136
20001333	An der Crivitzer Chaussee	0762-3-138
20001334	An der Crivitzer Chaussee	0762-3-139/2
20001335	An der Crivitzer Chaussee	0762-3-139/3
20001339	Am Consrader Weg	0762-3-20/35
20001340	Am Consrader Weg	0762-3-20/37
20001346	Plater Straße	0762-3-217/2
20001347	An der Marie-Curie-Straße	0762-3-218
20001348	An der Marie-Curie-Straße	0762-3-220/1
20001350	Marie-Curie-Straße	0762-3-222
20001352	An der Marie-Curie-Straße	0762-3-228
20001359	Mendelejewstraße	0762-3-241/3
20001364	Marie-Curie-Straße 5d	0762-3-247/3
20001366	Ziolkowskistraße 16a	0762-3-253/1
20001375	Max-Planck-Straße 9a	0762-3-265
20001384	An der Mendelejewstraße	0762-3-274/2
20001385	An der Komarowstraße	0762-3-274/3

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20001403	An der Mendelejewstraße	0762-3-296/2
20001405	An der Leibnizstraße	0762-3-296/8
20001409	Gagarinstraße	0762-3-299/2
20001411	Hamburger Allee/Plater Straße	0762-3-305
20001413	Plater Straße	0762-3-307
20001414	Plater Straße	0762-3-308/1
20001415	Hamburger Allee 68	0762-3-308/2
20001418	Hamburger Allee/ Am Fernsehturm	0762-3-312
20001422	Hamburger Allee 120	0762-3-321/4
20001427	Hamburger Allee 132	0762-3-327
20001433	Hamburger Allee 124, 126	0762-3-335
20001434	An der Keplerstraße	0762-3-336
20001435	An der Hamburger Allee	0762-3-337
20001436	Hamburger Allee 139	0762-3-338/1
20001438	An der Max-Planck-Straße	0762-3-339/3
20001441	Lise-Meitner-Straße	0762-3-341/2
20001443	Ziolkowskistraße	0762-3-343
20001447	Ziolkowskistraße 21/ Lise-Meitner-Straße	0762-3-350/2
20001460	Newtonstraße	0762-3-384
20001462	Ziolkowskistraße	0762-3-387
20001464	Weg von Zippendorf nach Consrade	0762-3-39/1
20001466	Hamburger Allee/Kantstraße	0762-3-390
20001467	Hegelstraße	0762-3-394

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20001473	Galileo-Galilei-Straße 7, 9	0762-3-409
20001477	Galileo-Galilei-Straße	0762-3-413
20001480	Keplerstraße	0762-3-420/1
20001483	An der Lise-Meitner-Straße	0762-3-429/2
20001484	An der Hamburger Allee	0762-3-429/5
20001485	Hamburger Allee	0762-3-430
20001489	Pawlowstraße 9	0762-3-442
20001498	An der Kantstraße	0762-3-457
20001504	Ziolkowskistraße	0762-3-478
20001506	Fichtestraße	0762-3-485
20001509	Otto-von-Guericke-Straße	0762-3-493
20001511	Am Wald	0762-3-495
20001513	Alte Crivitzer Landstraße 6	0762-3-5/1
20001514	Alte Crivitzer Landstraße 6	0762-3-5/3
20001524	Kaninchenwerder	0762-4-12/6
20001569	Farmweg 4	0763-1-34/9
20001571	An der Crivitzer Chaussee	0763-1-36/2
20001578	Am Strand	0763-1-59/2
20001583	Am Schweriner See	0763-1-64
20001585	Am Schweriner See	0763-1-65/4
20001586	Am Strand	0763-1-65/5
20001590	Am Strand	0763-1-66/1
20001592	Am Strand	0763-1-66/3

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20001594	Am Strand	0763-1-66/5
20001598	Wiesenweg	0763-1-75/37
20001623	Wuppertaler Straße	0763-2-223
20001630	Wuppertaler Straße	0763-2-230
20001635	Wuppertaler Straße	0763-2-243/6
20001651	An der Wuppertaler Straße	0763-2-258/1
20001652	An der Vidimier Straße	0763-2-258/3
20001655	An der Wuppertaler Straße	0763-2-270/1
20001663	Tallinner Straße 4,6	0763-2-274/2
20001691	Marie-Curie-Straße/ Pankower Straße	0763-2-329
20001698	Pankower Straße	0763-2-341
20001703	Cottbuser Straße	0763-2-349
20001706	Pecser Straße	0763-2-353
20001709	Cottbuser/Wittenberger Straße	0763-2-357
20001715	Stralsunder Straße	0763-2-380
20001720	Perleberger Straße 16	0763-2-388
20001722	Perleberger Straße 22,24	0763-2-391
20001725	Plater Straße	0763-2-400/2
20001727	Plater Straße	0763-2-403/1
20001728	Plater Straße	0763-2-403/5
20001729	Plater Straße	0763-2-405
20001730	Plater Straße	0763-2-406
20001749	Die Waslow	0763-3-25/8

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20001755	An der Plater Straße	0763-3-4/1
20001758	An Krebsförden	0763-3-4/6
20001759	Neu Zippendorf	0763-3-5
20001760	Neu Zippendorf/Plater Straße	0763-3-6
20001761	Kleines Buchholz	0763-4-1
20001762	Fährweg	0763-4-2
20001767	Fährweg	0764-1-17
20001786	Am Fährweg	0764-2-11/3
20001821	An der Eisenbahn	0765-1-46/3
20001829	Am Nuddelbach	0765-1-53/3
20001847	An der B 106	0765-2-12/7
20001851	Friedrich-Schlie-Straße 16	0765-2-123
20001861	An der Grabenstraße	0765-2-14/3
20001866	An der Pampower Straße	0765-2-143/2
20001867	Schweriner Straße	0765-2-144
20001868	Schweriner Straße	0765-2-145
20001875	An der Pampower Straße	0765-2-163/2
20001976	Pampower Straße	0765-2-90/2
20001878	Carl-Friedrich-Flemming-Straße/ Benno-Voelker-Straße	0765-2-167
20001882	Am Ellered	0765-2-17/15
20001886	Am Ellered	0765-2-17/6
20001888	Am Ellered	0765-2-17/8
20001936	Friedrich-Schlie-Straße	0765-2-59/31

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20001940	An der B 106	0765-2-6/9
20001958	Eckdrift	0765-2-76/1
20001976	Pampower Straße	0765-2-90/2
20001988	An der Hagenower Chaussee	0765-3-113
20001997	Am Winkel 22	0765-3-13/4
20002016	B106/B321	0765-3-29/8
20002024	An der B106/B321	0765-3-36/7
20002027	An der Hagenower Chaussee	0765-3-37/5
20002030	Hagenower Chaussee	0765-3-38/7
20002036	An der Hagenower Chaussee	0765-3-40
20002038	An der B106/B321	0765-3-41/6
20002040	An der Hagenower Chaussee	0765-3-43
20002043	An der B106/B321	0765-3-37/5
20002059	Am Krebsbach	0765-3-52/6
20002067	Krebsbach	0765-3-73/2
20002089	Am Krebsbach	0765-3-79/37
20002109	Blocksberg	0765-3-93/1
20002112	Blocksberg	0765-3-96/1
20002114	Am Krebsbach	0765-3-98/1
20002125	Waldfriedhof (TF)	0765-4-17/20
20002127	Waldfriedhof (TF)	0765-4-17/3
20002128	Am Waldfriedhof	0765-4-17/4
20002129	Am Waldfriedhof	0765-4-17/8

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20002139	Aegelsoll	0765-4-36
20002172	Kahle Berg	0766-1-10/2
20002175	Weg nach Klein Rogahn	0766-1-11/2
20002176	An der B 106	0766-1-13/1
20002178	Kleingartenanlagen	0766-1-14/2
20002182	Nuddelbach	0766-1-24
20002186	An der B 106	0766-1-25/3
20002187	Kleingartenanlage Lilienthalstraße 60	0766-1-25/5
20002188	Kahle Berg	0766-1-3/7
20002197	Kleingartenanlagen	0766-1-14/5
20002232	Rogahner Straße	0766-2-116/25
20002236	Kurze Badlow	0766-2-118/131
20002256	An der Eisenbahn	0766-2-118/169
20002358	An der Kleingartenanlage	0766-2-80/7
20002361	Mittelstelle	0766-2-82/2
20002363	An der Eisenbahn	0766-2-85/1
20002380	Lange Badlow	0766-3-15/5
20002382	Großer Iverhorst	0766-3-15/8
20002397	Siebendorfer Moor	0766-3-25
20002400	Lange Wiesen	0766-3-28
20002408	Lange Wiesen	0766-3-31/1
20002410	Lange Wiesen	0766-3-33
20002413	Lange Wiesen	0766-3-36

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20002415	Lange Wiesen	0766-3-37/4
20002416	Lange Wiesen	0766-3-37/6
20002417	Lange Wiesen	0766-3-37/7
20002436	Schwalbenstraße 15	0767-1-142
20002439	Neumühler Straße 15	0767-1-151
20002452	Kleingartenanlagen	0767-1-193
20002472	Lange Wiesen	0766-3-37/7
20002489	Lankower Berge	0767-1-218
20002534	Am Treppenberg	0761-1-257/16
20002556	Am Immensoll 22	0767-1-368/13
20002577	Fasanenstraße/Kranichstraße	0767-1-412/14
20002578	Kranichstraße	0767-1-412/8
20002579	Kranichstraße	0767-1-412/9
20002640	Amselweg 10	0767-1-444
20002644	Finkenweg 13	0767-1-459
20002646	Am Treppenberg 44	0767-1-466
20002675	Am Leuschenberg	0767-1-609/1
20002676	Lange Reihe 39	0767-1-61/1
20002694	Neumühle	0767-2-100
20002696	Neumühle	0767-2-101/3
20002708	Am Nuddelbach	0767-2-122
20002709	Am Nuddelbach	0767-2-123
20002710	An der B 106	0767-2-124/2

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20002714	An der B 106	0767-2-125/4
20002715	An der B 106	0767-2-126/2
20002787	von Neumühle nach Görries	0767-2-97
20002790	Am Kanonenberg	0767-3-15
20002791	Neumühler Straße	0767-3-18/2
20002792	Neumühler Straße	0767-3-2
20002794	Neumühler Straße	0767-3-21/3
20002795	An der Bahn nach Sacktannen	0767-3-22/2
20002798	An der B 106	0767-3-3/4
20002804	An der B106	0767-4-21/1
20002805	zw. B 106 und Neumühler See	0767-4-30
20002897	An den Wadehängen	0767-4-67/2
20002904	Am Neumühler See	0767-7-23
20002989	Wismarsche Straße	0768-13-3/5
20002990	Dr.-Hans-Wolf-Straße 9, 11	0768-13-3/3
20003010	Wismarsche Straße 298	0768-15-2/37
20003158	Am Medeweger See	0768-2-20/3
20003163	Büdnerstraße	0768-2-3/5
20003166	Lübecker Straße	0768-2-33
20003321	Am Beutel	0768-27-37/3
20003330	Am Beutel	0768-27-6/3
20003331	Am Beutel	0768-27-6/4
20003332	Am Beutel	0768-27-6/5

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20003333	Werderstraße 120	0768-27-7/1
20003334	Werderstraße 120	0768-27-7/2
20003356	Ritterstraße	0768-28-169
20003362	Schlachterstraße	0768-29-135/4
20003364	Schlachterstraße	0768-29-136
20003460	Ziegenmarkt 11	0768-30-19
20003490	Bergstraße 38	0768-31-69/2
20003592	Knaudtstraße	0768-34-8
20003653	Arsenalstraße 30	0768-38-42/3
20003658	Lübecker Straße 15	0768-38-64/3
20003660	Lübecker Straße 17	0768-38-65/1
20003853	Demmlerstraße	0768-43-63/1
20003947	Graf-Schack-Allee	0768-45-9/8
20003974	Klosterstraße 3/Schloßstraße 10	0768-47-26/4
20004014	Johannes-Stelling-Straße	0768-48-11/1
20004016	Schleifmühlenweg/Schlossgarten	0768-48-12/10
20004033	Paulshöher Weg	0768-49-33
20004041	Paulshöher Weg	0768-49-36/65
20004053	Schleifmühlenweg	0768-49-72/3
20004055	Schleifmühlenweg	0768-49-75
20004082	Mittelweg	0768-5-3
20004109	Franzosenweg	0768-50-2/5
20004110	Franzosenweg	0768-50-2/6

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20004135	Küchergartenweg 14	0768-51-124/3
20004144	Am Faulen See	0768-51-71/2
20004153	Franzosenweg/Waldschulweg	0768-52-2/2
20004156	Waldschulweg	0768-52-6
20004162	An der Crivitzer Chaussee	0768-54-3/1
20004171	Am Faulen See	0768-55-4/2
20004173	An der Ludwigsluster Chaussee	0768-55-5/4
20004175	An der Ludwigsluster Chaussee	0768-55-5/7
20004180	An der Ludwigsluster Chaussee	0768-55-6/7
20004181	Fauler See	0768-55-6/8
20004200	Krösnitz/Am Sportplatz	0768-57-10
20004203	Krösnitz/Am Sportplatz	0768-57-11/3
20004207	Krösnitz	0768-57-8/1
20004208	Krösnitz/Am Sportplatz	0768-57-8/2
20004213	Stadionstraße	0768-58-13/35
20004215	Slüter Ufer	0768-58-13/61
20004217	Ludwigsluster Chaussee	0768-58-13/63
20004218	Ludwigsluster Chaussee	0768-58-13/64
20004235	Slüter Ufer	0768-58-58/4
20004289	An der Ludwigsluster Chaussee	0768-59-2/5
20004300	An der Ludwigsluster Chaussee	0768-59-3/3
20004372	Löwenplatz	0768-6-38/2
20004386	Lübecker Straße	0768-6-88

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20004396	An der Crivitzer Chaussee	0768-61-105/2
20004400	Von-Stauffenberg-Straße 29	0768-61-107/2
20004401	Von-Stauffenberg-Straße 67	0768-61-107/3
20004403	Von-Stauffenberg-Straße 68	0768-61-108/1
20004404	An der Crivitzer Chaussee	0768-61-108/11
20004405	An der Crivitzer Chaussee	0768-61-108/12
20004409	An der Crivitzer Chaussee	0768-61-108/8
20004410	An der Crivitzer Chaussee	0768-61-108/9
20004412	Egon-Erwin-Kisch-Straße	0768-61-110/4
20004413	Egon-Erwin-Kisch-Straße	0768-61-110/6
20004415	An der Crivitzer Chaussee	0768-61-110/9
20004416	An der Crivitzer Chaussee	0768-61-114/11
20004418	Bernhard-Schwentner-Straße	0768-61-114/13
20004422	Egon-Erwin-Kisch-Straße	0768-61-114/5
20004423	Bernhard-Schwentner-Straße	0768-61-114/7
20004433	Anne-Frank-Straße	0768-61-118/13
20004436	Andrej-Sacharow-Straße	0768-61-118/4
20004439	Bernhard-Schwentner-Straße	0768-61-118/9
20004444	Andrej-Sacharow-Straße	0768-61-127
20004446	Andrej-Sacharow-Straße 75	0768-61-130/1
20004448	Andrej-Sacharow-Straße	0768-61-130/3
20004451	Andrej-Sacharow-Straße 75	0768-61-152/3
20004489	Ludwigsluster Chaussee	0768-61-173/30

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20004510	Friedrich-Engels-Straße 35, 36	0768-61-201/1
20004537	Bernhard-Schwentner-Straße 10	0768-61-220/1
20004538	An der Schwimmhalle	0768-61-222/2
20004547	Anne-Frank-Straße	0768-61-224/18
20004554	Anne-Frank-Straße 31	0768-61-227/1
20004581	Hagenower Straße 60	0768-62-21/3
20004598	Hagenower Straße 60	0768-62-60/1
20004602	Hagenower Straße 60	0768-62-63/1
20004637	Am Alten Friedhof (TF)	0768-66-1/2
20004640	Rogahner Straße	0768-66-11
20004641	Rogahner Straße	0768-66-12
20004648	Rogahner Straße 4	0768-66-2/4
20004660	Weg zum Alten Friedhof	0768-66-30
20004661	Am Alten Friedhof (TF)	0768-66-31
20004669	Rogahner Straße 4	0768-66-6/2
20004672	Rogahner Straße	0768-66-7/4
20004673	Rogahner Straße	0768-66-8/3
20004677	Wittenburger Straße	0768-67-1/7
20004684	Alter Friedhof (TF)	0768-67-13/5
20004685	Alter Friedhof (TF)	0768-67-14
20004686	Alter Friedhof (TF)	0768-67-15
20004687	Am Ostorfer See (TF)	0768-67-16
20004690	Alter Friedhof (TF)	0768-67-19

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20004694	Am Alten Friedhof	0768-67-20/3
20004697	Am Alten Friedhof	0768-67-21/3
20004716	Wittenburger Straße 120	0768-67-3/23
20004727	Von-Flotow-Straße	0768-67-36/10
20004734	Von-Flotow-Straße	0768-67-36/8
20004736	Kleingartenanlage	0768-67-37/2
20004765	Wittenburger Straße	0768-67-7/11
20004769	Von-Flotow-Straße	0768-67-8/12
20004776	Von-Flotow-Straße	0768-67-8/9
20004841	Alter Friedhof (TF)	0768-68-55/10
20004973	Demmlerplatz	0768-75-41
20004979	Obotritenring	0768-75-91/2
20004983	Werner-Seelenbinder-Straße	0768-76-102/3
20005029	Am Lankower See	0768-79-24/3
20005033	Verlängerung Lessingstraße	0768-79-30/5
20005045	Lübecker Straße	0768-84-12/14
20005052	Lübecker Straße 264	0768-84-14/9
20005055	An der Weststadt	0768-84-35/9
20005074	Johannes-Brahms-Straße 55, 57	0768-86-30/2
20005080	Wittenburger Straße	0768-86-56
20005085	Wittenburger Straße	0768-86-60/3
20005086	Wittenburger Straße	0768-86-60/4
20005087	Johannes-Brahms-Straße hinter der Hsnr. 61	0768-86-61/2

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20005091	Johannes-R.-Becher-Straße 10, 12	0768-88-1/3
20005092	Willi-Bredel-Straße 17,19/Johannes-R.-Becher-Str. 14	0768-88-1/4
20005135	Schillerstraße 16/Kindertagesstätte	0768-88-22
20005137	Willi-Bredel-Straße	0768-88-33/2
20005139	Willi-Bredel-Str. 18	0768-88-41
20005140	Erich-Weinert-Straße	0768-88-52
20005165	Friesenstraße/Lübecker Straße	0768-89-1
20005166	Friesenstraße 27, 29, 29a, 29b	0768-89-12/2
20005170	Garagen	0768-89-22
20005171	Friesenstraße 29	0768-89-24
20005178	Friesenstraße 35 a(TF)	0768-89-36/4
20005180	Johannes-R.-Becher-Straße 16	0768-89-40
20005211	Max-Suhrbier-Straße/ Obotritenring	0768-9-43/10
20005256	An den Bullenwiesen	0770-1-127/2
20005257	Schweriner Straße	0770-1-128/4
20005262	Bullenwiesen	0770-1-144/2
20005265	Schweriner Straße	0770-1-15/1
20005266	An der Schweriner Straße	0770-1-19
20005268	Vor den Wiesen	0770-1-37
20005273	Am Lindhorst	0770-1-49/35
20005275	Am Lindhorst	0770-1-49/6
20005294	Weg in den Rusthorstwiesen	0770-1-96/1

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20005317	Carl-von-Linde-Straße	0770-2-100/148
20005334	Rudolf-Diesel-Straße	0770-2-100/216
20005351	An der Pampower Straße	0770-2-100/243
20005352	Pampower Straße	0770-2-100/245
20005359	Zum Fährweg	0770-2-100/259
20005360	An der Straße zum Fährweg	0770-2-100/299
20005362	An der Rudolf-Diesel-Straße	0770-2-100/274
20005363	An der Rudolf-Diesel-Straße	0770-2-100/276
20005364	An der Rudolf-Diesel -Straße	0770-2-100/277
20005376	Bahnlinie nach Parchim	0770-2-136/4
20005381	Babenkoppel	0770-2-139/3
20005412	Hof Göhren	0770-2-36/2
20005417	An der Schweriner Straße	0770-2-42
20005418	An der Schweriner Straße	0770-2-43
20005420	Kleingartenanlage "825 Jahre Schwerin"	0770-2-44/12
20005427	Am Teich	0770-2-66/1
20005428	Am Teich 12	0770-2-66/2
20005429	Am Teich	0770-2-68
20005438	Am Teich	0770-2-91/27
20005504	An der R.-Bunsen/ A.-Behm-Straße	0770-3-58/19
20005511	An der Robert-Bunsen-Straße	0770-3-58/28
20005513	Alte Poststraße/Wüstmark	0770-4-14
20005530	Neu Pampow	0770-4-40

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20005533	Neu Pampow	0770-4-41/3
20005546	Am Waldessaum	0770-4-7/11
20005552	zw. Gewerbegebiet und Neu Pampow	0770-4-7/129
20005553	Pampower Straße	0770-4-7/131
20005616	Bertha-Klingberg-Platz/Burgsee	0768-48-16/6
20005640	Kastanienstraße	0757-2-47/458
20005641	Ahornstraße	0757-2-47/459
20005655	Hauptstraße	0759-2-5/17
20005679	Hamburger Allee 122	0762-3-321/5
20005681	Kurze Badlow 14	0766-2-118/178
20005690	Plater Straße	0763-2-404/1
20005824	Mendelejewstraße	0762-3-24/2
20005842	Am Waldfriedhof	0765-4-14/18
20006009	Wittenburger Straße	0768-67-44
20006011	von-Flotow-Straße 22	0768-67-46
20006163	Am Mühlenberg	0767-4-58/116
20006186	Wittenburger Straße	0768-67-3/35
20006197	Grevesmühlener Straße	0757-4-66
20006201	Küchengartenweg	0768-51-113
20006344	Hamburger Allee	0762-3-421
20006460	Am Hang	0763-2-421
20006461	Am Hang 4-6	0763-2-428
20006466	Am Hang / Bosselmannstraße	0763-2-438

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20006470	Magdeburger Straße	0763-2-442
20006472	Am Hang 4-6	0763-2-444
20006473	Am Hang 4-6	0763-2-447
20006474	Am Hang	0763-2-448

Anhangsanlage 7 - Liste der im digitalen Bodenschutz- und Altlastenkataster M-V (dBAK) registrierten Altlasten und altlastverdächtige Flächen mit latenter Gefährdung auf Flurstücken im Eigentum der Landeshauptstadt Schwerin zum Stichtag 31.12.2019

Altlasten gemäß § 2 Abs. 5 BBodSchG:

Gemarkung	Flur	Flurstück(e)	Altlastentyp	Bezeichnung	Bemerkung
Friedrichsthal	2	7/32, 7/65, 12/21, 12/49	Altablagerung	ehem. Kiesgrube Lankow (mit Bauschutt und Abfällen verfüllt)	innerhalb der Trinkwasserschutzzone IIIA, tlw. durch privat saniert
Friedrichsthal	3	257, 269	Altablagerung	ehem. Müllkippe Friedrichsthal	
Görries	1	25/5	Altablagerung	KGA „Sonntal“ – ungeordnete Müllablagerungen & ehem. Schrottplatz	
Lankow	4	39/2	Altstandort	Grevesmühlener Straße 20-22 (ehem. [REDACTED] – Farbfreilager	innerhalb der Trinkwasserschutzzone IIIA, östlicher Bereich der Fläche auf städtischem Grundstück
Neumühle	2	8/9, 8/10, 8/11, 8/12, 8/15, 8/16, 8/19, 53/1, 53/3	Altablagerung	Deponie Finkenkamp	Seit Ende 2018 saniert, in Nachsorge (inkl. GW-Monitoring)
Schelfwerder	5	1	Altablagerung	Deponie Schelfwerder	Eigentümer der Fläche ist Landesforst M-V, Stadt Schwerin ist aber Verursacher; 2019: kein GW-Monitoring durchgeführt
Schwerin	7	1/3, 2	Altstandort	Mittelweg, ehem. KIW-Gelände	2019: keine Maßnahmen durchgeführt; mehrere Flächen, Grundstück soll an privat verkauft werden
Schwerin	19	20/11	Altablagerung	KGA „Güstrower Tor/Am Schwälkenberg“ - Auffüllungen	Nachgewiesene Oberbodenbelastungen in Parzelle 16/17 festgestellt (2018), Maßnahmen (Sanierung, Nutzungseinschränkung) notwendig, ZGM ist informiert und wird Maßnahmen durchführen
Schwerin	27	1/4, 2/41, 2/49	Altablagerung	Auffüllungen „Waisengärten“	
Schwerin	29	67/9, 69/19, 69/24, 69/27, 69/37, 69/42	Altablagerung	Auffüllungen (Sand/Bauschutt) „Grüne Straße/Werderstraße“	größtenteils versiegelt (Parkplatz, Straßen)
Schwerin	49	2, (8), (10), 11, 83	Altablagerung	Schloßgartenallee 2 – Deponien und Auffüllungsflächen der ehem. Stadtgärtnerei	2019: Detailuntersuchung begonnen, Ergebnisse im 02/2020 erwartet
Schwerin	59	10/1	Altstandort	Am Püsserkrug 4 – Ehemalige [REDACTED]	im Straßenbereich möglicherweise noch vorhandene MKW-Kontamination, Verursacher MINOL bzw. TOTAL als Rechtsnachfolger
Schwerin	61	116, 117/5	Altstandort	An der Crivitzer Chaussee, ehem. [REDACTED] (MKW-Bodenkontamination im Straßenbereich)	Sanierungsuntersuchungen durch StALU WM und TOTAL (Rechtsnachfolger), keine Maßnahmen durch Stadt

Erstellt am 10.02.2020 durch:

Untere Bodenschutzbehörde der Landeshauptstadt Schwerin, Am Packhof 2-6, 19053 Schwerin

Kontakt: Herr Hoffmann (Tel.: 0385/545-2439, nhoffmann@schwerin.de), Herr Böhme (Tel.: 0385/545-2481, hboehme@schwerin.de)

Liste der im digitalen Bodenschutz- und Altlastenkataster M-V (dBAK) registrierten Altlasten und altlastverdächtige Flächen mit latenter Gefährdung auf Flurstücken im Eigentum der Landeshauptstadt Schwerin zum Stichtag 31.12.2019

altlastverdächtige Flächen gemäß § 2 Abs. 6 BBodSchG:

Gemarkung	Flur	Flurstück(e)	Altlastentyp	Bezeichnung	Bemerkung
Göhren Stadt Schwerin	1	8/4, 9, 28	Altablagerung	Deponie Kreuzsoll (ehem. wilde Deponie)	
Lankow	3	2/13, 2/14, 2/17, 99/11	Altablagerung	Ratzeburger Straße – ehemalige Müllkippe aus Baumaßnahme (Wohnsiedlung Lankow)	innerhalb der Trinkwasserschutzzone IIIB, im westlichen Bereich Belastungen mit BHT (Butylhydroxytoluol) und latenter Gefährdung des Grundwassers
Lankow	4	39/2	Altablagerung	Grevesmühlener Straße 18, ehem. [REDACTED] – Schlackeauffüllungen im Bereich Garagenkomplex	innerhalb der Trinkwasserschutzzone IIIA
Schwerin	5	9/2	Altstandort	Mittelweg, ehem. KIW-Gelände	mehrere Flächen, Grundstück soll an privat verkauft werden, innerhalb der Trinkwasserschutzzone IIIB
Schwerin	6	2/2, 3, 4, 5/2			
Schwerin	7	1/3, 1/12, 2, 26/2,			
Schwerin	57	8/1	Altablagerung	KGA „Ostorf“ – ehem. Schuttbladeplatz	
Schwerin	68	58	Altablagerung	Stadion Lambrechtsgrund – ehemalige Müllkippe	innerhalb der Trinkwasserschutzzone IIIB
Wickendorf	2	42/2	Altablagerung	Hausmüllkippe 2 Carlshöhe-Gertrudenhof	
Wickendorf	3	8, 14, 18/1	Altablagerung	Paulsdammer Weg/Frankenhorst – ehem. Sandgrube mit Auffüllungen unbekannter Herkunft	
Zippendorf	1	71/15	Altablagerung	Wiesenweg – überdeckte Müllkippe	2019: keine Maßnahmen durchgeführt, voraussichtliche Beräumung/Sanierung 2021 durch Naturschutzbehörde

Erstellt am 10.02.2020 durch:

Untere Bodenschutzbehörde der Landeshauptstadt Schwerin, Am Packhof 2-6, 19053 Schwerin

Kontakt: Herr Hoffmann (Tel.: 0385/545-2439, nhoffmann@schwerin.de), Herr Böhme (Tel.: 0385/545-2481, hboehme@schwerin.de)

Anhangsanlage 8 - In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

Maßnahmebezeichnung	Maßnahme- nummer	HH-Ansatz 2019	davon durch VE Inanspruchnahme 2018 bereits gebunden	Verpflichtungsermächtigungen				Aufträge für HHfolgejahr/e in 2019 ausgelöst?	Wenn ja, in welcher Höhe?
				2020	2021	2022	weitere Jahre		
Teilhaushalt 05									
Erich-Weinert Regionalschule	2150112001	7.875.000,00 €	1.704.473,45 €	2.360.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	ja	571.266,23 €
Berufsschule Technik	2310112001	8.700.000,00 €	0,00 €	11.237.000,00 €	4.383.000,00 €	0,00 €	0,00 €	ja	3.926.141,33 €
TH Perleberger Straße	4240119001	1.200.000,00 €	0,00 €	1.600.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	nein	
Gesamtsummen Teilhaushalt 05		17.775.000,00 €	1.704.473,45 €	15.197.000,00 €	4.383.000,00 €	0,00 €	0,00 €		4.497.407,56 €
Teilhaushalt 08									
Neubau FFW Mitte	1260116001	2.000.000,00 €	0,00 €	2.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	nein	0,00 €
Fahrzeuge Rettungsdienst	1270115001	140.000,00 €	0,00 €	140.000,00 €	140.000,00 €	0,00 €	0,00 €	nein	0,00 €
Gesamtsummen Teilhaushalt 08		2.140.000,00 €	0,00 €	2.140.000,00 €	140.000,00 €	0,00 €	0,00 €		
Teilhaushalt 10									
Rogahner Straße	5410112004	4.850.000,00 €	0,00 €	740.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	nein	
Radweg Lankow Medewege	5410116011	0,00 €	0,00 €	460.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	ja	913.967,48 €
Anliegerstraßen	5410117004	1.015.000,00 €	89.055,43 €	3.000.000,00 €	1.860.000,00 €	0,00 €	0,00 €	nein	
4-spüriger Ausbau B 321	5410117006	1.130.000,00 €	1.620.000,00 €	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	ja	3.049.907,06 €
Gesamtsummen Teilhaushalt 10		6.995.000,00 €	1.709.055,43 €	4.700.000,00 €	1.860.000,00 €	0,00 €	0,00 €		
Teilhaushalt 13									
Mobilitätsstation	5111119002	900.000,00 €	0,00 €	1.500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	nein	
Lübecker Straße	5111119003	470.000,00 €	0,00 €	400.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	ja	528.000 € Auftragssumme bis 2018: 75.414,55 € Auftragssumme 2019 890.658,46 €
Amtstraße und Verlängerung d. Amtstraße	5111120003	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	665.000,00 €	0,00 €	0,00 €	nein	
Erneuerung Hamburger Allee	51111319001	200.000,00 €	0,00 €	640.000,00 €	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	nein	
Vorplatz Bildungs- und Bürgerzentrum	51111319004	350.000,00 €	0,00 €	90.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	ja	Auftragssumme in 2018: 477.662 € Auftragssumme in 2019: 199.815 € Ausgaben in 2018: 0 € Ausgaben in 2019: 611.089 €
Erschließung Am Schaar	51111319006	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	445.000,00 €	0,00 €	0,00 €	nein	
Erneuerung Gehweg Pilaer Straße	51111419001	20.000,00 €	0,00 €	130.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	nein	
Stadtstrand und Stadtgrün Am Werder	51111720001	0,00 €	0,00 €	200.000,00 €	230.000,00 €	0,00 €	0,00 €	nein	
Gesamtsummen Teilhaushalt 13		1.940.000,00 €	0,00 €	3.110.000,00 €	1.400.000,00 €	0,00 €	0,00 €		
Gesamtsummen VE				25.147.000,00 €	7.783.000,00 €	0,00 €	0,00 €		

Anlagen zum Jahresabschluss 2019

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zubehörsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		Außerplanmäßige Abschreibungen/ Auflösungs- beträge	
		Stand zum 31.12.2018 ¹	Zugänge in 2019	Abgänge in 2019	Umb- chungen in 2019	Stand zum 31.12.2019	aufgela- fene Abschrei- bungen zum 31.12.2018	Zuschrei- bungen in 2019	Abschrei- bungen in 2019	Umb- chungen in 2019	aufgela- fene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschrei- bungen zum 31.12.2019	Restbuch- werte am Ende 2019	Restbuch- werte am Ende 2018	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz v.H.		Durchschnitt- licher Restbuchwert v.H.
in Euro																	
Anlagenübersicht																	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände																	
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.617.245,80	10.353,00	0,00	2.250,70	1.629.849,50	1.189.332,84	0,00	226.577,45	0,00	0,00	1.415.910,29	213.939,21	427.912,96	13,90 %	13,13 %	0,00
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 %	0,00 %	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	56.496.763,94	1.304.534,46	219.402,60	637.622,52	58.219.518,32	25.498.115,51	0,00	2.317.608,82	0,00	1.029,14	27.814.695,19	30.404.823,13	30.998.648,43	3,98 %	52,22 %	857,62
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.289.839,75	2.141.299,15	24.462,81	-457.817,77	3.948.858,32	0,00	0,00	4.420,85	0,00	4.420,85	0,00	3.948.858,32	2.289.839,75	0,11 %	100,00 %	4.420,85
Summe immaterielle Vermögensgegenstände		60.403.849,49	3.456.186,61	243.865,41	182.055,45	63.798.226,14	26.687.448,35	0,00	2.548.607,12	0,00	5.449,99	29.230.605,48	34.567.620,66	33.716.401,14			5.278,47
1.2 Sachanlagen																	
1.2.1	Wald, Forsten	9.181.103,10	4.836,22	2.735.782,50	8.682,50	6.458.839,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.458.839,32	9.181.103,10	0,00 %	100,00 %	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	75.215.573,84	163.116,65	223.465,92	228.673,30	75.383.897,87	11.229.239,49	0,00	711.744,16	0,00	15.053,02	11.925.930,63	63.457.967,24	63.986.334,35	0,94 %	84,18 %	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	391.472.285,29	1.177.585,86	8.384.279,75	15.018.256,2 ₂	399.283.847,62	60.237.559,71	0,00	5.746.106,76	0,00	869.638,48	65.114.027,99	334.169.819,63	331.234.725,58	1,44 %	83,69 %	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	382.813.502,53	362.114,29	1.382.168,77	7.488.958,34	389.282.406,39	123.508.003,05	0,00	9.970.253,53	0,00	242.513,73	133.235.742,85	256.046.663,54	259.305.499,48	2,56 %	65,77 %	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem 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 %	0,00 %	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	2.752.258,63	111.889,25	0,00	13.662,55	2.877.810,43	236.035,99	0,00	36.113,12	0,00	0,00	272.149,11	2.605.661,32	2.516.222,64	1,25 %	90,54 %	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	13.023.344,17	384.228,95	196.544,14	102.564,60	13.313.593,58	7.379.543,20	0,00	936.232,95	0,00	193.770,79	8.122.005,36	5.191.588,22	5.643.800,97	7,03 %	38,99 %	64,09
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.479.468,79	629.698,34	90.216,33	475.271,68	7.494.222,48	3.820.033,21	0,00	713.606,72	0,00	89.310,06	4.444.329,87	3.049.892,61	2.659.435,58	9,52 %	40,70 %	3.905,19
1.2.9	Pflanzen und Tiere	1.327.205,55	0,00	8,00	45.143,28	1.372.340,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.372.340,83	1.327.205,55	0,00 %	100,00 %	0,00	
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	32.597.694,43	55.775.310,84	10.788.787,70	-23.563.267,92	54.020.949,65	0,00	0,00	1.318,28	0,00	1.318,28	0,00	54.020.949,65	32.597.694,43	0,00 %	100,00 %	1.318,28
Summe Sachanlagen		914.862.436,33	58.608.780,40	23.801.253,11	-182.055,45	949.487.908,17	206.410.414,65	0,00	18.115.375,52	0,00	1.411.604,36	223.114.185,81	726.373.722,36	708.452.021,68			5.287,56
1.3 Finanzanlagen																	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	64.267.638,86	0,00	0,00	0,00	64.267.638,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.267.638,86	64.267.638,86	0,00 %	100,00 %	0,00
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 %	0,00 %	0,00
1.3.3	Beteiligungen	3.546.900,00	0,00	0,00	0,00	3.546.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.546.900,00	3.546.900,00	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		Außerplanmäßige Abschreibungen/ Auflösungsbeträge	
		Stand zum 31.12.2018 ¹	Zugänge in 2019	Abgänge in 2019	Umb- chungen in 2019	Stand zum 31.12.2019	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2018	Zuschrei- bungen in 2019	Abschrei- bungen in 2019	Umb- chungen in 2019	aufgelaufene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschrei- bungen zum 31.12.2019	Restbuch- werte am Ende 2019	Restbuch- werte am Ende 2018	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz v.H.	Durchschnitt- licher Restbuchwert v.H.		
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	45.305.583,14	8.058.239,86	444.490,24	0,00	52.919.332,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.919.332,76	45.305.583,14	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.396.000,00	0,00	119.800,00	0,00	2.276.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.276.200,00	2.396.000,00	0,00 %	100,00 %	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	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	28.531.966,19	4.005.331,36	0,00	0,00	32.537.297,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.537.297,55	28.531.966,19	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	0,00	8.668,00	724,00	0,00	7.944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.487,44	160.543,44	0,00 %	100,00 %	0,00
	Summe Finanzanlagen	144.048.088,19	12.063.571,22	565.014,24	0,00	155.555.313,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.715.856,61	144.208.631,63			0,00
	Summe Anlagevermögen	1.119.314.374,01	74.128.538,23	24.610.132,76	0,00	1.168.841.447,48	233.097.863,00	0,00	20.663.982,64	0,00	1.417.054,35	252.344.791,29	916.657.199,63	886.377.054,45				10.566,03
	Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen																	
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	279.765.404,82	1.076.597,88	817.365,91	5.338.871,24	285.363.508,03	-89.569.218,12	0,00	-8.223.077,91	0,00	-72.474,63	-97.719.821,40	-187.643.686,63	-190.196.186,70	-2,88 %	-65,76 %	-1.080,32	
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	10.412.093,20	117.047,73	13.249,37	191.224,85	10.707.116,41	-3.320.223,82	0,00	-397.748,93	0,00	0,00	-3.717.972,75	-6.994.419,97	-7.097.145,69	-3,71 %	-65,32 %	0,00	
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	36.870.687,53	64.014.251,77	19.630.835,01	-2.172.177,25	79.081.927,04	-79.997,30	0,00	-19.227,20	0,00	0,00	-99.224,50	-78.982.702,54	-36.790.690,23	-0,02 %	-99,94 %	0,00	
	Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	327.048.185,55	65.207.897,38	20.461.450,29	3.357.918,84	375.152.551,48	-92.969.439,24	0,00	-8.640.054,04	0,00	-72.474,63	-101.537.018,65	-273.620.809,14	-234.084.022,62				-1.080,32

¹ Einschließlich aller aufgelaufener Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen.

Forderungsübersicht 2019

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltjahres davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert	kumulierte sonstige Wertberichtigungen zum Ende 2019	Bilanzwert zum Ende 2019	Bilanzwert zum Ende 2018
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren				
		in €						
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen							
	Gebührenforderungen	1.348.233,88	10.420,28	693,60	1.359.347,76	0,00	1.359.347,76	1.245.324,39
	Beitragsforderungen	41.961,81	2.168,34	0,00	44.130,15	0,00	44.130,15	110.326,11
	Steuerforderungen	2.546.558,35	2.555,00	0,00	2.549.113,35	0,00	2.549.113,35	3.387.881,04
	- Grundsteuer	202.642,32	0,00	0,00	202.642,32	0,00	202.642,32	252.646,44
	- Gewerbesteuer	2.129.991,96	2.555,00	0,00	2.132.546,96	0,00	2.132.546,96	2.862.784,07
	- Sonstige Steuerforderungen	213.924,07	0,00	0,00	213.924,07	0,00	213.924,07	272.450,53
	Forderungen aus Transferleistungen	1.677.998,65	6.248,67	1.422,65	1.685.669,97	0,00	1.685.669,97	2.333.221,51
	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	27.446.401,85	33.055.869,34	4.180.068,27	64.682.339,46	0,00	64.682.339,46	39.668.138,54
	Summe öffentl.-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	33.061.154,54	33.077.261,63	4.182.184,52	70.320.600,69	4.770.778,65	65.549.822,04	42.189.970,87
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.088.798,93	226.889,73	1.533,00	18.317.221,66	2.568.880,81	15.748.340,85	17.983.233,66
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	425.603,65	0,00	0,00	425.603,65	0,00	425.603,65	447.009,11
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen mit bestehenden Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen	40.550,18	0,00	0,00	40.550,18	0,00	40.550,18	192.654,84
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	14.819.283,35	501.962,40	0,00	15.321.245,75	0,00	15.321.245,75	16.352.066,65
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	14.819.283,35	501.962,40	0,00	15.321.245,75	0,00	15.321.245,75	16.352.066,65
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	958.771,71	2.245,00	49,00	961.065,71	0,00	961.065,71	736.088,54
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	67.394.162,36	33.808.358,76	4.183.766,52	105.386.287,64	7.339.659,46	98.046.628,18	77.901.023,67

Verbindlichkeitenübersicht 2019						
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2019 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31. Dezember 2019 (Bilanzwert)	Stand zum 31. Dezember 2018 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in €				
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	136.012.230,16	15.409.180,41	30.832.108,51	182.253.519,08	179.574.227,57
	davon:					
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.204.503,76	15.409.180,41	30.832.108,51	51.445.792,68	43.385.092,77
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	130.807.726,40	0,00	0,00	130.807.726,40	136.189.134,80
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	343.341,38	1.553.931,01	4.397.303,97	6.294.576,36	6.648.095,40
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.495.144,46	0,00	940.213,09	2.435.357,55	3.530.191,15
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.739.620,70	0,00	0,00	1.739.620,70	4.117.260,33
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	11.226,07
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	22.511.136,18	0,00	547.000,00	23.058.136,18	22.687.580,78
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	18.943.043,93	9.207.293,56	15.917.101,74	44.067.439,23	46.052.094,07
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	18.943.043,93	9.207.293,56	15.917.101,74	44.067.439,23	46.052.094,07
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	14.594.787,91	25.773,94	0,00	14.620.561,85	11.984.607,50
	Summe der Verbindlichkeiten	195.639.304,72	26.196.178,92	52.633.727,31	274.469.210,95	274.605.282,87

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz ¹ 2019	Ergebnis 2019	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €		
1.	Aufwandsermächtigungen			
	Innere Verwaltung	32.100.200	25.679.535,56	68.097,01
	Bürgerservice	5.561.800	5.480.517,90	0,00
	Kultur	7.922.600	8.533.748,23	32.185,24
	Jugend	30.283.200	32.096.668,50	0,00
	Bildung und Sport	67.317.000	70.551.645,38	0,00
	Soziales	92.523.400	89.586.989,21	4.098,00
	Ordnung	3.988.300	4.129.812,85	0,00
	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	18.249.200	20.174.788,18	465.735,03
	Bauen	2.180.300	2.477.230,16	0,00
	Verkehr	34.417.400	32.758.906,69	0,00
	Stadtentwicklung und Wirtschaft	4.246.400	6.502.726,56	0,00
	Umwelt	2.214.100	1.863.028,75	212.750,55
	Städtebauliche Sondervermögen	4.700.900	1.906.455,41	0,00
	Wirtschaftliche Unternehmen	14.824.900	14.952.172,68	0,00
	Zentrale Finanzdienstleistungen	7.367.100	5.619.426,20	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	327.896.800	322.313.652,26	782.865,83
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Innere Verwaltung	30.078.400	28.285.361,75	68.097,01
	Bürgerservice	5.559.000	5.417.726,67	0,00
	Kultur	7.268.100	7.015.530,01	23.438,83
	Jugend	30.282.700	34.698.344,67	528.331,27
	Bildung und Sport	61.493.500	61.938.878,22	39.466,16
	Soziales	92.519.300	90.680.086,39	4.098,00
	Ordnung	3.904.600	3.906.294,93	0,00
	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	17.916.000	16.347.734,91	465.735,03
	Bauen	2.180.300	2.511.115,39	14.688,61
	Verkehr	21.190.500	19.665.451,07	0,00
	Stadtentwicklung und Wirtschaft	2.282.100	3.602.202,78	0,00
	Umwelt	2.081.700	1.712.964,09	229.150,55
	Städtebauliche Sondervermögen	2.724.900	1.978.225,45	0,00
	Wirtschaftliche Unternehmen	13.603.600	13.665.876,52	0,00
	Zentrale Finanzdienstleistungen	6.467.100	5.048.368,59	0,00
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	299.551.800	296.474.161,44	1.373.005,46
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Innere Verwaltung	663.300	716.917,80	357.745,14
	Bürgerservice	38.000	684,62	93.315,38
	Kultur	1.551.000	328.350,15	2.141.359,88
	Jugend	180.000	151.873,39	14.411,21
	Bildung und Sport	47.572.000	35.121.145,49	32.404.991,52
	Soziales	0	123.794,61	0,00
	Ordnung	200.000	168.618,86	34.180,84
	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	3.897.900	1.083.967,63	3.781.014,56
	Bauen	0	8.447,02	0,00
	Verkehr	16.980.500	11.836.391,94	27.138.344,31
	Stadtentwicklung und Wirtschaft	3.780.000	1.818.645,82	5.901.026,76
	Umwelt	832.300	353.283,13	1.017.973,85
	Städtebauliche Sondervermögen	9.498.800	13.104.437,59	7.776.855,26
	Wirtschaftliche Unternehmen	175.000	384,00	226.500,00
	Zentrale Finanzdienstleistungen	0	0,00	0,00

¹ Laut Vorgabe des Musters 19 zu § 53 GemHVO-Doppik sind ansatzverstärkende Buchungen, die sich aus den § 13 Zweckbindung, § 14 Deckungsfähigkeit und § 15 Übertragbarkeit der GemHVO-Doppik ergeben, nicht zu berücksichtigen.

2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.368.800	64.816.942,05	80.887.718,71
	Summe Auszahlungsermächtigungen	384.920.600	361.291.103,49	82.260.724,17
3.	Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Innere Verwaltung	0	26.412,43	0,00
	Bürgerservice	0	0,00	0,00
	Kultur	0	3.440,76	900.000,00
	Jugend	180.000	164.235,71	0,00
	Bildung und Sport	22.455.300	12.005.962,94	28.016.131,35
	Soziales	0	1.223,68	0,00
	Ordnung	0	1.000,00	0,00
	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	2.000.200	341.924,56	2.140.318,25
	Bauen	0	0,00	0,00
	Verkehr	4.292.100	5.925.550,69	10.762.179,84
	Stadtentwicklung und Wirtschaft	2.650.000	4.709.230,10	1.898.240,82
	Umwelt	546.300	178.637,73	424.851,94
	Städtebauliche Sondervermögen	8.387.300	10.302.783,41	5.095.007,92
	Wirtschaftliche Unternehmen	0	52.047,96	0,00
	Zentrale Finanzdienstleistungen	9.675.200	9.809.842,97	0,00
	Summe Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.186.400	43.522.292,94	49.236.730,12
		genehmigte Festsetzung 2019	davon im 2019 in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
		in €		
4.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen			
	Innere Verwaltung	0	0,00	0,00
	Bürgerservice	0	0,00	0,00
	Kultur	0	0,00	0,00
	Jugend	0	0,00	0,00
	Bildung und Sport	0	0,00	0,00
	Soziales	0	0,00	0,00
	Ordnung	0	0,00	0,00
	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	0	0,00	0,00
	Bauen	0	0,00	0,00
	Verkehr	0	0,00	0,00
	Stadtentwicklung und Wirtschaft	0	0,00	0,00
	Umwelt	0	0,00	0,00
	Städtebauliche Sondervermögen	0	0,00	0,00
	Wirtschaftliche Unternehmen	0	0,00	0,00
	Zentrale Finanzdienstleistungen	47.355.000,00 ²	-14.270.000,00 ³	33.070.157,00 ⁴
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen	47.355.000,00	-14.270.000,00	33.070.157,00

² Ermächtigung 2019: 33.575.300 Euro; Ermächtigung aus 2018: 13.779.700 Euro

³ Die fortgeltende Ermächtigung aus 2018 ist in voller Höhe von 13.779.700 Euro in Anspruch genommen worden. Aus der laufenden Kreditermächtigung wurden 490.300 Euro aufgenommen.

⁴ Die Übertragung der genehmigten Kreditermächtigung 2019 in Höhe von 33.575.300 Euro wurde um den hieraus aufgenommenen Kreditbetrag in Höhe von 490.300 Euro reduziert. Darüber hinaus reduzierte sich die Übertragung noch um 14.843 Euro, da die investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen aus dem FAG um diesen Betrag höher ausgefallen sind als geplant.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen					
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 53 Satz 2 GemHVO-Doppik)	Gesamtbetrag	Planungsdaten 2020	Planungsdaten 2021	Planungsdaten 2022	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
im Haushaltsjahr 2016	0	0	-	-	-
im Haushaltsjahr 2017	0	0	0	-	-
im Haushaltsjahr 2018	0	0	0	0	-
im Haushaltsjahr 2019	32.930.000	25.147.000	7.783.000	0	0
Summe	32.930.000	25.147.000	7.783.000	0	0

Impressum:

Landeshauptstadt Schwerin
Der Oberbürgermeister

Am Packhof 2-6
19053 Schwerin
Telefon: (03 85) 5 45-0
Telefax: (03 85) 5 45-10 19
E-Mail: info@schwerin.de
Internet: www.schwerin.de

Kontakt:

Landeshauptstadt Schwerin
Dezernat für Finanzen, Bürgerservice
und Allgemeine Verwaltung
Am Packhof 2-6
19053 Schwerin

Internet: www.schwerin.de

Titelfoto: Landeshauptstadt Schwerin