

Jahresabschluss 2020

Stand: 26.08.2021

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	24
wesentliches Produkt - 26301 - Konservatorium "Johann Wilhelm Hertel"	26
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, Sportstättenvergabe	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/Altstadt/Südl. Werdervorstadt (SSV)	44
wesentliches Produkt - 51113 - WUV Mueßer Holz (SSV)	45
wesentliches Produkt - 51114 - WUV Neu Zippendorf (SSV)	46
wesentliches Produkt - 51115 - Soziale Stadt Mueßer Holz/Neu Zippendorf (SSV)	47
wesentliches Produkt - 51116 - Lankow (SSV)	48
wesentliches Produkt - 51117 - StadtGrün Am Werder Ufer (SSV)	49
wesentliches Produkt - 51118 - WUV Großer Dreesch (SSV)	50
wesentliches Produkt - 25301 - Zoo Schwerin	51

Bilanz	53
Anhang	55
(1) Rechtsgrundlagen	55
(2) Gliederung des Jahresabschlusses	55
(3) Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Landeshauptstadt Schwerin	55
3.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft	55
3.2 Wirtschaftliche Lage	55
3.3 Vermögens- und Finanzlage	56
3.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	60
3.5 Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Landeshauptstadt Schwerin	60
(4) Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden in der Bilanz der Landeshauptstadt Schwerin	61
(5) Ausgeübte Wahlrechte bei der Erfassung und Bewertung	62
(6) Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz	62
(7) Angaben zur Ergebnisrechnung	78
(8) Angaben zur Finanzrechnung	98
(9) Sontige Angaben	104
Anhangsanlage 1 - Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus den Jahren 2012 bis 2019 (hier Fortschreibung Zinsen), 2020 sowie der Fortschreibung der wesentlichen Rechtsstreitverfahren	123
Anhangsanlage 2 - Korrekturen zur Eröffnungsbilanz	155
Anhangsanlage 3 - Korrekturen der Vorjahresbilanzen	157
Anhangsanlage 4 - Aktivierungen und Passivierungen im Haushaltsjahr 2020	159
Anhangsanlage 5 - Unentgeltliche Übernahme von Flurstücken	163
Anhangsanlage 6 - Einschränkungen von Grundbesitzrechten	165
Anhangsanlage 7 - Grundstücke mit Altlasten	189
Anhangsanlage 8 - Übersicht über in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	193
Anlagen zum Jahresabschluss	195
Anlage 1 - Anlagenübersicht	197
Anlage 2 - Forderungsübersicht	199
Anlage 3 - Verbindlichkeitenübersicht	201
Anlage 4 - Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	203

Ansprechpartner:
Fachdienst Kämmerei, Finanzsteuerung

Daniel Riemer
driemer@schwerin.de

Ergebnisrechnung								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	92.126.049,47	0,00	92.126.049,47	102.986.176,13	-10.860.126,66	112.795.351,58	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	88.734.751,08	26.380,00	88.761.131,08	100.431.232,11	-11.670.101,03	72.728.709,88	56.800,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	90.541.638,00	0,00	90.541.638,00	92.754.363,36	-2.212.725,36	79.695.472,38	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.998.746,10	0,00	8.998.746,10	7.230.193,86	1.768.552,24	8.631.843,06	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.795.686,02	0,00	3.795.686,02	3.266.006,67	529.679,35	2.734.956,99	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.186.852,50	0,00	20.186.852,50	20.777.647,12	-590.794,62	20.374.195,51	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	3.523.035,66	0,00	3.523.035,66	4.004.699,19	-481.663,53	1.420.749,76	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	20.684.622,84	0,00	20.684.622,84	28.351.767,32	-7.667.144,48	26.784.792,99	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	328.591.381,67	26.380,00	328.617.761,67	359.802.085,76	-31.184.324,09	325.166.072,15	56.800,00
11	- Personalaufwendungen	60.949.300,00	0,00	60.949.300,00	59.719.027,64	1.230.272,36	55.904.326,96	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	5.446.800,00	0,00	5.446.800,00	4.811.314,97	635.485,03	2.426.470,44	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.628.872,85	106.865,45	48.735.738,30	46.552.619,83	2.183.118,47	44.710.601,77	387.461,58
14	- Abschreibungen	24.534.437,53	0,00	24.534.437,53	23.671.854,06	862.583,47	22.930.451,99	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	74.001.388,82	25.000,00	74.026.388,82	63.432.650,21	10.593.738,61	27.992.096,65	127.903,23
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	120.780.058,70	0,00	120.780.058,70	120.165.856,33	614.202,37	143.059.899,55	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.357.935,66	0,00	3.357.935,66	1.205.841,23	2.152.094,43	1.230.924,69	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	20.508.488,11	651.000,38	21.159.488,49	25.446.342,91	-4.286.854,42	24.058.880,21	184.696,66
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	358.207.281,67	782.865,83	358.990.147,50	345.005.507,18	13.984.640,32	322.313.652,26	700.061,47
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-29.615.900,00	-756.485,83	-30.372.385,83	14.796.578,58	-45.168.964,41	2.852.419,89	-643.261,47
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	3.021.500,00	0,00	3.021.500,00	0,00	3.021.500,00	7.355.454,94	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)	-26.594.400,00	-756.485,83	-27.350.885,83	14.796.578,58	-42.147.464,41	10.207.874,83	-643.261,47
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				2.852.419,89			
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)				17.648.998,47			

Finanzrechnung								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts-jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	90.380.049,47	0,00	90.380.049,47	99.885.347,78	-9.505.298,31	113.298.682,59	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	90.110.244,81	26.380,00	90.136.624,81	102.730.578,36	-12.593.953,55	75.626.082,32	56.800,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	89.306.638,00	0,00	89.306.638,00	91.840.901,11	-2.534.263,11	76.420.641,71	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.003.216,35	0,00	9.003.216,35	7.495.646,60	1.507.569,75	8.426.877,11	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.303.300,00	0,00	3.303.300,00	2.881.882,18	421.417,82	2.511.795,33	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.986.852,50	0,00	19.986.852,50	20.675.357,85	-688.505,35	22.704.511,89	0,00
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.523.035,66	0,00	3.523.035,66	1.119.349,28	2.403.686,38	2.981.357,82	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	9.282.175,61	0,00	9.282.175,61	8.744.910,19	537.265,42	9.396.265,56	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	314.895.512,40	26.380,00	314.921.892,40	335.373.973,35	-20.452.080,95	311.366.214,33	56.800,00
10	- Personalauszahlungen	58.243.300,00	0,00	58.243.300,00	57.059.107,83	1.184.192,17	53.870.058,20	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	5.446.800,00	0,00	5.446.800,00	5.191.577,91	255.222,09	5.006.733,62	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.631.786,69	153.985,20	48.785.771,89	46.037.980,86	2.747.791,03	46.263.837,84	391.670,07
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	73.526.260,82	25.000,00	73.551.260,82	63.203.899,12	10.347.361,70	28.058.655,61	127.903,23
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	118.322.096,82	526.885,78	118.848.982,60	118.688.622,25	160.360,35	147.901.307,38	0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.467.935,66	0,00	3.467.935,66	1.287.366,02	2.180.569,64	1.509.593,58	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	16.697.309,90	667.134,48	17.364.444,38	14.153.330,37	3.211.114,01	13.863.975,21	193.227,74
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	324.335.489,89	1.373.005,46	325.708.495,35	305.621.884,36	20.086.610,99	296.474.161,44	712.801,04
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-9.439.977,49	-1.346.625,46	-10.786.602,95	29.752.088,99	-40.538.691,94	14.892.052,89	-656.001,04
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	44.105.658,47	48.684.252,29	92.789.910,76	43.077.761,20	49.712.149,56	37.685.097,95	50.067.280,43
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.073.243,76	552.477,83	2.625.721,59	1.424.543,37	1.201.178,22	313.406,65	1.652.257,36
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	2.609.517,70	0,00	2.609.517,70	2.635.353,65	-25.835,95	3.939.464,34	0,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	154.000,00	0,00	154.000,00	284.508,00	-130.508,00	1.094.324,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	976.636,70	0,00	976.636,70	976.636,70	0,00	490.000,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	49.919.056,63	49.236.730,12	99.155.786,75	48.398.802,92	50.756.983,83	43.522.292,94	51.719.537,79
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	82.463.508,41	79.325.776,71	161.789.285,12	61.930.968,74	99.858.316,38	63.673.721,03	90.163.217,94
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	1.654.000,00	0,00	1.654.000,00	154.000,00	1.500.000,00	972.000,00	1.500.000,00
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.704.973,97	1.560.370,58	3.265.344,55	620.668,25	2.644.676,30	171.221,02	2.659.803,44
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	85.822.482,38	80.886.147,29	166.708.629,67	62.705.636,99	104.002.992,68	64.816.942,05	94.323.021,38
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-35.903.425,75	31.649.417,17	-67.552.842,92	-14.306.834,07	-53.246.008,85	-21.294.649,11	-42.603.483,59
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-45.343.403,24	32.996.042,63	-78.339.445,87	15.445.254,92	-93.784.700,79	-6.402.596,22	-43.259.484,63
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	33.488.400,00	33.070.157,00	66.558.557,00	15.000.000,00	51.558.557,00	14.270.000,00	39.294.431,00
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	14.358.500,00	0,00	14.358.500,00	14.354.322,44	4.177,56	9.127.249,18	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)	19.129.900,00	33.070.157,00	52.200.057,00	645.677,56	51.554.379,44	5.142.750,82	39.294.431,00
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	4.304.821,38	-4.304.821,38	2.789.466,18	0,00
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-26.213.503,24	74.114,37	-26.139.388,87	20.395.753,86	-46.535.142,73	1.529.620,78	-3.965.053,63
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-23.798.477,49	-1.346.625,46	-25.145.102,95	15.397.766,55	-40.542.869,50	5.764.803,71	-656.001,04

Finanzrechnung								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	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				-161.370.801,88			
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)				-145.973.035,33			
	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			
	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			

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2020	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Abweichung im Haushaltsjahr 2020
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	92.126.049,47	0,00	92.126.049,47	102.986.176,13	-10.860.126,66
	darunter:					
	1.1 Grundsteuer A	55.100,00	0,00	55.100,00	54.937,76	162,24
	1.2 Grundsteuer B	15.700.000,00	0,00	15.700.000,00	15.613.788,32	86.211,68
	1.3 Gewerbesteuer	25.700.000,00	0,00	25.700.000,00	35.238.062,45	-9.538.062,45
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	30.304.749,47	0,00	30.304.749,47	32.231.261,14	-1.926.511,67
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	10.822.200,00	0,00	10.822.200,00	11.127.042,68	-304.842,68
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	1.884.000,00	0,00	1.884.000,00	1.518.492,21	365.507,79
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0,00	0,00	22.870,49	-22.870,49
	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	88.734.751,08	26.380,00	88.761.131,08	100.431.232,11	-11.670.101,03
	darunter:					
	2.1 Schlüsselzuweisungen	72.516.300,00	0,00	72.516.300,00	72.516.382,76	-82,76
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	5.469.592,58	-5.469.592,58
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	11.635.100,00	0,00	11.635.100,00	19.675.479,73	-8.040.379,73
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.095.951,08	26.380,00	3.122.331,08	2.208.478,80	913.852,28
	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	90.541.638,00	0,00	90.541.638,00	92.754.363,36	-2.212.725,36
	darunter:					
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	665.500,00	0,00	665.500,00	1.535.603,98	-870.103,98
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	1.820.000,00	0,00	1.820.000,00	374.878,48	1.445.121,52
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	22.836.000,00	0,00	22.836.000,00	21.366.069,44	1.469.930,56
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	27.628.700,00	0,00	27.628.700,00	24.404.687,33	3.224.012,67
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	17.727.758,70	0,00	17.727.758,70	24.671.815,28	-6.944.056,58
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	19.863.679,30	0,00	19.863.679,30	20.401.308,85	-537.629,55
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.998.746,10	0,00	8.998.746,10	7.230.193,86	1.768.552,24
	darunter:					
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	4.110.846,10	0,00	4.110.846,10	3.871.415,41	239.430,69
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	4.887.900,00	0,00	4.887.900,00	3.358.778,45	1.529.121,55
	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	3.795.686,02	0,00	3.795.686,02	3.266.006,67	529.679,35
	darunter:					
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.795.686,02	0,00	3.795.686,02	3.266.006,67	529.679,35
	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	20.186.852,50	0,00	20.186.852,50	20.777.647,12	-590.794,62
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.523.035,66	0,00	3.523.035,66	4.004.699,19	-481.663,53
	darunter:					
	8.1 Zinserträge	113.300,00	0,00	113.300,00	32.521,63	80.778,37
	8.2 Sonstige Finanzerträge	3.409.735,66	0,00	3.409.735,66	3.972.177,56	-562.441,90
9	+ Sonstige Erträge	20.684.622,84	0,00	20.684.622,84	28.351.767,32	-7.667.144,48
	darunter:					
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	2.486.159,69	0,00	2.486.159,69	3.818.354,40	-1.332.194,71

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2020	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Abweichung im Haushaltsjahres 2020
		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	13.738.330,67	-4.763.330,67
	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)	328.591.381,67	26.380,00	328.617.761,67	359.802.085,76	-31.184.324,09
11	– Personalaufwendungen	60.949.300,00	0,00	60.949.300,00	59.719.027,64	1.230.272,36
	darunter:					
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	2.729.400,00	0,00	2.729.400,00	2.838.076,91	-108.676,91
12	– Versorgungsaufwendungen	5.446.800,00	0,00	5.446.800,00	4.811.314,97	635.485,03
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.628.872,85	106.865,45	48.735.738,30	46.552.619,83	2.183.118,47
	darunter:					
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	1.303.900,00	0,00	1.303.900,00	1.028.206,65	275.693,35
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	3.378.742,59	104.347,44	3.483.090,03	3.613.409,94	-130.319,91
14	– Abschreibungen	24.534.437,53	0,00	24.534.437,53	23.671.854,06	862.583,47
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	74.001.388,82	25.000,00	74.026.388,82	63.432.650,21	10.593.738,61
	darunter:					
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	69.926.388,82	25.000,00	69.951.388,82	59.656.041,18	10.295.347,64
	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	2.538.461,95	336.538,05
	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	120.780.058,70	0,00	120.780.058,70	120.165.856,33	614.202,37
	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	31.106.000,00	0,00	31.106.000,00	27.520.999,25	3.585.000,75
	16.3 Leistungen nach SGB XII	47.470.000,00	0,00	47.470.000,00	27.845.896,10	19.624.103,90
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	27.954.000,00	0,00	27.954.000,00	28.145.227,55	-191.227,55
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	1.122.500,00	0,00	1.122.500,00	1.433.503,50	-311.003,50
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	6.703.000,00	0,00	6.703.000,00	29.790.282,44	-23.087.282,44
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	784,60	-784,60
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	6.424.558,70	0,00	6.424.558,70	5.429.162,89	995.395,81
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.357.935,66	0,00	3.357.935,66	1.205.841,23	2.152.094,43
	darunter:					
	17.1 Zinsaufwendungen	3.046.935,66	0,00	3.046.935,66	1.013.067,63	2.033.868,03
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	311.000,00	0,00	311.000,00	192.773,60	118.226,40
18	– Sonstige Aufwendungen	20.508.488,11	651.000,38	21.159.488,49	25.446.342,91	-4.286.854,42
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	358.207.281,67	782.865,83	358.990.147,50	345.005.507,18	13.984.640,32
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-29.615.900,00	-756.485,83	-30.372.385,83	14.796.578,58	-45.168.964,41
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	3.021.500,00	0,00	3.021.500,00	0,00	3.021.500,00
	darunter:					
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	3.021.500,00	0,00	3.021.500,00	0,00	3.021.500,00
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 2020	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Abweichung im Haushaltsjahres 2020
		in €				
		1	2	3	4	5
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-26.594.400,00	-756.485,83	-27.350.885,83	14.796.578,58	-42.147.464,41
	nachrichtlich:					
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				2.852.419,89	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)				17.648.998,47	

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr					
lfd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
		in €			
		1	2	3	4
1	Liquide Mittel zum 31.Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	 	 	 	-476.541,07
2	- Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsvorjahres	 	 	 	150.541.965,38
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-161.370.801,88	-2.031.968,19	12.384.263,62	-151.018.506,45
4	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	 	
5	= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsvorjahres	-161.370.801,88	-2.031.968,19	12.384.263,62	-151.018.506,45
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	15.397.766,55	 	 	15.397.766,55
7	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	 	-14.306.834,07	 	-14.306.834,07
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	 	15.000.000,00	 	15.000.000,00
9	+ Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	 	 	4.304.821,38	4.304.821,38
10	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsjahres	-145.973.035,33	-1.338.802,26	16.689.085,00	-130.622.752,59
Kontrollrechnung:					
11	Liquide Mittel zum 31.Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				528.988,20
12	- Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsjahres				131.151.740,79
13	= Saldo der liquiden Mittel und Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsjahres				-130.622.752,59

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 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	92.126.049,47	102.986.176,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	88.761.131,08	100.431.232,11	484.250,05	395.450,32	147.900,00	159.533,97	693.000,55	652.553,78
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	90.541.638,00	92.754.363,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.998.746,10	7.230.193,86	281.300,00	264.215,62	1.188.700,00	1.045.936,35	1.051.700,00	791.133,35
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.795.686,02	3.266.006,67	167.700,00	157.765,97	6.000,00	3.455,50	363.200,00	184.813,45
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.186.852,50	20.777.647,12	3.999.400,00	3.701.997,33	129.200,00	152.430,56	37.852,50	205.229,31
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	3.523.035,66	4.004.699,19	8.500,00	51.571,00	0,00	74,00	0,00	12,00
9	+ Sonstige Erträge	20.684.622,84	28.351.767,32	1.575.900,00	4.344.606,52	133.600,00	119.100,51	292.700,00	314.391,94
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	328.617.761,67	359.802.085,76	6.517.050,05	8.915.606,76	1.605.400,00	1.480.530,89	2.438.453,05	2.148.133,83
11	- Personalaufwendungen	60.949.300,00	59.719.027,64	16.551.300,00	14.363.500,86	5.040.300,00	5.040.299,44	5.023.300,00	4.753.933,44
12	- Versorgungsaufwendungen	5.446.800,00	4.811.314,97	1.856.500,00	1.366.524,87	198.000,00	197.965,39	28.800,00	28.640,66
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.735.738,30	46.552.619,83	9.472.118,01	9.522.972,93	52.500,00	66.385,03	1.949.090,54	1.724.410,28
14	- Abschreibungen	24.534.437,53	23.671.854,06	30.300,00	506.955,85	2.800,00	10.501,55	654.400,00	694.940,76
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	74.026.388,82	63.432.650,21	617.350,05	359.826,58	376.700,00	397.573,32	243.800,00	238.667,32
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	120.780.058,70	120.165.856,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.357.935,66	1.205.841,23	0,00	23.979,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige Aufwendungen	21.159.488,49	25.446.342,91	4.585.679,00	5.312.989,38	676.000,00	429.773,50	454.467,75	392.562,85
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	358.990.147,50	345.005.507,18	33.113.247,06	31.456.749,47	6.346.300,00	6.142.498,23	8.353.858,29	7.833.155,31
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-30.372.385,83	14.796.578,58	-26.596.197,01	-22.541.142,71	-4.740.900,00	-4.661.967,34	-5.915.405,24	-5.685.021,48
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.033.885,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.033.885,30	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)	-30.372.385,83	14.796.578,58	-26.596.197,01	-22.541.142,71	-4.740.900,00	-4.661.967,34	-5.915.405,24	-5.685.021,48

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 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020
		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	131.270,89	213.000,00	168.686,83	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	3.815.558,70	2.684.547,17	24.199.379,30	22.198.858,97	62.526.700,00	67.870.957,22	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-5,00	2.017.000,00	982.536,63	0,00	44.329,91	752.400,00	607.874,43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.092,00	2.275.500,00	1.966.532,79	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185.000,00	376.064,47	3.524.300,00	3.630.905,32	230.000,00	544.547,49	27.000,00	52.213,23
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	190,00	0,00	0,00	0,00	123,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	0,00	22.168,02	1.787.800,00	2.341.770,60	300,00	113.688,73	2.338.271,22	2.289.132,25
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	4.000.558,70	3.215.327,55	34.016.979,30	31.289.291,14	62.757.000,00	68.573.646,35	3.117.671,22	2.949.219,91
11	- Personalaufwendungen	4.145.200,00	4.145.123,61	3.643.400,00	3.643.325,95	4.040.700,00	4.040.648,73	3.599.500,00	3.527.026,92
12	- Versorgungsaufwendungen	168.500,00	168.469,19	70.000,00	38.464,41	120.000,00	83.756,77	118.200,00	118.183,71
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.100,00	4.845,10	17.306.400,00	16.487.555,63	200.000,00	293.090,33	160.500,00	171.767,40
14	- Abschreibungen	500,00	9.978,94	6.467.500,00	7.653.789,68	3.700,00	467,26	92.540,08	75.196,76
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	48.749.479,30	49.913.304,82	0,00	0,00	106.900,00	86.900,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	32.748.858,70	32.710.466,78	2.831.800,00	2.488.789,69	85.199.400,00	84.966.599,86	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	300.335,66	300.335,66	0,00	0,00	0,00	1.491,48
18	- Sonstige Aufwendungen	77.100,00	124.686,38	2.108.200,00	5.057.869,80	4.244.098,00	3.838.486,39	135.531,14	136.314,27
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	37.146.258,70	37.163.570,00	81.477.114,96	85.583.435,64	93.807.898,00	93.223.049,34	4.213.171,22	4.116.880,54
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-33.145.700,00	-33.948.242,45	-47.460.135,66	-54.294.144,50	-31.050.898,00	-24.649.402,99	-1.095.500,00	-1.167.660,63
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	1.033.885,30	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	1.033.885,30	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)	-33.145.700,00	-33.948.242,45	-47.460.135,66	-54.294.144,50	-31.050.898,00	-24.649.402,99	-1.095.500,00	-1.167.660,63

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 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020
		in €							
		1	2	3	4	5	6		
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	4.461,60	70.000,00	36.989,68	0,00	609.966,55	85.780,48	148.291,62
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	213.700,00	252.403,25	1.790.806,10	1.799.787,93	1.608.200,00	1.362.384,66	48.000,00	33.060,25
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.400,00	4.306,32	0,00	0,00	0,00	450,00	666.386,02	681.922,32
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.037.100,00	11.097.372,09	0,00	0,00	930.000,00	934.090,85	0,00	-925,37
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	100,00	241,00	100,00	360,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige Erträge	7.200,00	413.693,22	50.000,00	75.364,82	4.871.400,00	5.104.204,78	2.888.751,62	5.402.522,39
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	11.290.400,00	11.772.236,48	1.910.906,10	1.912.383,43	7.409.700,00	8.011.456,84	3.688.918,12	6.264.871,21
11	- Personalaufwendungen	11.048.200,00	12.358.309,34	1.716.500,00	1.716.438,84	2.302.700,00	2.292.392,73	1.794.200,00	1.794.155,17
12	- Versorgungsaufwendungen	2.512.100,00	2.476.213,56	86.700,00	86.616,80	97.700,00	64.831,77	108.700,00	108.672,30
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.280.820,60	2.779.403,98	13.600,00	577,86	13.627.202,55	13.532.090,76	9.000,00	19.400,11
14	- Abschreibungen	333.200,00	1.438.840,02	0,00	0,00	15.031.497,45	11.824.679,67	564.300,00	487.757,36
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.800,00	1.800,00	10.000,00	9.970,00	5.768.249,47	5.763.116,47	593.300,00	588.300,00
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	1.187,99	0,00	0,00
18	- Sonstige Aufwendungen	2.624.414,43	2.403.157,97	1.099.006,10	1.111.236,65	144.200,00	1.526.330,10	3.431.318,12	4.172.119,16
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	19.800.535,03	21.457.724,87	2.925.806,10	2.924.840,15	36.971.549,47	35.004.629,49	6.500.818,12	7.170.404,10
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.510.135,03	-9.685.488,39	-1.014.900,00	-1.012.456,72	-29.561.849,47	-26.993.172,65	-2.811.900,00	-905.532,89
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)	-8.510.135,03	-9.685.488,39	-1.014.900,00	-1.012.456,72	-29.561.849,47	-26.993.172,65	-2.811.900,00	-905.532,89

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 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020
		in €							
		1	2	3	4	5	6		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.126.049,47	102.986.176,13
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	95.400,00	1.273,56	1.415.500,00	548.707,79	1.300.000,00	0,00	84.228.300,00	97.574.045,52
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	46.940,00	46.940,98	0,00	0,00	0,00	-404,50	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100,00	312.400,00	265.568,32	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.500,00	19.476,75	0,00	0,00	40.000,00	64.245,09	21.500,00	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	4,02	2.739.400,00	2.791.614,16	774.935,66	1.160.510,01
9	+ Sonstige Erträge	62.000,00	1.026.142,76	400.000,00	243.715,61	5.170.600,00	5.310.488,21	1.106.100,00	1.230.776,96
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	229.940,00	1.093.934,05	2.127.900,00	1.057.995,74	9.250.000,00	8.165.942,96	178.256.885,13	202.951.508,62
11	- Personalaufwendungen	1.657.000,00	1.656.932,09	0,00	0,00	387.000,00	386.940,52	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	62.200,00	61.895,67	0,00	0,00	19.400,00	11.079,87	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.216,60	37.163,80	1.576.300,00	957.257,64	995.890,00	955.698,98	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	132.400,00	109.904,86	0,00	116.417,32	1.221.300,00	742.424,03	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	52.000,00	52.000,00	741.000,00	380.002,67	12.690.810,00	1.864.580,00	4.075.000,00	3.776.609,03
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	0,00	3.057.600,00	878.847,10
18	- Sonstige Aufwendungen	592.873,95	235.088,10	86.600,00	70.830,14	0,00	40.152,68	900.000,00	594.745,54
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.582.690,55	2.152.984,52	2.403.900,00	1.524.507,77	15.314.400,00	4.000.876,08	8.032.600,00	5.250.201,67
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.352.750,55	-1.059.050,47	-276.000,00	-466.512,03	-6.064.400,00	4.165.066,88	170.224.285,13	197.701.306,95
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)	-2.352.750,55	-1.059.050,47	-276.000,00	-466.512,03	-6.064.400,00	4.165.066,88	170.224.285,13	197.701.306,95

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 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020						
		in €								1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	90.380.049,47	99.885.347,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	90.136.624,81	102.730.578,36	484.250,05	396.326,63	147.900,00	39.865,69	693.306,55	657.196,92						
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	89.306.638,00	91.840.901,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.003.216,35	7.495.646,60	281.300,00	266.194,76	1.188.700,00	1.041.728,52	1.051.700,00	796.612,46						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.303.300,00	2.881.882,18	167.700,00	165.124,59	6.000,00	3.428,00	363.200,00	190.630,91						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.986.852,50	20.675.357,85	3.999.400,00	3.798.936,23	129.200,00	123.709,99	37.852,50	198.465,66						
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.523.035,66	1.119.349,28	8.500,00	49.157,80	0,00	340,00	0,00	45,00						
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	9.282.175,61	8.744.910,19	1.575.600,00	2.117.067,04	133.600,00	85.918,26	80.600,00	62.112,74						
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	314.921.892,40	335.373.973,35	6.516.750,05	6.792.807,05	1.605.400,00	1.294.990,46	2.226.659,05	1.905.063,69						
10	– Personalauszahlungen	58.243.300,00	57.059.107,83	14.172.900,00	13.471.914,14	4.922.500,00	4.922.418,22	4.834.100,00	4.731.746,06						
11	– Versorgungsauszahlungen	5.446.800,00	5.191.577,91	1.856.500,00	1.746.787,81	198.000,00	197.965,39	28.800,00	28.640,66						
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.785.771,89	46.037.980,86	9.816.228,57	9.871.639,42	52.500,00	62.446,50	1.940.344,13	1.733.467,97						
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	73.551.260,82	63.203.899,12	617.350,05	367.626,56	376.700,00	386.091,80	243.800,00	238.667,32						
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	118.848.982,60	118.688.622,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.467.935,66	1.287.366,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	17.364.444,38	14.153.330,37	3.961.756,53	3.403.031,25	676.000,00	418.325,68	454.773,75	377.922,10						
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	325.708.495,35	305.621.884,36	30.424.735,15	28.860.999,18	6.225.700,00	5.987.247,59	7.501.817,88	7.110.444,11						
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-10.786.602,95	29.752.088,99	-23.907.985,10	-22.068.192,13	-4.620.300,00	-4.692.257,13	-5.275.158,83	-5.205.380,42						
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)	-10.786.602,95	29.752.088,99	-23.907.985,10	-22.068.192,13	-4.620.300,00	-4.692.257,13	-5.275.158,83	-5.205.380,42						
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	92.789.910,76	43.077.761,20	0,00	0,00	0,00	0,00	925.656,53	25.656,53						
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.625.721,59	1.424.543,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	2.609.517,70	2.635.353,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	154.000,00	284.508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	976.636,70	976.636,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	99.155.786,75	48.398.802,92	0,00	0,00	0,00	0,00	925.656,53	25.656,53						
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	161.789.285,12	61.930.968,74	1.208.641,89	705.240,02	94.315,38	41.345,91	2.625.016,41	313.655,21						
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	1.654.000,00	154.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	3.265.344,55	620.668,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	166.708.629,67	62.705.636,99	1.208.641,89	705.240,02	94.315,38	41.345,91	2.625.016,41	313.655,21						
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-67.552.842,92	-14.306.834,07	-1.208.641,89	-705.240,02	-94.315,38	-41.345,91	-1.699.359,88	-287.998,68						
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-78.339.445,87	15.445.254,92	-25.116.626,99	-22.773.432,15	-4.714.615,38	-4.733.603,04	-6.974.518,71	-5.493.379,10						
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	66.558.557,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	14.358.500,00	14.354.322,44	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)	52.200.057,00	645.677,56	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 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020
		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	131.270,89	213.000,00	165.686,77	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	3.815.558,70	2.923.370,42	24.199.379,30	22.360.984,41	61.291.700,00	66.556.546,28	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-5,00	1.987.000,00	1.021.738,34	0,00	36.417,76	752.400,00	626.842,26
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.275.500,00	1.965.728,74	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185.000,00	459.571,72	3.324.300,00	3.653.621,53	230.000,00	545.212,57	27.000,00	52.714,28
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	7.144,43	16.000,00	7.519,33	0,00	37.617,50	2.338.271,22	2.199.548,65
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	4.000.558,70	3.521.352,46	32.015.179,30	29.175.279,12	61.521.700,00	67.175.958,11	3.117.671,22	2.879.105,19
10	- Personalauszahlungen	4.243.300,00	4.243.231,50	3.601.400,00	3.601.344,19	4.147.200,00	4.147.170,45	3.599.500,00	3.462.341,02
11	- Versorgungsauszahlungen	168.500,00	168.469,19	70.000,00	38.464,41	120.000,00	83.756,77	118.200,00	118.183,71
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.100,00	4.625,96	16.963.866,16	15.407.036,56	200.000,00	305.239,81	160.500,00	171.398,43
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	48.270.479,30	49.868.586,20	0,00	0,00	106.900,00	86.900,00
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	31.573.782,60	31.557.936,76	2.831.800,00	2.828.453,25	84.443.400,00	84.302.232,24	0,00	0,00
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	300.335,66	300.335,66	0,00	0,00	0,00	1.491,48
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	78.545,49	95.639,66	2.752.200,00	2.024.924,60	4.244.098,00	3.653.702,51	129.631,14	93.444,53
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	36.070.228,09	36.069.903,07	74.790.081,12	74.069.144,87	93.154.698,00	92.492.101,78	4.114.731,14	3.933.759,17
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-32.069.669,39	-32.548.550,61	-42.774.901,82	-44.893.865,75	-31.632.998,00	-25.316.143,67	-997.059,92	-1.054.653,98
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)	-32.069.669,39	-32.548.550,61	-42.774.901,82	-44.893.865,75	-31.632.998,00	-25.316.143,67	-997.059,92	-1.054.653,98
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	39.551.476,84	18.802.160,59	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	446.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0,00	239.498,10	260.133,27	0,00	3.895,66	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	40.237.874,94	19.062.293,86	0,00	3.895,66	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	16.373,09	16.799,03	66.631.935,11	29.379.535,43	0,00	502,52	248.920,92	34.328,31
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)	16.373,09	16.799,03	66.631.935,11	29.379.535,43	0,00	502,52	248.920,92	34.328,31
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-16.373,09	-16.799,03	-26.394.060,17	-10.317.241,57	0,00	3.393,14	-248.920,92	-34.328,31
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-32.086.042,48	-32.565.349,64	-69.168.961,99	-55.211.107,32	-31.632.998,00	-25.312.750,53	-1.245.980,84	-1.088.982,29
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	343.341,38	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	-343.341,38	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 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020
		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	84.680,64	0,00	333.452,02	140.596,21	178.619,32
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	213.700,00	174.016,66	1.825.276,35	1.990.642,87	1.608.200,00	1.460.648,22	48.000,00	33.000,85
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.400,00	4.306,32	0,00	0,00	0,00	500,00	174.000,00	258.750,16
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.037.100,00	10.831.656,89	0,00	280,82	930.000,00	934.339,56	0,00	-873,24
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	100,00	331,00	100,00	168,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	6.211,53	50.000,00	24.965,30	50.000,00	770,85	69.916,52	-451.028,93
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	11.283.200,00	11.019.191,40	1.945.376,35	2.100.900,63	2.588.300,00	2.729.878,65	432.512,73	18.468,16
10	- Personalauszahlungen	11.048.200,00	10.878.968,09	1.672.000,00	1.671.943,37	2.302.700,00	2.229.335,51	1.711.600,00	1.711.590,28
11	- Versorgungsauszahlungen	2.512.100,00	2.476.213,56	86.700,00	86.616,80	97.700,00	64.831,77	108.700,00	108.672,30
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.216.485,15	2.827.295,68	13.600,00	577,86	13.627.202,55	13.521.631,51	63.815,73	18.409,15
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.800,00	1.800,00	10.000,00	9.970,00	5.768.249,47	5.763.116,47	593.300,00	588.300,00
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	110.000,00	101.642,56	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.624.414,43	2.212.290,64	1.102.164,96	1.066.454,82	144.901,26	108.284,99	458.097,00	397.782,55
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	19.402.999,58	18.396.567,97	2.884.464,96	2.835.562,85	22.050.753,28	21.788.842,81	2.935.512,73	2.824.754,28
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-8.119.799,58	-7.377.376,57	-939.088,61	-734.662,22	-19.462.453,28	-19.058.964,16	-2.503.000,00	-2.806.286,12
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)	-8.119.799,58	-7.377.376,57	-939.088,61	-734.662,22	-19.462.453,28	-19.058.964,16	-2.503.000,00	-2.806.286,12
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.490.318,25	436.268,27	0,00	0,00	18.958.794,02	3.705.485,63	9.186.831,94	6.140.963,03
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	1.987.921,59	1.424.543,37	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	21.489,90	22.795,02	0,00	0,00	61.237,44	61.237,44	2.247.292,26	2.247.292,26
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)	2.511.808,15	459.063,29	0,00	0,00	21.007.953,05	5.191.266,44	11.434.124,20	8.388.255,29
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	5.200.539,91	2.863.427,07	0,00	0,00	50.778.594,60	12.477.707,63	12.610.922,51	5.447.008,24
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	25.218,66	35.692,81	2.943.212,06	584.975,44
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	5.200.539,91	2.863.427,07	0,00	0,00	50.803.813,26	12.513.400,44	15.554.134,57	6.031.983,68
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-2.688.731,76	-2.404.363,78	0,00	0,00	-29.795.860,21	-7.322.134,00	-4.120.010,37	2.356.271,61
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-10.808.531,34	-9.781.740,35	-939.088,61	-734.662,22	-49.258.313,49	-26.381.098,16	-6.623.010,37	-450.014,51
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 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2020
		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	90.380.049,47	99.885.347,78
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	95.400,00	1.273,56	1.419.372,00	548.707,79	1.300.000,00	1.300.000,00	85.544.800,00	98.890.498,13
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	46.940,00	47.907,49	0,00	0,00	0,00	-98,59	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100,00	312.400,00	293.313,46	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.500,00	19.476,75	0,00	0,00	40.000,00	58.245,09	21.500,00	0,00
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	4,02	2.739.400,00	0,00	774.935,66	1.069.139,46
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	22.600,00	3.594,75	458.387,87	282.449,13	4.083.000,00	4.301.897,11	404.200,00	59.122,50
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	190.540,00	72.352,55	2.190.159,87	1.124.474,40	8.162.400,00	5.660.043,61	177.125.485,13	199.904.107,87
10	- Personalauszahlungen	1.605.300,00	1.604.568,93	0,00	0,00	382.600,00	382.536,07	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	62.200,00	61.895,67	0,00	0,00	19.400,00	11.079,87	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	102.616,60	53.013,20	1.576.300,00	1.005.176,83	1.046.213,00	1.056.021,98	0,00	0,00
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	52.000,00	52.000,00	744.872,00	384.084,86	12.690.810,00	1.864.580,00	4.075.000,00	3.592.175,91
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	0,00	0,00	3.057.600,00	883.896,32
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	592.873,95	210.539,38	144.987,87	90.035,66	0,00	952,00	0,00	0,00
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	2.414.990,55	1.982.017,18	2.466.159,87	1.479.297,35	14.139.023,00	3.315.169,92	7.132.600,00	4.476.072,23
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-2.224.450,55	-1.909.664,63	-276.000,00	-354.822,95	-5.976.623,00	2.344.873,69	169.992.885,13	195.428.035,64
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)	-2.224.450,55	-1.909.664,63	-276.000,00	-354.822,95	-5.976.623,00	2.344.873,69	169.992.885,13	195.428.035,64
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	424.851,94	0,00	14.361.281,24	7.076.501,53	0,00	0,00	6.890.700,00	6.890.725,62
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	190.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	154.000,00	164.708,00	0,00	0,00	0,00	119.800,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	976.636,70	976.636,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.401.488,64	976.636,70	14.706.181,24	7.241.209,53	40.000,00	40.000,00	6.890.700,00	7.010.525,62
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.344.610,55	1.155.854,55	18.967.914,75	9.145.564,82	441.500,00	350.000,00	620.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	154.000,00	154.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	296.913,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.344.610,55	1.155.854,55	19.418.828,58	9.299.564,82	441.500,00	350.000,00	2.120.000,00	0,00
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-943.121,91	-179.217,85	-4.712.647,34	-2.058.355,29	-401.500,00	-310.000,00	4.770.700,00	7.010.525,62
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.167.572,46	-2.088.882,48	-4.988.647,34	-2.413.178,24	-6.378.123,00	2.034.873,69	174.763.585,13	202.438.561,26
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.558.557,00	15.000.000,00
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.358.500,00	14.010.981,06
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	52.200.057,00	989.018,94




Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 01 (Innere Verwaltung)

Produkt:	11403 – Technikunterstützte Informationsverarbeitung	
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Hartmut Wollenteit (10 FD Hauptverwaltung)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2020

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 2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1
Anzahl DMS-Arbeitsplätze	100	300	ca.150	-150		
Eingeführte Online-Bürgerservices	30	30	ca.100	+70		

Begründungen für Abweichungen:

Erhöhung der Ergebniszahlen der eingeführten Online-Bürgerservices

- der Fokus im Jahr 2020 lag aufgrund der Corona Pandemie in der Bereitstellung von Onlinedienstleistungen für Bürger, um unnötige persönliche Kontakte mit der Verwaltung zu minimieren

Minimierung der Ergebniszahlen bei der Anzahl DMS-Arbeitsplätze

- durch den Fokus auf die Onlinedienstleistungen aufgrund der Corona Sondersituation fehlten uns die Ressourcen bei der Einführung der E-Akte in den Bereichen
 - Projektarbeit zur Einführung der E-Akte in den Fachdiensten war aufgrund der räumlichen und teilweise technischen Ausstattung im Corona Jahr 2020 schwierig zu realisieren

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.-31.12.2020

- 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 2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis	
Schülerinnen/Schülerin gesamt (Anzahl)	1.477	1.485	1.302	-183	1 
Unterrichtsstunden gesamt (Stunden)	26.044	26.000	25.702	-298	
Musikschulangebote für besonders begabte Schülerinnen/Schüler in der SVA (Anzahl)	19	25	22	-3	
Schülerinnen/Schüler aus einkommensschwachen Familien (Anzahl)	123	100	108	8	
Anteil Schweriner Schülerinnen/Schüler (Prozent)	84,71	85,00	85,07	0,07	
Kostendeckungsgrad (Prozent)	45,89	35,00	46,33	11,33	

Begründungen für Abweichungen:

Corona bedingt weniger Schüler*innen

Unterrichtsstunden inkl. Abminderungs- und Zusatzstunden

- Corona bedingt weniger eingeteilte Schüler*innen und somit weniger Unterrichtsstunden.
- Corona bedingt nicht erteilte Unterrichtsstunden von bereits im Unterrichtsverhältnis befindlichen Schüler*innen sind nicht von der Summe abgezogen, da diese nicht im Schülerverwaltungsprogramm erfasst werden

Die Zahl für die Musikschulangebote für besonders begabte Schülerinnen/Schüler ist nicht exakt planbar, da sich Schüler*innen bzw. deren Erziehungsberechtigte nach persönlich individueller Abwägung für eine Ausbildung in der studienvorbereitenden Abteilung entscheiden bzw. diese Abteilung wieder verlassen müssen, wenn sie den Status von Jungstudent*innen erreicht haben.

Der Kostendeckungsgrad ist laut heutigem Stand nicht vollständig aussagekräftig, da die Rückerstattungen für die Unterrichtsgebühren wegen der Corona-Pandemie aus arbeitsorganisatorischen Gründen lediglich bis zum 31.08.2020 bearbeitet wurden. Die nächste Bearbeitung der Rückerstattung ist nach Beginn des Präsenzunterrichts geplant.

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.-31.12.2020

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 2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis	
Kinder/Jugendliche (10-26 Jahre) (Anzahl)	13.691	14.020	14.074	54	
Förderung aus dem Kommunalvertrag (Euro)	69.961,01	71.642,20	83.898,64	12.256,44	
Kommunaler Anteil pro Kopfförderung (Euro)	81,81	73,00	79,65	6,65	
Durch die Stadt geförderte Angebote (Anzahl)	32	31	29	-2	
Stellenvolumen Jugendarbeit (Wochenstunden)	801	957	731	-226	

Begründungen für Abweichungen:

Aufgrund der Einstellung von 2 Projekten, ist die Reduzierung des Stellenvolumens der Jugendarbeit erklärbar. Die deutliche Veränderung gegenüber dem Plan ergibt sich aus veränderten Zuordnungen der Projekte im Vergleich zu den Vorjahren, wie auch schon zum Jahresabschluss 2019 dargestellt wurde. Die deutlich gestiegenen Einnahmen im Bereich des Kommunalvertrages sind auf die Erhöhung der pro Kopfförderung zurückzuführen. Dem gegenüber ist dabei jedoch zu beachten, dass diese Förderung aktuell auf die Altersgruppe der 6 bis unter 21-Jährigen verändert wurde, was sich nachteilig für die Landeshauptstadt Schwerin dahingehend auszahlt, dass hier aktuell noch weniger Kinder und Jugendliche dieser Kohorte zuzuzählen sind, als der für den Anwendungsbereich des SGB VIII eigentlich „richtige“ Alterskohorte der 10 bis unter 27 –Jährigen. Trotzdem führen die Mehreinnahmen und der höhere Anteil der hier benannten Alterskohorte zu einer Reduzierung des kommunalen pro Kopf-Anteils, wenngleich dieser höher ausfällt, als für das Jahr 2020 prognostiziert.


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.-31.12.2020

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 2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis	
Kinder/Jugendliche (10-26 Jahre) (Anzahl)	13.691	14.020	14.074	54	1 
Kommunaler Anteil pro Kopfförderung (Euro)	121,34	119,50	142,78	23,28	
Förderung Land / Bund / EU ohne BuT (Euro)	664.400,00	540.100,00	638.237,72	98.137,72	
Fördersumme Kommunaler Anteil ohne BuT (Euro)	1.731.235,48	1.374.585,00	2.009.489,07	634.904,07	
Stellenvolumen Schulsozialarbeit ohne BuT (Wochenstunden)	470	485	520	35	
Stellenvolumen Schulsozialarbeit BuT (Wochenstunden)	275	240	275	35	
Stellenvolumen Jugendsozialarbeit (Wochenst.)	652	385	757	372	
Stellenvolumen Jugendberufshilfe (Wochenst.)	170	324	170	-154	

Begründungen für Abweichungen:

Der Bedingungsrahmen für die Arbeit mit Kindern und Jugendlichen in der LHS Schwerin ab 2019 konnte gegenüber dem Niveau der Vorjahre etwas weiter ausgebaut werden.

Aufgrund einer jedoch aufgrund verschiedener Einflüsse (Personalwechsel, Vakanzen, etc.) konnten gegenüber den Fördermittelgebern nicht die vollumfänglich geplanten Fördermittel abgerechnet werden, wodurch die Mindereinnahmen gegenüber dem Vorjahr zu erklären sind.

Da die Landeshauptstadt Schwerin die Fördermittel jedoch mit eigenen Mitteln im Bereich der ESF-Förderung zu mindestens 50% kofinanzieren muss, sind durch die neu geschaffenen Stellen, die gestiegenen Mehrausgaben in der pro Kopf-Förderung im Bereich des kommunalen Anteils teilweise erklärbar. Ein weiterer Grund liegt in gestiegenen Personalkosten bei den freien Trägern, die sich hier auch widerspiegeln.

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.-31.12.2020

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 2019	Plan 2020	Ergebnis* 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis	
Durchschn. Fallzahlen/Monat station. Unterbringung §§ 33, 34 (Anzahl)	263	217	273	56	1 
Durchschn. Fallzahlen/Monat § 33 (Anzahl)	87	63	89	26	
Durchschn. Kosten/Monat § 33 (Euro) ohne § 37	96.722,04	75.474,00	88.270,22	12.796,22	
Durchschn. Kosten/Monat je Fall § 33 (Euro) ohne § 37	1.118,17	1.198,00	997,40	-200,60	
Durchschn. Fallzahlen/Monat § 34 (Anzahl)	176	154	184	30	
Durchschn. Kosten/Monat § 34 (Euro)	808.329,90	715.558,00	895.608,89	180.050,89	
Durchschn. Kosten/Monat je Fall § 34 (Euro)	4.586,27	4.627,00	4.858,64	231,64	
Durchschn. Fallzahlen/Monat ambul. Hilfen § 28 (Anzahl) <i>Diese Hilfeart gibt es in dieser Form ab 2020 nicht mehr.</i>	15	37	0	0	
Durchschn. Kosten/Monat je Fall § 28 (Euro)	465,54	453,00	0	0	
Durchschn. Fallzahlen/Monat ambul. Hilfen § 30 (Anzahl)	94	48	99	51	
Durchschn. Kosten/Monat je Fall § 30 (Euro)	586,83	618,00	619,74	1,74	
Durchschn. Fallzahlen/Monat ambul. Hilfen § 31 (Anzahl)	239	183	266	83	
Durchschn. Kosten/Monat je Fall § 31 (Euro)	865,37	1.104,00	874,09	-229,91	

Begründungen für Abweichungen:

* Die Werte sind ohne umA, ohne Kostenerstattungen an andere Jugendämter und ohne Junge Volljährige
 2019 und 2020 haben Vertragsverhandlungen mit den freien Trägern der Jugendhilfe stattgefunden. Hierdurch ergibt sich eine Steigerung der Fachleistungsstundensätze bzw. Tagessätze um durchschnittlich 11 %. Aufgrund dieser Steigerungen haben sich die durchschnittlichen Kosten pro Fall erhöht. Ein auffälliger Anstieg der Fallzahlen ist in der Hilfeart § 31 SGB VIII Sozialpädagogische Familienhilfe zu beobachten. Hierbei sind auch steigende Fallzahlen in Familien mit Hintergrund Flucht und Asyl zu verzeichnen.
 Nachdem die Fallzahlen der Hilfen nach § 34 Heimunterbringung in den vergangenen Jahren stabil und leicht rückgängig waren, steigen die Hilfen in 2020 wieder leicht an. Begründen lässt sich dies mit gestiegenen Bedarfen.

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.-31.12.2020

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 2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis	
Kapazität gesamt	6.834	7.371	7.107	-264	1 
Kapazität Kinderkrippe	1.342	1.373	1.323	-50	
Kapazität Kindergarten	3.191	3.223	3.238	15	
Kapazität Hort	2.301	2.775	2.546	-229	
Belegung gesamt (Schweriner Kinder)	6.271	7.000	6.218	-782	
Belegung Kinderkrippe (Schweriner Kinder)	1.142	1.300	1.131	-269	
Belegung Kindergarten (Schweriner Kinder)	2.840	3.070	2.819	-251	
Belegung Hort (Schweriner Kinder)	2.289	2.630	2.431	-199	
Betreuungsbedarf gesamt (lt. Kitabedarfsplan 2016)	7.605	7.603	7.762	159	
Betreuungsbedarf Kinderkrippe	1.745	1.712	1.625	-87	
Betreuungsbedarf Kindergarten	3.245	3.231	3.062	-169	
Betreuungsbedarf Hort	2.615	2.660	3.075	415	

Die Abweichungen Plan/Ergebnis erklären sich wie folgt: 1. Geplante Baumaßnahmen der Träger und die damit verbundene Schaffung von neuen Kapazitäten wurden nicht realisiert (3. Weiterhin Kita Neumühler Strolche, Kita Wohnpark Zippendorf, Kita Regenbogen, Kita Kinderland), 2. Bei der Planzahl 2020 wurden auch auswärtige Kinder berücksichtigt, das Ergebnis stellt nur, wie gefragt Schweriner Kinder dar. 3. Weiterhin entsteht die Differenz auf Grund der zeitlichen Differenz von Datenerhebung und Prognosewert als Höchstwert (jeweils zur Jahresmitte). Dies bedeutet, dass die Kinder die ein Jahr werden und in diesem Zeitraum ebenso 3 Jahre werden und dann in die Kita wechseln, in der Darstellung fehlen und in der Differenz enthalten sind.

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.-31.12.2020

Ziele:
- Umsetzung der Integrierten Sportentwicklungsplanung für die Landeshauptstadt Schwerin


Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis	
					

Begründungen für Abweichungen:

Produkt ist neu bzw. angedacht. Es liegen deshalb keine Planzahlen vor.


Aufgrund der Corona-Pandemie waren die Sportanlagen im Jahre 2020 von gesetzlichen Schließungen bzw. Teilschließungen betroffen, so dass eine Zielerreichung unmöglich war.

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.-31.12.2020	
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 2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		
Nutzer aus Schulen (Anzahl)	43.326	40.000	15.024	- 24.976		
Nutzer aus Vereinen (Anzahl)	88.494	86.000	42.924	- 43.076		
Nutzer aus Bevölkerung (Anzahl)	57.455	50.000	33.033	- 16.967		
Nutzer Sauna (Anzahl)	3.722	4.000	1.561	- 2.439		
Kostendeckungsgrad gesamt (Prozent)	50,74	40,00	22,61	-18,39		
Auslastung Bahnstunden (Prozent)	97,10	95,00	58,50	- 36,50		
Begründungen für Abweichungen:						
Aufgrund der Corona-Pandemie war die Schwimmhalle Großer Dreesch im Jahre 2020 von gesetzlichen Schließungen bzw. Teilschließungen betroffen, so dass eine Zielerreichung unmöglich war.						

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:	31201 - Leistungen für Unterkunft und Heizung					
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Stefan Jäger (50.1 FG Allgemeine Dienste)				Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2020	
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 2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Bedarfsgemeinschaften gesamt (Anzahl)	6.363 ^{X3}	6.079	6.156 ^{X4}	77		
Auszahlungen (Euro) (Finanzrechnung)	25.036.000,00	25.100.000,00	24.848.000	- 252.000		
Bundesbeteiligung LfU (Euro)	9.602.000,00	10.600.000,00	17.626.300	7.026.300		
1-Personen-BG (Anzahl)	3.743 ^{X3}	3.187	3.694 ^{X4}	507		
Anteil von 1-Personen-BG an Gesamt-BG (Prozent)	58,85	52,43	60,01	7,58		
Durchschnittliche Bruttoauszahlungen pro BG (Euro)	423,26 ^{X1}	425,52	429,33 ^{X5}	3,81		
Durchschnittliche Bruttoauszahlungen pro 1-Personen-BG (Euro)	331,99 ^{X1}	335,66	345,90 ^{X5}	10,30		
Segregationsindex (SGB-II-Empfänger)	46,94 ^{X2}	44,00	41,29 ^{X6}	- 2,71		
Segregationsindex (Kinder unter 15 Jahre in SGB-II-Haushalten)	52,70 ^{X2}	49,00	52,87 ^{X6}	3,87		
Begründungen für Abweichungen:						
X ¹ = Wohnkostenstatistik der BA zum 30.09.2019 X ² = Statistikdaten zum 30.06.2019 X ³ = Statistikdaten Job-Center 30.09.2019 X ⁴ = Statistikdaten Job-Center 30.09.2020 X ⁵ = Wohnkostenstatistik der BA zum 30.11.2020 X ⁶ = Statistikdaten zum 30.06.2020						
Hinweis: Ab 2021 sind die Ziele des wesentlichen Produkts neu definiert worden!						

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.-31.12.2020

Ziele:
 - 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 2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis	
Verfügbare Plätze WLU (Anzahl)	45	45	45	0	1 
Durchschn. Belegung WLU (Anzahl)	23	25	21	4	
Maximale Belegung WLU (Anzahl)	43	45	29	16	
Verfügbare Plätze ÜW Asylbewerber (Anzahl) ³	240	240	240	0	
Durchschn. Belegung ÜW Asylbewerber (Anzahl)	150	220	128	92	
Verfügbare Plätze ÜW Aussiedler, Kontingentflüchtlinge (Anzahl)	30	32	32	0	
Durchschn. Belegung ÜW Aussiedler, Kontingentflüchtlinge (Anzahl)	15	15	14	1	

Begründungen für Abweichungen:


1) Die Belegung in der WLU entspricht dem Plan
 2) Eine Steuerung bei der Flüchtlingszuweisung ist nicht möglich

Hinweis: Die Gemeinschaftsunterkunft entfällt mit Wirkung vom 01.01.2021 im Produkt 31500 (Aufwendungen und Erträge werden zukünftig im Produkt 31301 verbucht)

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.-31.12.2020	
Ziele:						
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit, Verkehrserziehung (Sicherstellung von 3.500 Messstunden jährlich im Rahmen der mobilen Geschwindigkeitsüberwachung)						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Messstunden mobile Geschwindigkeitsüberwachung (Stunden)	3.697	3.500	4.273	+773		
Begründungen für Abweichungen:						
Die Zielvorgabe von 3.500 Messstunden mit der mobilen Geschwindigkeitsmessanlage wurde mit 4.273 gemessenen Stunden, demzufolge um 773 Stunden übererfüllt.						

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.-31.12.2020

- Ziele:**
- Der Anteil der in der Hilfsfrist 1 von 9,5 Minuten erreichten Einsatzstellen (kritischer Wohnungsbrand) 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 durchgeführt werden.

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1
Anteil der in der Hilfsfrist 1 von 9,5 min erreichten Einsatzstellen (Prozent)	38,6	90,00	37,0	- 53,0		
Anteil der in der Hilfsfrist 2 von 14,5 min erreichten Einsatzstellen (Prozent)	83,1	90,00	77,6	- 12,4		
Durchgeführte Brandverhütungsschauen (Anzahl)	79	100	47	- 53		
Jahreseinsatzdienststunden Freiwillige Feuerwehr (Stunden)	ca. 9.000	3.000	3194	194		

Begründungen für Abweichungen:

Hilfsfrist 1: Ausstehende Besetzung der Wache Lübecker Straße durch die Berufsfeuerwehr, verlängerte Ausrückezeiten >90Sek.
 Hilfsfrist 2: hoher Anteil von Einsatzstellen mit weiten Anfahrtswegen z.B. in Lankow, coronabedingt zeitweise Unterbringung der Berufsfeuerwehr am Standort der FFW Schlossgarten, verlängerte Ausrückezeiten >90 Sek.
 Brandverhütungsschauen: Hoher Aufwand bei den einzelnen Objekten auf Grund vieler Mangelpunkte, Aussetzung von Brandverhütungsschauen von März bis Juni auf Grund des ersten Corona-Lock-Down


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.-31.12.2020

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 2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis	
Radverkehrsanteil, wird im Abstand von 5 Jahren ermittelt (Prozent)	15,00	15,00	15,00	0	1 
Fahrradwege-Streckenkilometer gesamt (Kilometer)	151,9	154,1	153,6	-0,5	
Teilnehmer an der Aktion "Stadtradeln" (Anzahl)	894	820	1.073	+253	
Zurückgelegte Fahrradkilometer bei der Aktion "Stadtradeln" (Kilometer)	176.999	140.700	200.959	+60.259	
Barrierefreie Bushaltestellen (von 282 insgesamt vorhandenen Bushaltestellen) (Anzahl)	38	193	96	-97	

Begründungen für Abweichungen:

Aus Kapazitätsgründen bei der Planung und bei der Bauausführung konnten nur die genannte Anzahl Bushaltestellen barrierefrei ausgebaut 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.-31.12.2020		
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 31.12.2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Höhe der Erträge aus öffentlichen Parkplätzen (Euro)	1.137.520,10	1.110.000,00	919.402,06	-190.597,94		
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten (Kostenerstattung NVS) (Euro)	346.575,00	381.300,00	348.163,00	-33.137		
Mit Parkscheinautomaten bewirtschaftete öffentliche Parkplätze (Anzahl)	3.994	3.994	3.994	0		
Erträge pro bewirtschafteten Parkplatz (Euro)	288,05	278,00	230,20	-47,80		
Parkscheinautomaten (Anzahl)	137	137	137	0		
Begründungen für Abweichungen:						
Die Abweichung zum Planansatz 2020 ist wohl der Pandemie geschuldet.						

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/ Berichterstatter:	Herr Bernd Nottebaum (Dezernat III - Wirtschaft, Bauen und Ordnung)			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2020		
Ziele:						
- Erhöhung der Fahrgastzahlen auf 17.050.000 bis 2022						
- Einhaltung des Betriebskostenzuschusses						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Fahrgäste pro Jahr (Anzahl)	17.071.804	16.975.000	12.149.678	-4.825.322		
Fahrplankilometer (Kilometer)	3.292.662	3.289.257	3.227.966	-61.291		
Betriebskostenzuschuss an die NVS GmbH (Euro)	3.900.000	3.900.000	3.900.000	0		
Zuschuss je Fahrgast (Euro)	0,228	0,23	0,32	0,09		
Zuschuss je Fahrplankilometer (Euro)	1,18	1,19	1,21	0,02		
Begründungen für Abweichungen:						
<p>Aufgrund der Corona-Pandemie ist ein massiver Einbruch der Fahrgastzahlen zu verzeichnen, der nur mittelfristig wieder aufgeholt werden kann. Daher ist die Erreichung des Ziels Erhöhung der Fahrgastzahlen aus 17 Mio. Fahrgäste, das im Jahr 2019 erreicht werden konnte, unmöglich geworden.</p> <p>Durch den Fahrgastrückgang sind Erlösausfälle zu verzeichnen, die nur durch Zahlungen aus diversen Rettungsschirmen seitens des Landes und der Stadt kompensiert werden konnten.</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 11 (Stadtentwicklung und Wirtschaft)						
Produkt:	51101 - Stadtentwicklung und Stadtplanung					
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Andreas Thiele (60 FD Stadtentwicklung und Wirtschaft)				Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2020	
Ziele:						
<ul style="list-style-type: none"> - Entwicklung der Einwohnerzahl der Landeshauptstadt Schwerin durch eine nachhaltige städtebauliche Entwicklung und Stärkung der Attraktivität der Stadt - Erhöhung der Einwohnerzahl Schwerins auf über 100.000 Einwohner bis spätestens 2025 						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1
Einwohner und Einwohnerinnen in Schwerin (Anzahl)	96.667	97.800	96.490	-1.310		
Anzahl der Baufertigstellungen im Wohnungsbau (Wohneinheiten)	252	200	659	459		
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/ Berichterstatter:	Frau Kathrin Hoffmann (60.2 FG Wirtschaft und Tourismus)				Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2020	
Ziele:						
<ul style="list-style-type: none"> - Stärkung des Wirtschaftsstandortes Schwerin - Realisierung mindestens einer Ansiedlung jährlich im Industriepark - Verringerung der Auspendlerquote (Reduzierung der Anzahl der Auspendler auf unter 3.000 bis 2025) - Erhöhung der Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten auf über 52.000 bis 2025 						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Ansiedlungen im Industriepark (Anzahl)	1	1	1	-		
Auspendler in andere Bundesländer (Anzahl)	---	3.400	3.779	379		
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte (Anzahl)	50.834	50.750	50.554	-196		
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:	57501 - Tourismusförderung					
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Frau Birgit Gorniak (60.2 FG Wirtschaft und Tourismus)			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2020		
Ziele:						
<ul style="list-style-type: none"> - Erhöhung der Verweildauer von Touristinnen und Touristen - Steigerung der Anzahl der Übernachtungen in Beherbergungsbetrieben (Verbesserung der Auslastungsquote) 						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis	Differenz Plan - Ergebnis		¹ 
Durchschnittliche Verweildauer (Tage)	1,70	1,80	2,0	+0,20		
Übernachtungen (Anzahl)	362.429	363.000	255.716	-107.284		
Begründungen für Abweichungen:						
<p>Der Rückgang der Übernachtungszahlen aufgrund der Corona-Krise ist gravierend und ein großer Einschnitt für die Tourismusentwicklung der letzten Jahre bis 2019. Der Anstieg der Aufenthaltsdauer ist zwar erfreulich. Aber aufgrund der stark gesunkenen Anzahl der Übernachtungen und aufgrund eines stark veränderten Reiseverhaltens im Krisenjahr 2020 kann dieses vorerst nicht als tatsächliche Verbesserung gewertet werden. Es ist die weitere Entwicklung in 2021 und 2022 abzuwarten.</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 12 (Umwelt)						
Produkt:	55401 – Naturschutz und Landschaftspflege					
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Dr. Hauke Behr (36 FD Umwelt)				Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2020	
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 2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1
Landschaftsschutzgebiete mit aktueller Verordnung (Anzahl)	3	5	3	-2		
Maßnahmenbeschreibung Biologische Vielfalt im Rahmen Aktualisierung Landschaftsplan (Anzahl)	0	1	0	-1		
Aufwand für Naturschutzstation (Euro)	52.000	52.000	52.000	0		
Ehrenamtliche Naturschutzwarte (Anzahl)	14	14	10	-4		
Kommunale Ökokontoflächen	1	3	2	-1		
Röhrichschutz- und Entwicklungsmaßnahmen im städtischen Anteil des EU-Vogelschutzgebietes Schweriner Seen (Anzahl)	3	5	3	-2		
Begründungen für Abweichungen:						
<ul style="list-style-type: none"> - Der aktuelle gutachterliche Landschaftsplan wird erst 2021 fertiggestellt - Zwei neue LSG-Verfahren können mangels ausreichender Personalkapazitäten erst ab 2021 abgeschlossen werden. - Einige Naturschutzwarte haben die ehrenamtliche Arbeit beendet. Nachfolger werden eingeworben. - Weitere Ökokontoflächen auf ehemaligen Kleingartenanlagen bedürfen einer vorherigen bodenkundlichen Analyse und Sanierung. - Weitere Röhrichschutzmaßnahmen sollen nach notwendigen Vorabstimmungen in 2020 insbesondere mit dem WSA nun in 2021 erfolgen. 						

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.-31.12.2020			
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 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Grad der Zielerreichung (in Prozent)	60,00	59,00	-1,00		
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:	51111 – Paulsstadt SSV				
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Andreas Thiele (60 FD Stadtentwicklung und Wirtschaft)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2020			
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 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1
Grad der Erreichung (in Prozent)	75,00	75,00	0,00		↑
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.-31.12.2020			
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 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Grad der Erreichung (in Prozent)	87,50	87,50	0,00		
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.-31.12.2020			
Ziele:					
<ul style="list-style-type: none"> - Reduzierung der Wohnungsleerstandes auf ein vertragliches Maß - Diversifizierung des Wohnungsangebotes, z.B. Eigenheimgebiete auf den Stadtumbaubrachten - Aufwertung der zentralen Achsen und Sammelstraßen (Hamburger Allee, Lomonossow- und Ziolkowskistraße) - Gestaltung der Stadtumbaubrachten - Image-Aufwertung des Stadtteils 					
Grund-/Kennzahlen:					
Bezeichnung	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Grad der Zielerreichung (in Prozent)	47,70	47,70	0,00		
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.-31.12.2020			
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 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Grad der Zielerreichung (in Prozent)	75,00	72,50	-2,50		
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.-31.12.2020			
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 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Grad der Zielerreichung (in Prozent)	39,00	39,00	0,00		
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.-31.12.2020			
Ziele:					
<ul style="list-style-type: none"> - Erneuerung und Anpassung der Infrastruktur an die Bedürfnisse der Bevölkerung - Aufwertung des Wohnumfeldes 					
Grund-/Kennzahlen:					
Bezeichnung	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1
Grad der Zielerreichung (in Prozent)	15,0	15,0	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.-31.12.2020			
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 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Grad der Zielerreichung (in Prozent)	10,0	10,0	0,00		
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:	51118 – WUV Großer Dreesch (SSV)				
Verantwortlich/ Berichterstatter:	Herr Andreas Thiele (60 FD Stadtentwicklung und Wirtschaft)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2020			
Ziele:					
- keine – Gebiet befindet sich in der Schlussabrechnung					
Grund-/Kennzahlen:					
Bezeichnung	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis		1 
Grad der Zielerreichung (in Prozent)	0,0	0,0	0,00		
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/ Berichterstatter:	Herr Dr. Rico Badenschier (Dezernat I - Allgemeine Verwaltung, Bürgerservice, Kultur)	Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2020

- Ziele:**
- 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 31.12.2019	Plan 2020	Ergebnis 31.12.2020	Differenz Plan - Ergebnis	
Verkaufte Tickets (Anzahl)	140.235	135.000	140.797	+ 5.797	1 
Umsatzerlöse aus Ticketverkauf (Euro)	1.267.990	1.215.000	1.324.784	+ 109.784	
Umsatzerlöse je Ticket (Euro)	9,04	9,00	9,41	+ 0,41	
Städtischer Zuschuss je Ticket (Euro)	8,56	8,88	8,69	- 0,19	

Begründungen für Abweichungen:

Die Beschränkungen im Angebot aufgrund der Corona-Krise führten zu einer unerwartet hohen Nachfrage nach Tickets im Zoo, so dass der geplante Wert ungeachtet der fast sechswöchigen Schließungsphase im Frühjahr übertroffen werden konnte.

Ungeachtet dessen waren zur Erreichung dieses Wertes umfangreiche Aufwendungen insbesondere im Bereich der bezogenen Leistungen (Anforderungen aus dem Hygienekonzept) erforderlich. Gleichzeitig waren aufgrund der länger andauernden Beschränkungen im Nebengeschäft (Zooladen, sonstige Erlöse aus Verkäufen) massive Umsatzeinbußen zu verzeichnen, so dass ein zusätzlicher coronabedingter Ausgleich in Höhe von 444 TEUR erforderlich geworden ist.

Die vollständige bauliche Fertigstellung der Löwenanlage (Rote-Liste-Zentrum) erfolgt zu Beginn des Jahres 2021.

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 31.12.2020

Passivseite

Posten	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
1	Anlagevermögen	916.657.199,63	949.483.085,62	32.825.885,99
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	34.567.620,66	40.072.177,34	5.504.556,68
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	213.939,21	168.007,65	-45.931,56
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse	30.404.823,13	31.724.795,00	1.319.971,87
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.948.858,32	8.179.374,69	4.230.516,37
1.2	Sachanlagen	726.373.722,36	745.952.799,75	19.579.077,39
1.2.1	Wald, Forsten	6.458.839,32	6.505.620,92	46.781,60
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	63.457.967,24	65.565.238,08	2.107.270,84
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	334.169.819,63	339.948.221,75	5.778.402,12
1.2.4	Infrastrukturvermögen	256.046.663,54	254.104.606,11	-1.942.057,43
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	2.605.661,32	2.708.246,03	102.584,71
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.191.588,22	5.375.258,95	183.670,73
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.049.892,61	3.456.377,66	406.485,05
1.2.9	Pflanzen und Tiere	1.372.340,83	1.903.522,63	531.181,80
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	54.020.949,65	66.385.707,62	12.364.757,97
1.3	Finanzanlagen	155.715.856,61	163.458.108,53	7.742.251,92
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	3.506.900,00	-40.000,00
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	52.919.332,76	58.146.764,19	5.227.431,43
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.276.200,00	3.656.400,00	1.380.200,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	32.537.297,55	33.697.810,04	1.160.512,49
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	168.487,44	182.595,44	14.108,00
2	Umlaufvermögen	132.200.073,52	124.932.535,80	-7.267.537,72
2.1	Vorräte	33.322.260,01	31.398.079,84	-1.924.180,17
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	7.714.543,88	7.598.126,56	-116.417,32
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	25.607.716,13	23.799.953,28	-1.807.762,85
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	98.046.628,18	91.518.709,50	-6.527.918,68
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	65.549.822,04	55.554.302,58	-9.995.519,47
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	15.748.340,85	17.693.566,11	1.945.225,27
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	425.603,65	1.671.594,78	1.245.991,13
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	40.550,18	13.877,12	-26.673,06
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	15.321.245,75	15.780.261,26	459.015,51

Posten	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
1	Eigenkapital	408.776.786,73	430.513.476,98	21.736.690,25
1.1	Kapitalrücklage	405.924.366,84	412.864.478,51	6.940.111,67
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	403.589.778,81	403.639.164,86	49.386,05
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	2.334.588,03	9.225.313,65	6.890.725,62
1.2	Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag	-7.355.454,94	2.852.419,89	10.207.874,83
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	10.207.874,83	14.796.578,58	4.588.703,75
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	282.715.229,75	293.194.761,45	10.479.531,70
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	273.620.809,14	283.042.388,05	9.421.578,91
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	187.643.686,63	201.884.683,77	14.240.997,14
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.994.419,97	7.097.093,58	102.673,61
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	78.982.702,54	74.060.610,70	-4.922.091,84
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	9.094.420,61	10.152.373,40	1.057.952,79
3	Rückstellungen	88.953.171,06	92.217.200,88	3.264.029,82
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	72.063.111,60	74.430.890,65	2.367.779,05
3.2	Steuerrückstellungen	139.050,00	208.029,00	68.979,00
3.3	Sonstige Rückstellungen	16.751.009,46	17.578.281,23	827.271,77
4	Verbindlichkeiten	274.469.210,95	265.408.207,62	-9.061.003,33
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	182.253.519,08	168.427.073,34	-13.826.445,74
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	51.445.792,68	59.740.315,08	8.294.522,40
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	130.807.726,40	108.686.758,26	-22.120.968,14
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	6.294.576,36	5.951.234,98	-343.341,38
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.435.357,55	4.096.827,15	1.661.469,60
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.739.620,70	3.681.923,40	1.942.302,70
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
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	23.058.136,18	26.222.084,67	3.163.948,49
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	44.067.439,23	38.127.175,23	-5.940.264,00
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	44.067.439,23	38.127.175,23	-5.940.264,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	14.620.561,85	18.901.888,85	4.281.327,00
5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.559.393,39	110.380,40	-1.449.012,99
5.1	Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige	1.559.393,39	110.380,40	-1.449.012,99
6.	Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00

Anhang zum Jahresabschluss 2020 der Landeshauptstadt Schwerin

(1) Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2020 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

Mit Einsetzen der Coronapandemie im Frühjahr 2020 und vor dem Hintergrund der deutlich veränderten Investitionszuwendungen nach dem Finanzausgleichsgesetz Mecklenburg-Vorpommern (FAG M-V) war die Erstellung und Beschlussfassung einer Nachtragshaushaltssatzung erforderlich. Die deutlich verbesserte und mittelfristig voraussichtlich angemessene Finanzausstattung für den laufenden Haushalt aus dem FAG brachte dabei planungsseitig nicht den eigentlich erhofften Effekt des jahresbezogenen Haushaltsausgleichs im Finanzhaushalt. Hintergrund waren die zum Zeitpunkt der Nachtragerstellung zu erwartenden und demnach zu berücksichtigenden Corona bedingten Haushaltsauswirkungen.

Im Ergebnis ist die Haushaltswirtschaft im Jahr 2020 gegenüber der Planung positiv verlaufen. Jahresbezogen konnte in der Ergebnis- und Finanzrechnung der Haushaltsausgleich erreicht werden. Die Ergebnisrechnung ist nach 2019 erneut auch unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen ausgeglichen.

Dieses Ergebnis ist zum weit überwiegenden Teil durch die erhaltenen Bundes- und Landeshilfen im Zusammenhang mit der Coronapandemie, dem im Verlauf des Haushaltsjahres umgesetzten Theaterpakt mit dem Land sowie den erhaltenen Konsolidierungshilfen möglich geworden.

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

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 insbesondere aufgrund der noch hohen aufgelaufenen Kassenkredite weiterhin als nachhaltig weggefallen. Mit dem Jahresergebnis unter Berücksichtigung der Konsolidierungs- und Coronahilfen konnte der Bestand an Kassenkrediten nach 2017, 2018 und 2019 erneut verringert werden.

Das Jahr 2018 stellte bundesweit ein Rekordjahr in Bezug auf die Gewerbesteuererträge und -einzahlungen dar. Für das Jahr 2019 durfte von einer Stabilisierung gesprochen werden.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses für das Jahr 2019 zeigten 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. Die Gewerbesteuer ist im Ergebnis nicht so drastisch eingebrochen, wie mit der Nachtragshaushaltssatzung angenommen.

Diese Lage wird sich aller Voraussicht auch mit Bezug auf die zuletzt veröffentlichte Steuerschätzung noch mindestens auf die Jahre 2021 und 2022 auswirken.

Die weitere wirtschaftliche Entwicklung, insbesondere die erhoffte baldige wirtschaftliche Erholung hängt maßgeblich am Erfolg der laufenden Impfkampagne und damit an der Dauer bestehender Einschränkungen im wirtschaftlichen und gesellschaftlichen Leben.

Derzeit gehen Wirtschaftsprognosen, insbesondere die der Bundesregierung von einem Erreichen des Vorkrisenniveaus im Jahr 2023 aus.

3.3 Vermögens- und Finanzlage

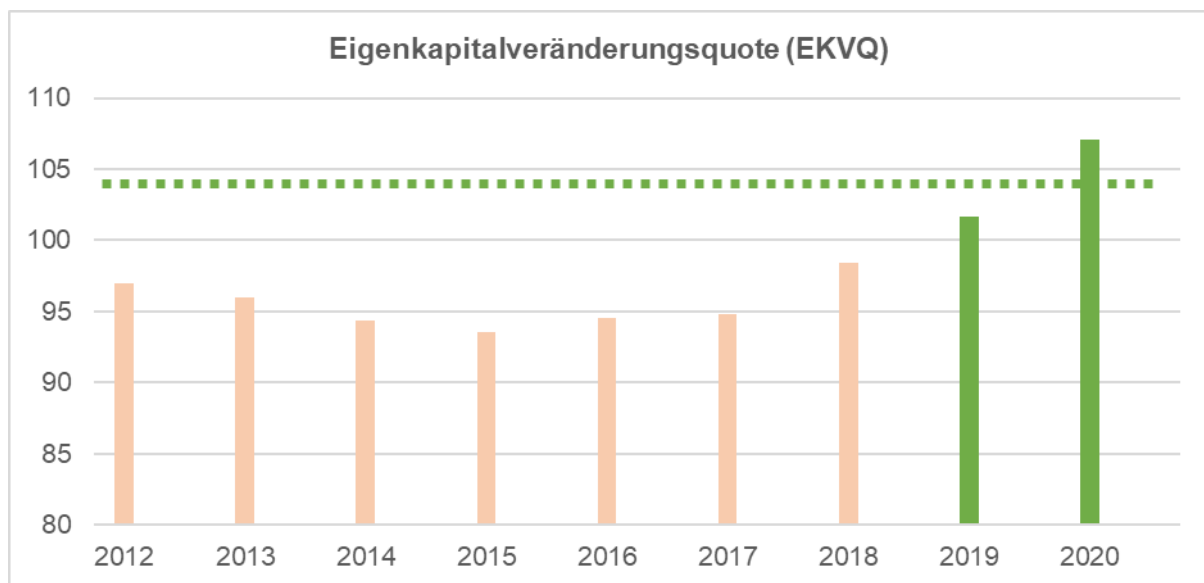
Das Anlagevermögen der Landeshauptstadt Schwerin ist im abgelaufenen Jahr 2020 vergleichsweise deutlich um gut 30 Mio. Euro angewachsen.

Ein maßgeblicher Grund hierfür ist die seit den Jahren 2016/2017 fortgesetzte Investitionsoffensive der Landeshauptstadt Schwerin insbesondere in die Bildungsinfrastruktur. So entfallen gut 20 Mio. Euro auf gestiegenes Sachanlagevermögen. 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“.

Hinsichtlich der Entwicklung in den einzelnen Bilanzpositionen wird auf die entsprechenden weiterführenden Erläuterungen des Anhangs verwiesen.

An dieser Stelle wird mit dem Jahresabschluss 2020 und dann fortwährend die so genannte Eigenkapitalveränderungsquote (EKVQ) dokumentiert. Die EKVQ setzt das Eigenkapital (EK) des Haushaltsjahres mit dem EK der Eröffnungsbilanz (EB) ins Verhältnis. Sie zeigt somit die Veränderung des EK seit Aufstellung der EB zum 01.01.2012 losgelöst von der Bilanzsumme an. Ist das Ergebnis größer als 100% hat sich das EK erhöht, ist es kleiner als 100% hat es sich vermindert. Ein nahezu gleichbleibender Wert von 100% gibt Hinweise auf die Erreichung des Ziels der intergenerativen Gerechtigkeit. Es ist mindestens der Erhalt des in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Eigenkapitals anzustreben.

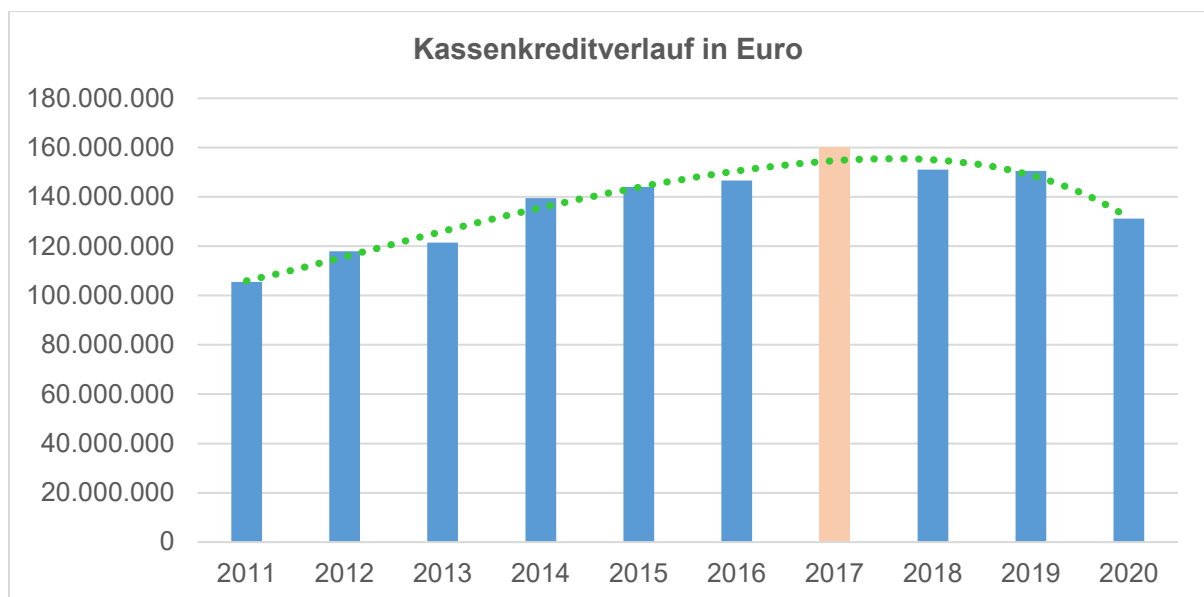
Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:



Die EKVQ weist nach dem Jahresabschluss 2019 zum zweiten Mal einen erfreulichen und der Zielstellung entsprechenden Wert größer 100 Prozent aus.

Damit darf weiterhin festgestellt werden, dass trotz erheblicher Kassenkredite eine Überschuldung im Sinne des § 43 Absatz 3 KV M-V bei weitem nicht vorliegt und zunehmend als abwegig eingeschätzt werden darf. Ein „nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ wird bei fortgesetzter Entwicklung entsprechend der Darstellung nicht auszuweisen sein.

Hinsichtlich der Finanzlage ist zum einen auf die Kassenkredite einzugehen. Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:



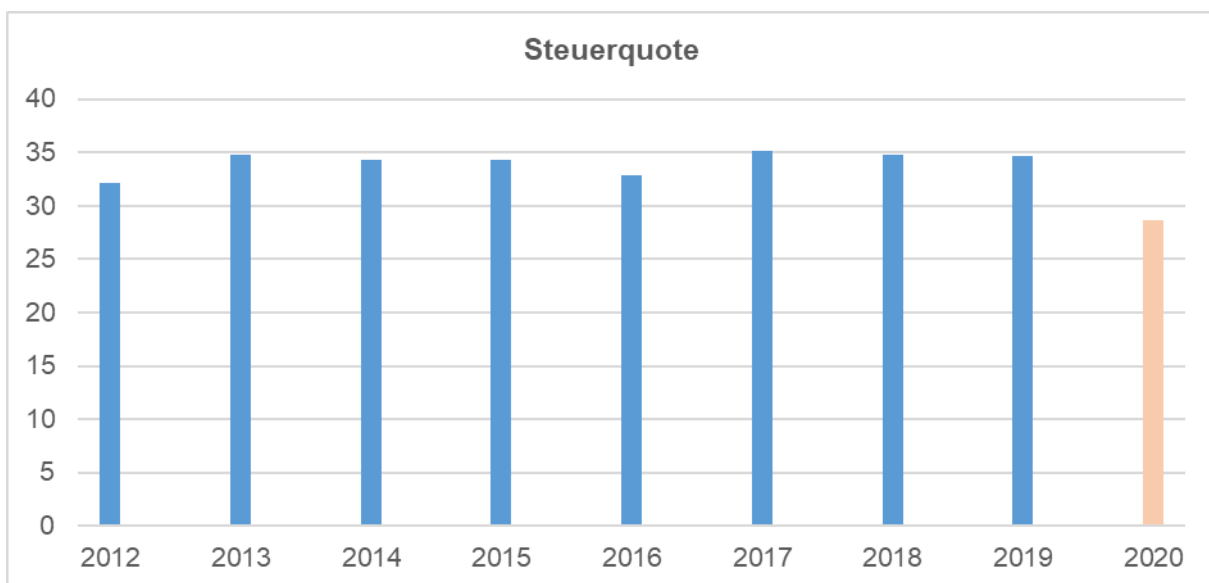
Wie der Grafik zu entnehmen ist auch in diesem Bereich dem Grunde nach eine positive Entwicklung zu konstatieren. Auf die erwarteten schwierigen Jahre 2021 bis 2023 wurde bereits eingegangen. Die Auswirkungen auf die Kassenkreditentwicklung ist entsprechend zu verfolgen.

Zum anderen soll beginnend mit dem Jahresabschluss 2020 auf folgende drei Kernkennziffern die auch durch den Landesrechnungshof Mecklenburg-Vorpommern in der so genannten Kommunal-Finanz-Struktur-Analyse (KoFiStA) verwendet.

- Steuerquote,
- Personalaufwandsquote und
- Sach- und Dienstleistungsquote

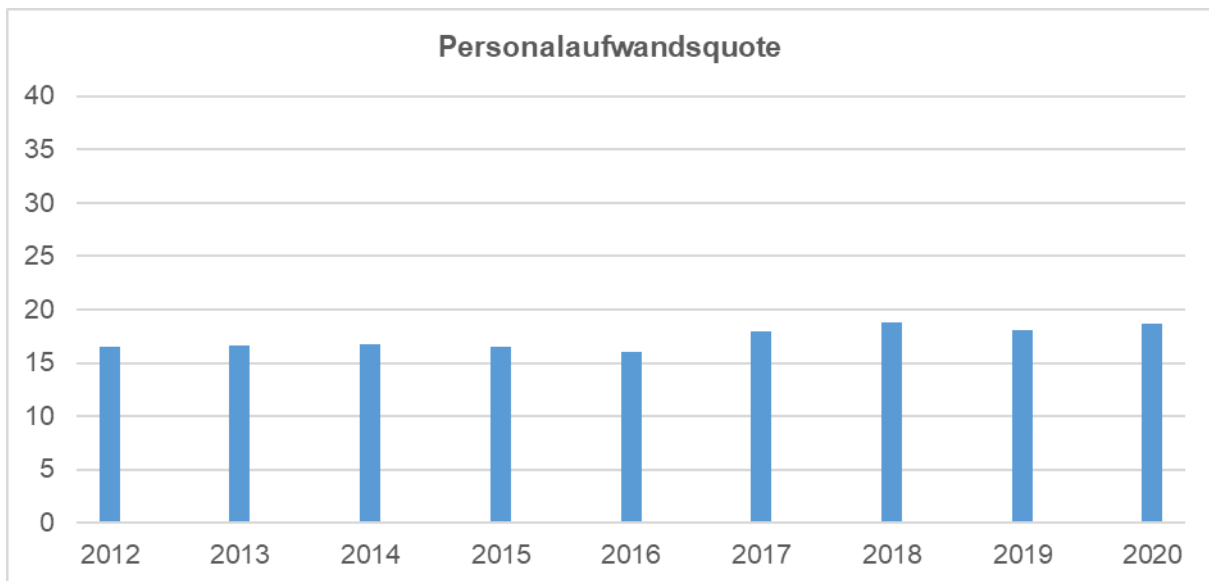
Die Steuerquote gibt für Gemeinden an, welchen Anteil die Steuern und ähnliche Abgaben an den Gesamterträgen haben. Sie ist ein Maß für die eigene Finanzkraft. Je höher die Steuerquote ist, desto unabhängiger sind die Gemeinden von staatlichen Zuweisungen.

Die Entwicklung seit 2012 (erster doppischer Jahresabschluss) stellt sich wie folgt dar:

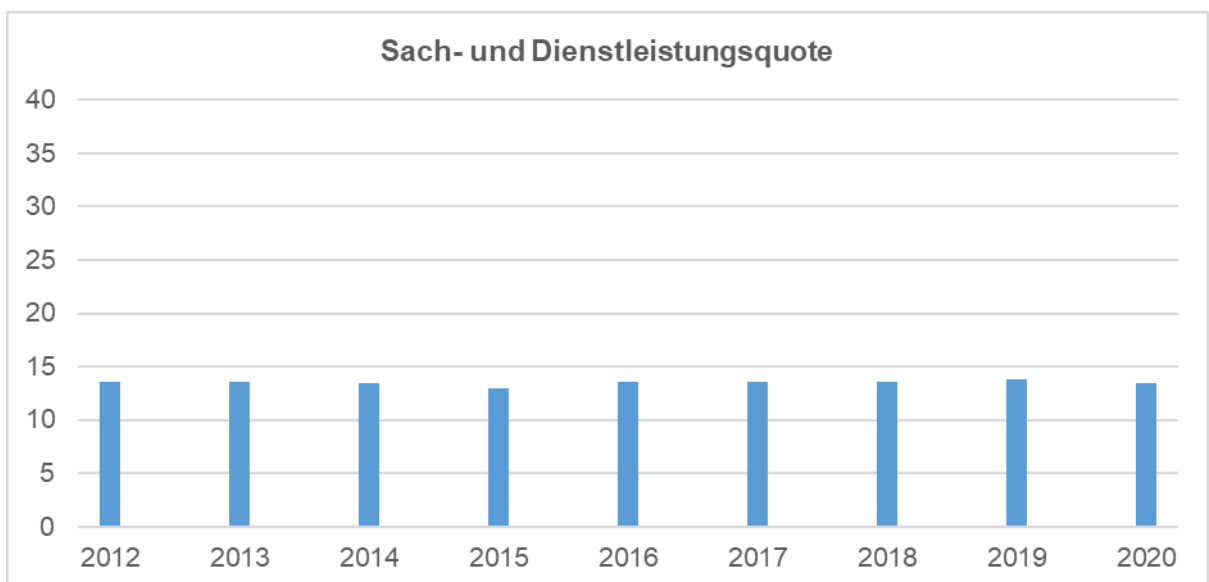


Die Personalaufwandsquote gibt an, welchen Anteil die Personal- und Versorgungsaufwendungen an den Gesamtaufwendungen haben. Sie ist damit auch ein Indikator für die Wirkung von Personalmaßnahmen oder für Änderungen z. B. aufgrund von Tarifabschlüssen. Vergleiche von ähnlich strukturierten Kommunen (große Städte, Landkreise) lassen auch bedingte Rückschlüsse auf die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns in personeller Hinsicht zu. Vergleichsweise geringere Personalaufwendungen aufgrund von Auslagerungen (z. B. Verzicht auf eigenes kommunales Reinigungspersonal) führen oftmals zu höheren Ausgaben für Sach- und Dienstleistungen (Fremdvergabe der Gebäudereinigung an ein privates Reinigungsunternehmen). Daher ist die Personalaufwandsquote immer im Zusammenhang mit der Sach- und Dienstleistungsquote zu analysieren. Dies gilt es auch bei der Interpretation dieser Kennzahl(en) zu beachten.

Für die Landeshauptstadt Schwerin stellt sich die Entwicklung zunächst wie folgt dar:



Um die angesprochenen Bezüge der Personalaufwandsquote zur Sach- und Dienstleistungsquote herstellen zu können wird diese nachfolgend dargestellt. Die Sach- und Dienstleistungsquote gibt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den Gesamtaufwendungen haben. Sie ist auch ein Indikator für das Ausmaß, in welchem sich die Kommune für die Ausgliederung von Aufgaben und die Inanspruchnahme von Dienstleistungen Dritter entschieden hat.



Aus allen dargestellten ergebnisrelevanten Kennzahlen ist zunächst eine über die Jahre weitgehend konstante Entwicklung ohne besondere Auffälligkeiten zu konstatieren.

Lediglich der hoffentlich temporäre Einbruch der Steuerquote im abgelaufenen Haushaltsjahr ist besorgniserregend, allerdings eindeutig auf die Coronapandemie zurückzuführen.

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

Eine aus eigener Kraft getragene jahresbezogen positive Haushaltswirtschaft kann aus dem im Jahr 2020 beschlossenen Finanzausgleichsgesetz Mecklenburg-Vorpommern (FAG M-V), dem rückwirkend zum 01.01.2020 vollzogenen Theaterpakt sowie der dauerhaften zusätzlichen Übernahme von Anteilen der Kosten der Unterkunft durch den Bund hergeleitet werden. Hier hat die Stadtvertretung mit Beschluss des Haushaltssicherungsprogramms, welches die vorgenannten Aspekte weitgehend 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. Auf Basis des Ergebnisses 2020, der Planung für die Jahre 2021/2022 und der Prognosen zur wirtschaftlichen Entwicklung während und nach der Pandemie wird im Verlauf des Jahres 2021 das Haushaltssicherungsprogramm als Haushaltssicherungskonzept fortzuschreiben sein und der Stadtvertretung zur Beschlussfassung empfohlen.

In welchem Umfang sich die nunmehr bekannte Pandemielage auf den Konsolidierungskurs der Landeshauptstadt Schwerin auswirken wird, kann noch nicht hinreichend konkret beziffert werden. Insbesondere ist nicht absehbar, wie langfristig sich die Coronakrise auf den städtischen Haushalt auswirken wird. Hier bestehen erhebliche Risiken, die es gilt im Haushaltssicherungskonzept bestmöglich finanziell zu bewerten und zu berücksichtigen.

Momentan noch nicht final absehbar sind die pandemischen Auswirkungen auf den Finanzausgleich in Mecklenburg-Vorpommern. Durch die sehr erheblichen Ausgaben des Landes müssten die Schlüsselzuweisungen ab, zumindest im Jahr 2022 systemimmanent deutlich einbrechen. Hierzu sollte sich im Verlauf des Jahres 2021 eine zunehmend finanziell belastbare Aussage treffen lassen. In diesem Zusammenhang können auch Auswirkungen zusätzlicher Mittel für das Gesundheitssystem, hier insbesondere aus der Krankenhausfinanzierung auf die Landeshauptstadt Schwerin zukommen.

Darüber hinaus bestehen permanent teils erhebliche Kostenrisiken bei den Aufwendungen und Auszahlungen der sozialen Sicherung, die weit überwiegend der pflichtigen Aufgabenwahrnehmung zuzurechnen sind. Seit Jahren auffällig ist die Entwicklung im Teilhaushalt Jugend.

Ein Risiko liegt zudem unverändert 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.

Nicht unerwähnt bleiben darf die andauernde Belastung des städtischen Haushaltes durch flüchtlingsbedingte Mehraufwendungen. Die bereits seit mindestens 2016 viel zu geringen Erstattungen flüchtlingsbedingter Aufwendungen sind in 2020 bereits deutlich geringer ausgefallen, verringern sich im Jahr 2021 weiter bevor ab 2022 die

bekannte Erstattung flüchtlingsbedingter Mehraufwendungen gänzlich entfällt. Das ist gerade für die Landeshauptstadt Schwerin in besonderem Maße schwerwiegend, hat sie doch in absoluten Zahlen unverändert 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. Es muss davon ausgegangen werden, dass gegenwärtig deutlich mehr Risiken als Chancen für die finanzielle und wirtschaftliche Entwicklung der Landeshauptstadt Schwerin bestehen. Positiv zu erwähnen ist der auch in der Landeshauptstadt robuste Arbeitsmarkt und die Tatsache, dass die Stadt selbst ihr hohes Investitionsniveau halten kann und so nicht unerheblich zur wirtschaftlichen Stabilisierung in der Region beitragen wird.

(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“.
- § 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

(949.483.085,62 Euro; Vorjahr: 916.657.199,63 Euro)

A 1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

(8.179.374,69 Euro; Vorjahr: 3.948.858,32 Euro)

Auf dieser Bilanzposition werden die von der Landeshauptstadt Schwerin geleisteten Anzahlungen auf immaterielles Vermögen ausgewiesen.

TH 05 Bildung und Sport – Auf der Grundlage des Endgeräteprogramms des Bundes – Sofortausstattungsprogramm DigitalPakt Schule wurde der KSM Kommunalservice Mecklenburg Anstalt öffentlichen Rechts ein Investitionszuschuss zur Beschaffung von mobilen Endgeräten für Schülerinnen und Schüler einschließlich der Inbetriebnahme sowie des für den Einsatz erforderlichen Zubehörs von insgesamt 735.992,40 € zur Verfügung gestellt.

TH 10 Verkehr – Laut der Verordnung zur Verteilung von Ausgleichsleistungen nach dem Finanzausgleichsgesetz M-V wurden hier 1.850.000,00 Euro für den öffentlichen Personennahverkehr an den Nahverkehr Schwerin GmbH ausgezahlt.

TH 11 Stadtentwicklung und Wirtschaft – Die Erhöhung in dieser Position um 1.875.653,24 Euro betrifft die Auszahlung von Investitionskostenzuschüssen für den Wichersaal und das Eltern-Kind-Zentrum.

TH 14 Wirtschaftliche Unternehmen – Die Landeshauptstadt Schwerin gewährte in 2020 der Zoologischer Garten Schwerin gGmbH aus dem Haushalt 2019/2020 einen Zuschuss i. H. v. 350.000,00 Euro zur Optimierung der Kassensituation/Einlass.

A 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

(339.948.221,75 Euro; Vorjahr: 334.169.819,63 Euro)

Diese Bilanzposition weist im Vergleich zum Vorjahr einen Anstieg um rund 1,7 Prozent aus.

Ursächlich dafür sind die im Jahr 2020 vorgenommenen Aktivierungen von Hochbaumaßnahmen wie z. B. der Neubau der Grundschule Brinckman sowie die Sanierung des Gebäudes der Grundschule Heinrich Heine.

A 1.2.4 Infrastrukturvermögen

(254.104.606,11 Euro; Vorjahr: 256.046.663,54 Euro)

Im Vergleich zum Vorjahr weist diese Bilanzposition insgesamt eine Reduzierung i. H. v. 1.942.057,43 Euro aus (entspricht rd. 0,75 Prozent).

Aktivierungen in das Infrastrukturvermögen wurden i. H. v. 9.431 TEuro vorgenommen. Wesentliche Maßnahmen, die 2020 fertiggestellt wurden, sind der Bau des Radweges Lankow-Medewege, der barrierefreie Ausbau von Haltestellen, die Erneuerung von Deckschichten auf Straßen und die Sanierung von Gehwegen durch den Eigenbetrieb SDS sowie die Erneuerung der Straßenbeleuchtung. Aus dem städtebaulichen Sondervermögen wurde ein Abschnitt der Lübecker Straße sowie der Berliner Platz aktiviert.

Unentgeltliche Übernahmen von Infrastrukturvermögen erfolgten vom Erschließungsträger im Baugebiet Waisengärten 1.BA sowie im Bereich Krebsförden mit HA-Beschluss 00332/2020. Die Bilanzierung erfolgte bilanzverlängernd jeweils unter Einbuchung eines korrespondierenden Sonderpostens in wertmäßig gleicher Höhe.

Mit der Erneuerung des Infrastrukturvermögens waren Teilabgänge i. H. v. 1.719 TEuro vorzunehmen. Die Abschreibungen i. H. v. 9.998 TEuro liegen in dieser Bilanzposition über der Investitionssumme.

Entsprechend dem Beschluss der Stadtvertretung vom 30.01.2012 (Drs.-Nr. 01034/2011) übernahm der Eigenbetrieb Schweriner Abwasserentsorgung (SAE) rückwirkend zum 01.01.2012 das Vermögen der Straßenentwässerungsanlagen von der Landeshauptstadt Schwerin.

Bilanziell wird das Vermögen bei der Landeshauptstadt als geleisteter Investitionszuschuss ausgewiesen und entsprechend der Dokumentation durch den Eigenbetrieb SAE jährlich fortgeschrieben.

Für die 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 Eigenbetriebes Schweriner Abwasserentsorgung (SAE) die Bilanzierung der Anlagen vorlag. In 2020 erfolgte dies für Straßenentwässerungsanlagen in der 2019 neu errichteten Verbindungsstraße Willi-Bredel-Straße.

A 1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau

(66.385.707,62 Euro; Vorjahr: 54.020.949,65 Euro)

Mit dem umfangreichen Baugeschehen in der Landeshauptstadt erhöhte sich diese Bilanzposition um 12,3 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 2020 für den Neubau der Feuerwache der Freiwilligen Feuerwehr Schwerin, der Beruflichen Schule „Technik“ und der Dreifeldsporthalle Weststadt sowie für die Sanierung der Regionalen Schule „Erich Weinert“ und dem baulichen Brandschutz geleistet.

Des Weiteren wurden im Bereich der Infrastruktur Zahlungen für die Sanierung des Schlachtermarktes, für den Ausbau Großer Moor 2.BA, für den Verbindungsweg Krösnitz – Dwang, für die Revitalisierung Mueß 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 2020.

A 1.3 Finanzanlagen

(163.458.108,53 Euro; Vorjahr: 155.715.856,61 Euro)

A 1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung

(58.146.764,19 Euro; Vorjahr: 52.919.332,76 Euro)

Die Erhöhung der Bilanzposition um 5,2 Mio. Euro ergibt sich aus der Vermögensübertragungen des Hortes der Grundschule Astrid Lindgren und des Hortes Nordlichter an den Eigenbetrieb ZGM.

A 1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen

(33.697.810,04 Euro; Vorjahr: 32.537.297,55 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 3,56 Prozent aus. Hintergrund für die geringe Steigung ist ein deutlich schwächerer Anstieg der Rücklagen aus den Berechnungen des Versorgungsverbandes. Weiterhin ist darauf hinzuweisen, dass in die Rücklage 2020 ein Versorgungsempfänger neu eingeflossen ist. Dieser war in den Jahren zuvor ruhend gestellt und dadurch nicht in den jährlichen Aufstellungen. Durch eine Systemumstellung seitens des VM-V ist dieser Fehler nun bereinigt.

A 1.3.9 Sonstige Ausleihungen

(182.595,44 Euro; Vorjahr: 168.487,44 Euro)

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

A 2. Umlaufvermögen

(124.932.535,80 Euro; Vorjahr: 132.200.073,52 Euro)

A 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse

(7.598.126,56 Euro; Vorjahr: 7.714.543,88 Euro)

¹ nach § 14a des Bundesbesoldungsgesetzes

² zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen

In dieser Bilanzposition wird der Wert des privat nutzbaren Grundvermögens ausgewiesen, das sich zum Bilanzstichtag 31.12.2020 noch in den Städtebaulichen Sondervermögen der Landeshauptstadt Schwerin befand.

Der Bestand wurde auf Grundlage der „Verzeichnisse der Grundstücke im Sanierungs-sondervermögen“ zum Stichtag 31.12.2020 ermittelt.
Die Verzeichnisse können in der Anlagenbuchhaltung eingesehen werden.
Danach ist privat-nutzbares Grundvermögen in den folgenden Städtebaulichen Sondervermögen zu bilanzieren:

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

A 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen (55.554.302,58 Euro; Vorjahr: 65.549.822,04 Euro)

Diese Bilanzposition weist im Vergleich zum Vorjahr eine Veränderung i. H. v. - 9.995.519,46 Euro aus.

Die Bilanzposten enthält 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 2020 abzuleiten.

A 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände (805.107,65 Euro; Vorjahr: 961.065,71 Euro)

Passivseite

B 1 Eigenkapital (430.513.476,98 Euro; Vorjahr: 408.776.786,73 Euro)

B 1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage (9.225.313,65 Euro; Vorjahr: 2.334.588,03 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.

Die Aufwendungen für Abschreibungen in 2020 betragen 23.671.854,06 Euro. Diesen standen korrespondierende Erträge durch die Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen i. H. v. 9.274.231,19 Euro gegenüber. Die Differenz beträgt 14.397.622,87 Euro.

Das Jahresergebnis 2020 (Jahresüberschuss) vor Veränderung der Rücklagen beträgt 14.776.310,97 Euro.

Alle Fehlbeträge aus Vorjahren konnten bereits durch Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage gedeckt werden. Am 31.12.2019 betrug der Bestand der 2.334.588,03 Euro.

Im Haushaltsjahr 2020 wurden der zweckgebundenen Kapitalrücklage 6.890.725,62 Euro aus investiv gebundenen Zuweisungen (3.021.516,00 Euro) und der Infrastrukturpauschale (3.869.209,62 Euro) zugeführt. Der Bestand der zweckgebundenen Kapitalrücklage am 31.12.2020 beträgt somit 9.225.313,65 Euro.

Da für 2020 weder ein jahresbezogener Fehlbetrag entstanden ist, noch Fehlbeträge aus Haushaltsvorjahren vorgetragen wurden, ist eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage nach § 18 Absatz 4 GemHVO-Doppik nicht möglich. Der vorhandene Bestand i. H. v. 9.225.313,65 Euro wird in das Folgejahr vorgetragen.

Mit der nachfolgenden Tabelle wird dargestellt, wie sich der Bestand der zweckgebundenen Kapitalrücklage unter Berücksichtigung von Entnahmen und Zuführungen entwickelt hat und welcher Saldo aus Abschreibungsaufwendungen und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für korrespondierende künftige Entnahmen verfügbar ist.

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	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	23.671.854,06	201.725.911,98
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	9.274.231,19	77.314.717,98
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	14.397.622,87	124.411.194,00
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	0,00	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	14.397.622,87	51.168.056,70

Die Aufwendungen für Abschreibungen betragen für den betrachteten Zeitraum von 2012-2020 i. H. v. insgesamt 201.725.911,98 Euro. Diesen stehen korrespondierende Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen i. H. v. insgesamt 77.314.717,98 Euro gegenüber.

Der ergebnisbelastende Saldo beträgt 124.411.194,00 Euro. Nach den jährlichen Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage verbleibt ein Saldo i. H. v. 51.168.056,70 Euro.

In der zweckgebundenen Kapitalrücklage verbleibt ein Bestand i. H. v. 9.225.313,65 Euro.

B 1.3 Ergebnisvortrag

(2.852.419,89 Euro; Vorjahr: -7.355.454,94 Euro)

Nachfolgend wird die Entwicklung des Ergebnisvortrages für die Jahre 2012 bis 2020 dargestellt:

Abb.: Entwicklung des Ergebnisvortrages:

	Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	Ergebnisvortrag aus dem laufenden Jahr	Ergebnisvortrag gesamt
	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
31.12.2020 ⁶	2.852.419,89	14.796.578,58	17.648.998,47

Im Haushaltsjahr 2020 wurde in der Ergebnisrechnung zum dritten Mal in Folge ein Jahresüberschuss erzielt. Für 2020 beträgt der Jahresüberschuss 14.796.578,58 Euro.

Aus dem Jahr 2019 erfolgte ein positiver Ergebnisvortrag i. H. v. 2.852.419,89 Euro. Zusammen mit dem positiven Ergebnisvortrag aus 2020 konnte ein positiver Ergebnisvortrag i. H. v. insgesamt 17.648.998,47 Euro erfolgen.

Das laufende Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Pos. 20) beträgt 14.776.310,97 Euro. Das Ergebnis ist unter anderem durch die im Punkt (7) zu Pos. 2 beschriebenen Entschuldungs- und Konsolidierungshilfen i. H. v. insgesamt 5.369.592,58 Euro beeinflusst.

B 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

(14.796.578,58 Euro, Vorjahr: 10.207.874,83 Euro)

Auf die Erläuterung zu den vorgenannten Bilanzpositionen B 1.1.2 und B 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.

⁶ Im Ergebnis 2020 sind Entschuldungs- und Konsolidierungshilfen vom Land i. H. v. insgesamt 5.369.592,58 Euro enthalten.

B 2 Sonderposten

(293.194.761,45 Euro; Vorjahr: 282.715.229,75 Euro)

B 2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen

(283.042.388,05 Euro; Vorjahr: 273.620.809,14 Euro)

B 2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen

(201.884.683,77 Euro; Vorjahr: 187.643.686,63 Euro)

In 2020 waren die Passivierungen der erhaltenen Anzahlungen aus Zuwendungen höher als die linearen Auflösungen der Sonderposten.

Die Schwerpunkte liegen hier bei den Sonderposten aus Investitionszuwendungen von der EU. Im Teilhaushalt 05 wurden beide Schulgebäude des Weststadt-Campus passiviert. Im Teilhaushalt 11 wurden in Höhe der Buchwerte der potenziellen Verkaufsflächen im Industriepark Schwerin sowie in diesem Zusammenhang hergerichtete Artenschutzvorrangflächen in Plate passiviert.

Des Weiteren ist ein Anstieg zum Vorjahr auf dem Konto Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land (Radfernweg Gadebuscher Str. bis Platz der Jugend) und auf dem Konto Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich (Waisengärten 1. BA Übernahme v. Erschließungsträger) zu verzeichnen.

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 werden nicht gesondert gebildet, um den Verwaltungsaufwand bei der Abstimmung der jährlichen Auflösungsbeträge mit der SAE 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

(74.060.610,70 Euro; Vorjahr: 78.982.702,54 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 Reduzierung aus, was auf die Passivierungen fertiggestellter Maßnahmen in 2020 zurückzuführen 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

(10.152.373,40 Euro, Vorjahr: 9.094.420,61 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

(92.217.200,88 Euro; Vorjahr: 88.953.171,06 Euro)

B 3.1 Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

(74.430.890,65 Euro; Vorjahr: 72.063.111,60 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 Mitarbeiter*innen 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 15,9 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 2019 gewählte Verfahren unverändert fortgesetzt.

B 3.2 Steuerrückstellungen

(208.029,00 Euro; Vorjahr: 139.050,00 Euro)

Wie bereits in den Vorjahren 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 2020 45.000,00 Euro zugeführt.

Des Weiteren gibt es immer noch keine Entscheidung des Bundesverfassungsgerichts in dem Verfahren wegen ernstlicher Zweifel an der Verfassungsmäßigkeit der Höhe der Verzinsung nach § 233 Abgabenordnung (AO) i. V. m. § 238 Abs. 1 S. 1 AO. Es ist weiterhin mit der Absenkung des Zinssatzes ernsthaft zu rechnen, sodass die Landeshauptstadt Schwerin in der Folge erhaltene Zinsen für die Umsatzsteuer ab dem Veranlagungsjahr 2014 teilweise an das Finanzamt zu erstatten hätte. Mit Abschluss der Betriebsprüfung für die Jahre 2014 bis 2016 sind im Januar 2020 neue Bescheide ergangen und Zinsen an die Landeshauptstadt Schwerin ausgezahlt worden. Zinsen zur Umsatzsteuer 2017 hat die Landeshauptstadt Schwerin ebenso erhalten. Zur Abdeckung dieser Verpflichtung wurde der Rückstellung nochmals ein Betrag von 23.979 Euro zugeführt. Dabei wurde eine Reduzierung des Zinssatzes von 0,5 Prozent pro Monat auf 0,25 Prozent pro Monat angenommen.

B 3.3 Sonstige Rückstellungen

(17.578.281,23 Euro; Vorjahr: 16.751.009,46 Euro)

Der Bilanzwert in dieser Position erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 827.271,77 Euro (+4,9 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.

Im Haushaltsjahr 2020 sind die letzten Verträge zur Altersteilzeit ausgelaufen. Es wurde der noch in der Rückstellung vorhandene Bestand i. H. v. 23.880,71 Euro vollständig in Anspruch genommen.

- **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 2020 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 2019 zum Bilanzstichtag 31.12.2020 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 2020 und die oben genannte Fortschreibung der wesentlichen Verfahren.

Die Rückstellung wurde für Verfahren aus den Jahren vor 2020, die in 2020 eine Erledigung erfahren haben, in Anspruch genommen bzw. ertragswirksam aufgelöst. Die Übersichten sind als **Anhangsanlage 1** beigefügt.

- **Sanierung von Altlasten - Deponie Finkenkamp**

Mit dem Jahresabschluss 2020 wurde die Rückstellung für die Sanierung von Altlasten nicht in Anspruch genommen, weil kein Aufwand gebucht wurde.

Die Sanierung der Altlast Deponie Finkenkamp wurde in 2020 abgeschlossen. Bis ins Jahr 2025 läuft nun noch die Nachsorge.

- **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.

Im Haushaltsjahr 2020 erhielt die Landeshauptstadt Schwerin die Endabrechnungen vom Landkreis Ludwigslust/Parchim für die Jahre 2013 bis 2018 und die Quartalsabrechnungen für das Jahr 2019.

Demzufolge konnte mit dem Jahresabschluss 2020 eine Inanspruchnahme der Rückstellung i. H. v. 349.180,24 Euro erfolgen.

Die Jahresabrechnung 2019, die Abrechnung für das IV. Quartal 2020 und die Jahresabrechnung 2020 sind noch ausstehend.

Es verbleiben in der Rückstellung Mittel i. H. v. 517.643,92 Euro.

- Verlustausgleich des Eigenbetriebes SDS- Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen
Gemäß § 35 Absatz 1 Nr.9 GemHVO-Doppik sind für sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten, hier dem Eigenbetrieb SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin (SDS) Rückstellungen zu bilden.

In 2015 wurden erstmalig Mittel i. H. v. 327.769,90 Euro zugeführt, weil mit dem Jahresabschluss 2015 des Eigenbetriebes 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 Eigenbetriebes SDS 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 SDS für 2017 wurde ein Verlust i. H. v. 173.457 Euro ausgewiesen. Im Zuge von Flurstücksübertragungen der SDS an die Landeshauptstadt und von der Landeshauptstadt an die SDS wurde eine Zuführung auf den Beteiligungswert SDS 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 Eigenbetriebs SDS wurde durch die Korrekturen der Jahresabschlüsse für die Jahre 2012 bis 2015 erreicht. Dies erfolgt in der Weise, dass die dem Jahresabschluss 2016 des Eigenbetriebs 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 Eigenbetriebes geführt, so dass die Rückstellungen entsprechend aufgelöst werden konnten. In der Rückstellung ist der im vorläufigen Jahresabschluss 2018 des Eigenbetriebes 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 SDS 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.

Für 2020 ist keine Zuführung zur Rückstellung notwendig, weil durch den Eigenbetrieb kein Fehlbetrag ausgewiesen wird, der nicht durch Eigenkapital gedeckt ist.

- Verzinsung Gewerbesteuer

Mit dem Jahresabschluss 2018 wurde erstmals 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.

Mit dem Jahresabschluss 2019 wurden weitere 150.000 Euro der Rückstellung zugeführt.

Zu der bisherig gebildeten Rückstellung für Gewerbesteuerzinsen wird vor dem Hintergrund der noch nicht entschiedenen Rechtsfrage nach Einschätzung des Fachdienstes 20 für 156 neue Einzelfälle zum 31.12.2020 ein zusätzlicher Rückstellungsbedarf i. H. v. 150.000 Euro als sachgerecht eingeschätzt. Dieser Betrag wird mit dem Jahresabschluss 2020 der Rückstellung zugeführt. Demnach beträgt der Gesamtbetrag der Rückstellung 600.000 Euro. 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. Zum 31.12.2019 bestanden Rückstellungen von 727.729,42 Euro. Davon wurden im Jahr 2020 Rückstellungen i. H. v. 15.580,58 Euro in Anspruch genommen.

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

- Nachzahlung öffentliches Interesse Straßenreinigung

Gemäß § 35 Absatz 1 Nr.9 GemHVO-Doppik sind für sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten, hier dem Eigenbetrieb SDS - Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin (SDS), Rückstellungen zu bilden.

Im Haushaltsjahr 2020 wurde für das Jahr 2019 im Produkt 53701 – Abfallwirtschaft für das öffentliche Interesse an der Straßenreinigung (Reinigung öffentliche Straßen, Papierkorbentleerung) eine Nachzahlung i. H. v. 50.323 Euro fällig. Die Nachzahlung ergibt sich durch die Änderung der Straßenreinigungsgebührensatzung (Beschluss der Stadtvertretung vom 02.12.2019 - Drs.-Nr. 00085/2019).

Für diese Nachzahlung wurde mit dem Jahresabschluss 2019 eine sonstige Rückstellung für sonstige finanzielle Verpflichtungen i. H. v. 50.323 Euro gebildet. Diese wurde im Haushaltsjahr 2020 in voller Höhe in Anspruch genommen.

- Rückstellung IT

Gemäß § 35 Absatz 1 Nr.9 GemHVO-Doppik sind für sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten, hier der Kommunalservice Mecklenburg AöR (KSM AöR), Rückstellungen zu bilden.

Im Haushaltsjahr 2021 wird für das Haushaltsjahr 2020 eine Nachzahlung der Servicescheine 2020 für die Bereiche IT-Betrieb, IT-Schule, Personalabrechnung und Zentrale Vergabestelle fällig.

Da mit den tatsächlichen Istabrechnungen erst im Mai 2021 zu rechnen ist, wird vorsorglich eine Rückstellung i. H. v. 45.000 Euro gebildet.

Abb.: Übersicht über die Rückstellungen 2020

Art der Rückstellung	2020				
	Stand zum 01.01.2020	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Stand zum 31.12.2020
	in Euro				
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	72.063.111,60	-2.158.546,42	-1.597.435,79	6.123.761,26	74.430.890,65
Steuerrückstellungen	139.050,00	0,00	0,00	68.979,00	208.029,00
Rückstellungen für Rekultivierungs- und Nachsorgeverpflichtungen von Deponien sowie für Altlastensanierungen	3.978.120,83	-50.000,00	0,00	0,00	3.928.120,83
Inanspruchnahme Altersteilzeit	23.880,71	-23.880,71	0,00	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	10.654.131,34	-20.954,27	-470.426,64	1.612.617,21	11.775.367,64
Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen	2.094.876,58	-409.368,69	-5.715,13	195.000,00	1.874.792,76
Summe der Rückstellungen	88.953.171,06	-2.662.750,09	-2.073.577,56	8.000.357,47	92.217.200,88

B 4 Verbindlichkeiten

(265.408.207,62 Euro; Vorjahr: 274.469.210,95 Euro)

B 4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

(59.740.315,08 Euro; Vorjahr: 51.445.792,68 Euro)

Diese Bilanzposition weist einen Teil des Bestandes an Investitionskreditverbindlichkeiten aus und ist um 16,12 Prozent gestiegen. Ursächlich hierfür sind neu aufgenommene Investitionskredite im Haushaltsjahr 2020.

B 4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten

(108.686.758,26 Euro; Vorjahr: 130.807.726,40 Euro)

Minderung gegenüber dem Vorjahr um 22,1 Mio. Euro (-16,9 Prozent).

In dieser Position wirken sich zum einen die in 2020 die gezahlten Konsolidierungshilfen von Land und zum anderen das positive Jahresergebnis aus.

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

(26.222.084,67 Euro; Vorjahr: 23.058.136,18 Euro)

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.

B 4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

(38.127.175,23 Euro; Vorjahr: 44.067.439,23 Euro)

B 4.10.2 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

(38.127.175,23 Euro; Vorjahr: 44.067.439,23 Euro)

Veränderung zum Vorjahr: -5.940.264 Euro

Die Verringerung in dieser Bilanzposition resultiert hauptsächlich aus der Reduzierung der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (6120100.31900000) um 7.590.203,46 Euro.

Hier sind die Tilgungsleistungen gegenüber dem Landesförderinstitut inklusive der Sondertilgungen aus der Ablösung von Krediten dargestellt (Tilgungsleistungen regulär: 2.481.420,00 Euro, Sondertilgungen 5.108.783,46 Euro).

Im Unterhaltsbereich hat das städtische Forderungsmanagement mehr Altfälle der Forderungen von Unterhaltsverpflichteten (Verbindlichkeiten gegenüber dem Land), die aus heutiger Sicht nicht einbringbar sind, auf das Konto Sonst. Verbindlichkeiten gegenüber dem Land unbefristet Niederschlagungen gemäß § 7 UVG eingebucht. Daher kam es zur Veränderung zum Vorjahr i. H. v. 1.331.932,28 Euro und eine inhaltliche Verschiebung der Verbindlichkeiten.

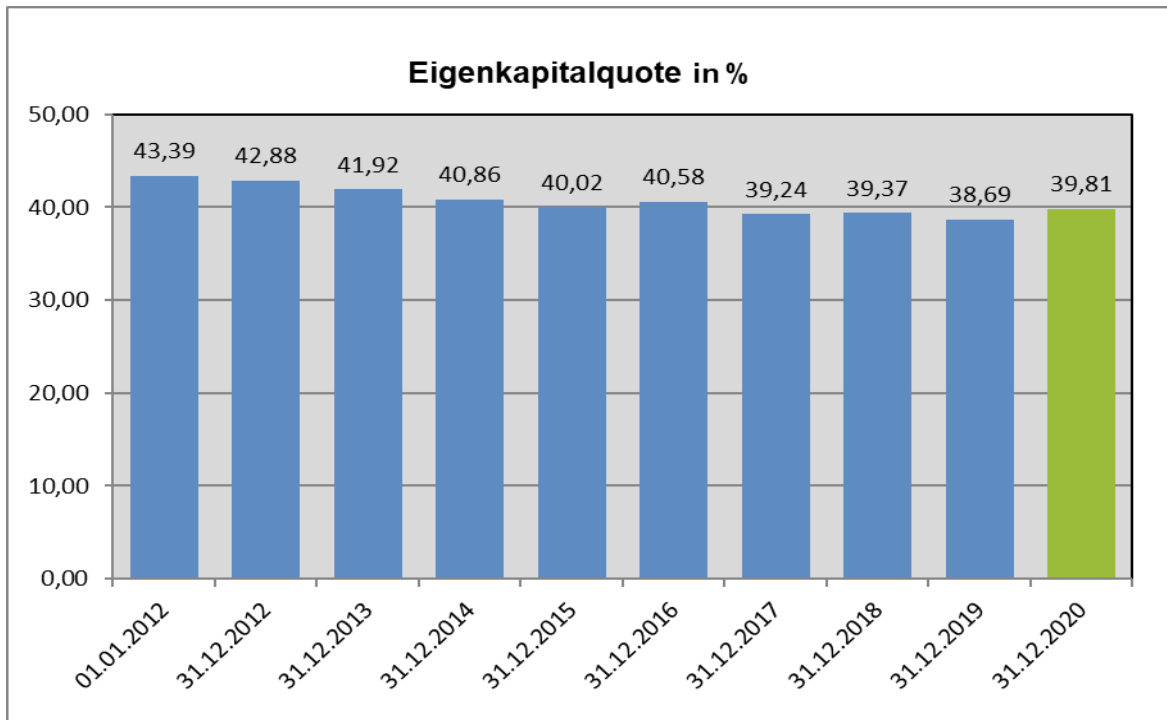
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

(18.901.888,85 Euro; Vorjahr: 14.620.561,85 Euro)

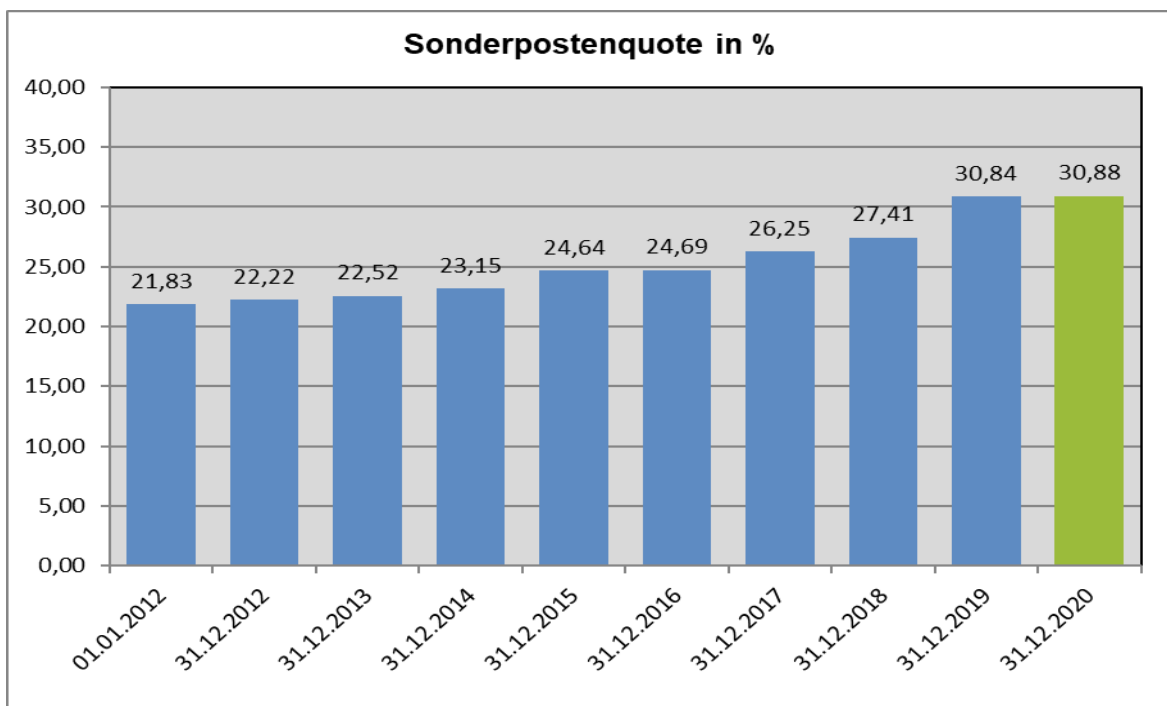
Die Verbindlichkeiten in dieser Position erhöhten sich um 29 % und resultieren weitüberwiegend aus Verwahrungen, die solange die entsprechenden Einzahlungen nicht bestehenden Forderungen zugeordnet werden können, in Höhe des Geldeingangs als Verbindlichkeiten auszuweisen sind.

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 39,1 Prozent am 31.12.2020 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 359.802.085,76 Euro erzielt worden. Damit liegt das Ergebnis um 31.184.324,09 Euro über den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 325.166.072,15 Euro.

In den Erträgen sind Entschuldungs- und Konsolidierungshilfen des Landes i. H. v. insgesamt 5,37 Mio. Euro enthalten (Vorjahr: 11,55 Mio. Euro). Nähere Erläuterungen sind in den Erläuterungen zur Pos. 2 der Ergebnisrechnung zu entnehmen.

Das Haushaltsjahr 2020 war durch die Coronapandemie mit vielen Unsicherheiten behaftet. Die Veranschlagung des Pandemie-Risikos wurde mit dem Nachtragshaushalt zur besseren Nachvollziehbarkeit auf zwei Ertrags-/Einzahlungspositionen beschränkt. 12 Mio. Euro sind beim Ansatz der Gewerbesteuer und 11,95 Mio. Euro beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer vermindert veranschlagt worden.

Im Ergebnis sind beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer erwartungsgemäß Mehrerträge zu verzeichnen. Erwartungsgemäß deshalb, weil mit dem Nachtragshaushalt alle neben der Gewerbesteuer prognostizierten Risiken in dieser Position vereinigt wurden. Entsprechend dienten die „Mehrerträge“ anteilig i. H. v. 8,334 Mio. Euro der Deckung der Corona bedingten Auswirkungen im gesamten Haushalt (vgl. Drs.-Nr. 00469/2020).

Darüber hinaus wurde im Wege einer Eilentscheidung durch den Hauptausschuss ein Verlustausgleich gegenüber der Nahverkehr Schwerin GmbH i. H. v. 0,57 Mio. Euro aus den Mehrerträgen gedeckt (vgl. Drs.-Nr. 00577/2020).

Aus den Mehrerträgen beim Gemeindeanteil aus der Einkommenssteuer konnten auch die Corona bedingten Ausfälle bei den Erträgen gedeckt werden.

Im Ergebnis ist die zusätzliche KdU-Entlastung des Bundes bereits enthalten, was eine enorm positive Wirkung auf das Ergebnis hat. Die KdU-Entlastung soll dauerhaft gewährt werden, so dass auch die kommenden Haushalte korrespondierend entlastet werden. Eine Berücksichtigung im Haushalt 2021/2022 ist bereits erfolgt.

Im Haushaltsjahr 2020 konnte der Theatervertrag mit dem Land geschlossen werden. Dies hat zu einer Entlastung des Haushaltes 2020 auf der Aufwandsseite geführt und hat dauerhaft eine entlastende Wirkung auf den Haushalt der Landeshauptstadt.

Die flankierende Unterstützung von Bund und Land für die Ausfälle bei den Fahrgeldeinnahmen des Nahverkehrs Schwerin hat die Belastung für den Haushalt ebenfalls reduziert.

Im Übrigen wird auf die Erläuterungen zu den Positionen verwiesen.

Steuern und ähnliche Abgaben (Position 1)

Die Erträge aus Steuern und Abgaben liegen mit 102.986.176,13 Euro um 10.860.126,66 Euro über den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 112.795.351,58 Euro. In dieser Position wurden gemäß der Verfügung einer haushaltswirtschaftlichen Sperre gemäß § 51 KV M-V Mehreinzahlungen i. H. v. insgesamt 4.850.000 Euro eingesetzt.

Steuern und Abgaben spiegeln sich ausschließlich im Teilhaushalt 15 wider.

Gewerbsteuererträge (brutto) wurden insgesamt i. H. v. 35,2 Mio. Euro erzielt. Abzüglich der in der haushaltswirtschaftlichen Sperre verfügbaren Mehrerträge i. H. v. 850.000 Euro sind das bei einer Gesamtermächtigung von 25,7 Mio. Euro Mehrerträge von 8.650.000 Euro.

Zur Nachtrags-Veranschlagung der Gewerbesteuer zur Abfederung der Risiken aus der Coronapandemie wurde bereits in den Erläuterungen zur Position 10 ausgeführt. Die Gewerbsteuererträge 2020 haben sich weniger negativ entwickelt, als zunächst erwartet. Es zeigt sich, dass die für die Gewerbesteuer in Schwerin relevanten Branchen im Jahr 2020 weniger als erwartet betroffen waren. Die Auswirkungen der Coronapandemie auf die betrieblichen Ergebnisse und die Gewerbesteuer insgesamt könnten sich aber in den Folgejahren noch deutlicher zeigen (Verlustvorträge).

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wurde insgesamt i. H. v. 32,2 Mio. Euro erzielt. Abzüglich der haushaltswirtschaftlichen Sperre verfügbaren Mehrerträge i. H. v. 4,0 Mio. Euro sind das bei einer Gesamtermächtigung von 21,9 Mio. Euro Mehrerträge von 6,3 Mio. Euro.

Zur Nachtrags-Veranschlagung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer zur Abfederung der Risiken aus der Coronapandemie wurde bereits in den Erläuterungen zur Position 10 ausgeführt.

Im Jahr 2020 wurde der Ansatz für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer um ca. 300.000 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 Erträge i. H. v. 530.000 Euro weniger erzielt. Per Runderlass vom 10. März 2020 wurden Ausgleichszahlungen gemäß § 10 AG-SGB II i. H. v. 5.916.100 Euro beschieden. In einem weiteren Runderlass vom 15. Mai 2020 bekam die Stadt Schwerin eine Ausgleichszuweisung gemäß § 10 AG-SGB II aus der zusätzlichen Wohngeldeinsparung 2019 i. H. v. 1.193.200 Euro, welche in 2020 zu verbuchen war. Mit einem Ansatz von 7.640.000 Euro wurde zu positiv geplant.

Die Entscheidung der Stadtvertretung zur pandemiebedingten Aussetzung der Übernachtungssteuer wirkt sich ertrags- und einzahlungsmindernd aus.

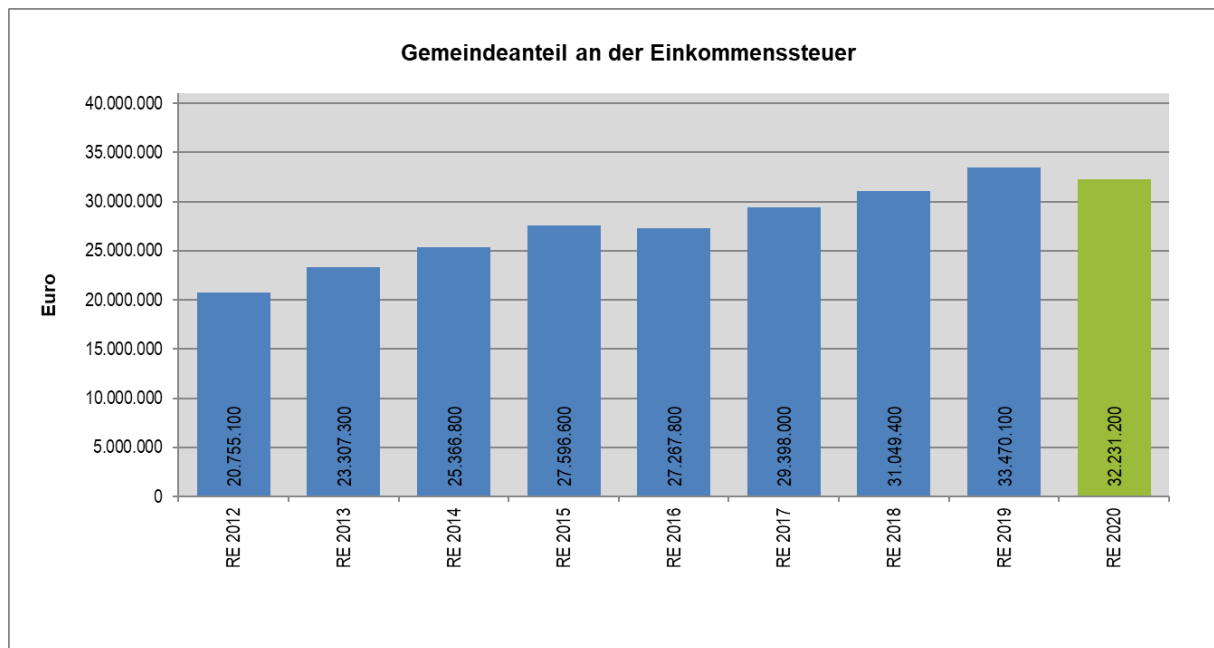
Nachfolgend wird auf die Entwicklung der wesentlichen Erträge in dieser Position eingegangen:

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.

Zur Nachtrags-Veranschlagung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer zur Abfederung der Risiken aus der Coronapandemie wurde bereits in den Erläuterungen zur Position 10 ausgeführt.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung seit 2012:



Gewerbsteuer

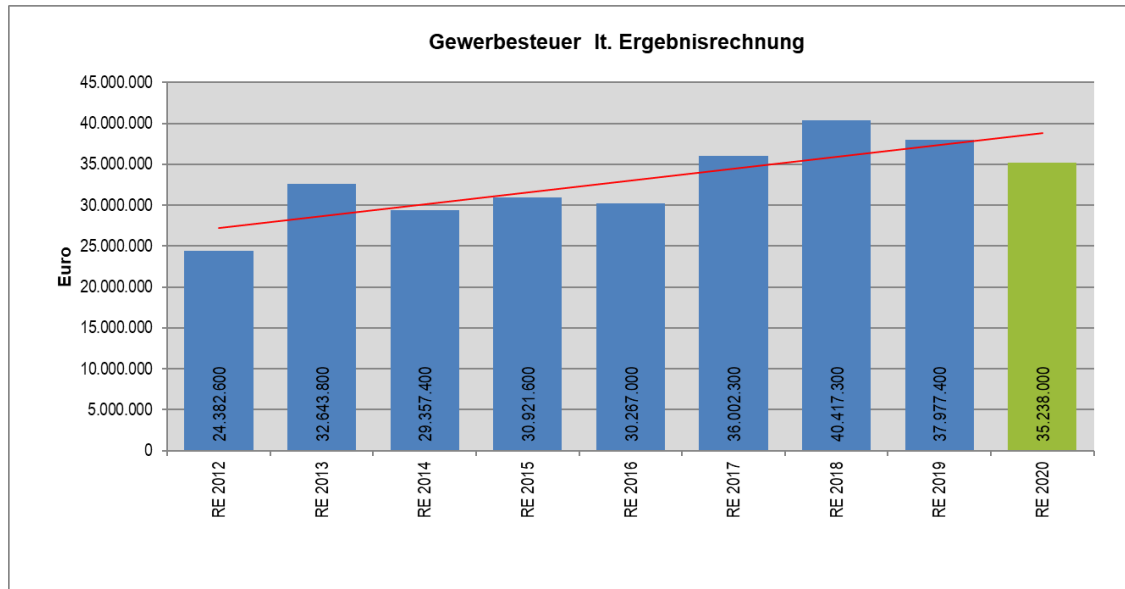
Die Gewerbsteuer ist der Höhe nach die wichtigste originäre Gemeindesteuer. Der Hebesatz für die Gewerbsteuer betrug von 2009 bis 2017 420 v. H. Ab 2018 wurde der Hebesatz auf 450 v. H. angehoben. Die Gewerbsteuer ist eine unbeständige Ertragsquelle. Sie ist konjunkturabhängig und weist in der Regel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

Bedingt durch die Coronapandemie sind die Gewerbesteuereinnahmen gegenüber dem Vorjahr gesunken. Für die ausgefallenen Erträge wurde vom Land ein pauschaler Ausgleich i. H. v. 8,0 Mio. Euro gemäß §36 Absatz 2 und 6 FAG M-V gewährt, der in der Position 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge ersichtlich wird.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung seit 2012:



Vom Gewerbesteuer-Istaufkommen ist die Gewerbesteuerumlage abzuführen.

Grundsteuer B

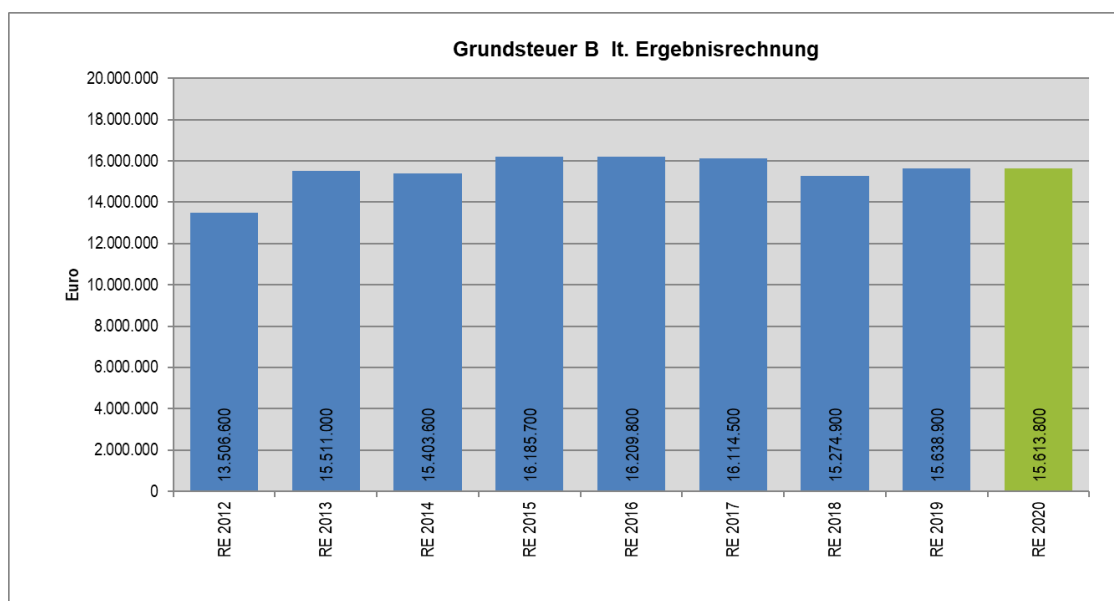
Die Grundsteuer ist eine Steuer auf das Eigentum an Grundstücken und deren Bebauung sowie auf das Eigentum an grundstücksgleichen Rechten (Substanzsteuer). Gesetzliche Grundlage für die Grundsteuer ist das Grundsteuergesetz.

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 ist weiter 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. Saldiert dürfte sich fortschreitend ein Zugang ergeben.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung seit 2012:



Zuwendungen, Allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Position 2)

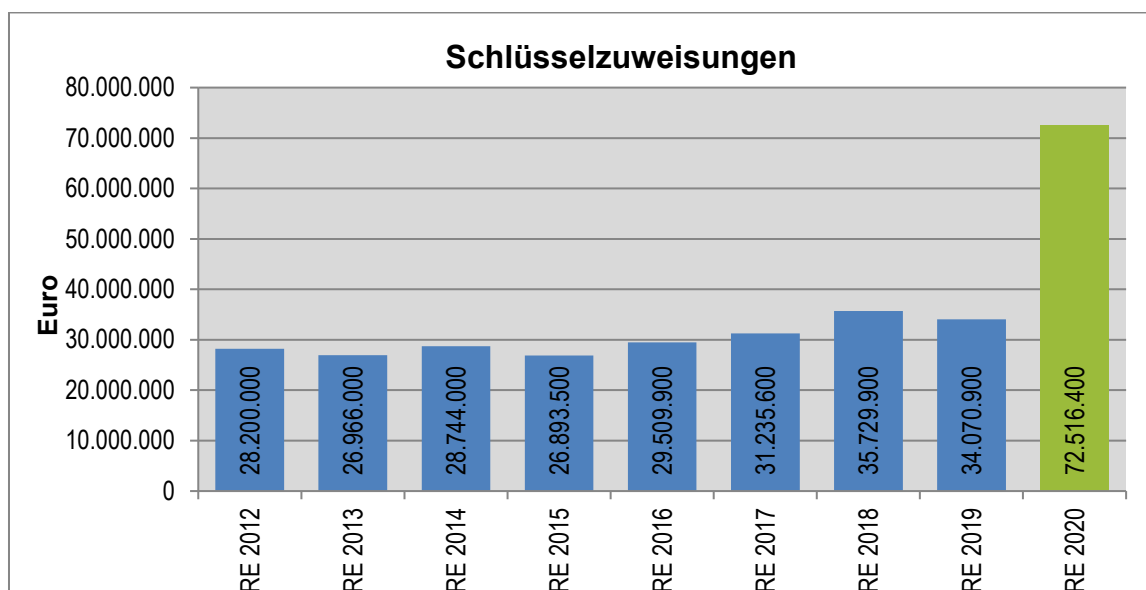
Die Erträge aus Zuwendungen, Allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge liegen mit 100.431.232,11 Euro um 11.670.101,03 Euro über den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 72.728.709,88 Euro.

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

Schlüsselzuweisungen

Am 09.04.2020 trat das neue Finanzausgleichsgesetz M-V (FAG) in Kraft. Mit dem neuen FAG wurden die Zuweisungen insgesamt neu strukturiert. Bei den Schlüsselzuweisungen ergibt sich zwar eine Steigerung von 35.490.487,44 Euro im Jahr 2019 auf 75.537.898,76 Euro im Jahr 2020. Allerdings fielen mit dem neuen FAG andere Zuweisungen komplett weg wie z.B. die Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben, die in 2019 knapp 19 Mio. Euro betragen, die Zuweisungen für Träger des ÖPNV, mit ca. 1.635.000 Euro und die Ausgleichszuweisungen zum Familienleistungsausgleich mit ca. 4.672.000 Euro. Insgesamt bringt das neue FAG der Landeshauptstadt Schwerin jedoch deutliche Mehrerträge. Die Gesamtzuweisung nach dem FAG steigt von 71.571.058,46 Euro im Jahr 2019 auf 91.044.959,55 Euro im Jahr 2020.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung seit 2012:



Konsolidierungs- und Entschuldungshilfen

Im Haushaltsjahr 2020 erfolgten Restzahlungen auf die Konsolidierungshilfe für 2017 i. H. v. 1.100.000 Euro und für 2018 i. H. v. 1.200.000 Euro sowie der Abschlag für das Teilziel 2019 i. H. v. 2.409.692,39 Euro und die Restzahlungen auf die Konsolidierungshilfe für 2019 i. H. v. 602.423 Euro und auf die Ausstockung aus dem Konsolidierungsfonds i. H. v. 57.477 Euro. Insgesamt wurden damit 5,37 Mio. Euro als Konsolidierungshilfe gewährt.

Im Vorjahresergebnis waren Konsolidierungs- und Entschuldungshilfen i. H. v. 11,55 Mio. Euro enthalten.

Sonstige allgemeine Zuweisungen

Im Haushaltsjahr 2020 wurden hier die Erträge zum pauschalen Ausgleich der Gewerbesteuermindereinnahmen i. H. v. 8.040.365 Euro gebucht. Diese Erträge waren nicht geplant.

Erträge der sozialen Sicherung (Position 3)

Die Erträge der sozialen Sicherung liegen mit 92.754.363,36 Euro um 2.212.725,36 Euro über den Gesamttermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 79.695.472,38 Euro.

Die Erträge der sozialen Sicherung sind um ca. 2.206.954 Euro höher und die Aufwendungen der sozialen Sicherung um 657.271 Euro geringer ausgefallen als geplant. Hieraus ergibt sich per Saldo eine Ergebnisentlastung i. H. v. 2.864.225 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
in Euro				
04	3.815.558,70	2.684.547,17	-1.131.011,53	2.125.121,21
05	24.199.379,30	22.198.858,97	-2.000.520,33	18.330.586,85
06	62.526.700,00	67.870.957,22	5.344.257,22	59.239.764,32
gesamt	90.541.638,00	92.754.363,36	2.212.725,36	79.695.472,38

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. 322.300 Euro verbucht worden. Im Produkt 36600 – Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit war planungsseitig von höheren Erträgen in der Jugendsozialarbeit auszugehen, welche nicht eingetreten sind. Daher kam es in 2020 zu einer um 187.400 Euro geringeren Erfüllung.

In den Jahren 2017 bis 2019 kam es bei den Erstattungen der Kosten für die unbegleiteten minderjährigen Ausländer zu doppelten Sollstellungen (personenbezogene und pauschale Sollstellungen). Eine Bereinigung der fehlerhaften Sollstellungen (Geldforderungen) bewirkte im Jahr 2020 einen Minderertrag von rund 600.000 Euro.

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 2020 geltenden Änderungen des Kindertagesförderungsgesetzes M-V zurückzuführen.

Mit der erneuten Novellierung des Kindertagesförderungsgesetzes Mecklenburg-Vorpommern (KiföG M-V) wurde die Struktur der Finanzierung zum 01.01.2020 grundlegend geändert. Bisher wurden die Kosten für die Kindertagesförderung gemeinsam durch das Land, die Landeshauptstadt Schwerin zum einen als örtlicher Träger der öffentlichen Jugendhilfe und zum anderen als Wohnsitzgemeinde sowie durch die Eltern finanziert. Mit der Novellierung entfallen die Eltern nunmehr als Anteilsfinanziers.

Die Kosten, die die mit den Kita-Trägern verhandelten Entgelte (Platzkosten) ausmachen, werden gemäß §§ 25 ff. KiföG M-V somit nur noch durch das Land zu einem Anteil von 54,5 % und die Landeshauptstadt Schwerin mit einem Kostenanteil von 45,5 % getragen.

Teilhaushalt 06 Soziales

Die höheren Erträge sind im Wesentlichen im Produkt 31209 – Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II erzielt worden. Aufgrund einer gesetzlichen Änderung im § 46 SGB II im Laufe des Jahres 2020 beteiligte sich der Bund mit bis zu 74 % an den Leistungen für Unterkunft und Heizung nach SGB II (vorher: bis zu 49 %) Hier kam es unterjährig und auch gegenüber dem Vorjahr zu rund 5.000.000 Euro Mehrerträgen.

Im Produkt 31107 – Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung kam es aufgrund des in 2020 erhöhten Aufwandsvolumens entsprechend erhöhte Erträge. Die Leistungen nach Kap. 4 SGB XII werden im Rahmen der Bundesauftragsverwaltung erbracht, der Bund erstattet die Aufwendungen zu 100 %.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Position 4)

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten liegen mit 7.230.193,86 Euro um 1.768.552,24 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 8.631.843,06 Euro.

Überwiegend Corona bedingt sind in einigen Teilhaushalten Mindererträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zu verzeichnen. Dies betrifft insbesondere:

- Teilhaushalt 03 Kultur mit Mindererträgen über ca. 200.000 Euro durch weggefallene Erträge aus den geplanten Unterrichtsgebühren im Konservatorium „Johann W. Hertel sowie durch weggefallene Erträge aus den geplanten Kursgebühren bei der Volkshochschule „Ehm Welk“ (entsprechend ist auch ein Rückgang bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und bei den sonstigen Aufwendungen zu verzeichnen)
- Teilhaushalt 05 Bildung und Sport mit Mindererträgen im Produkt Schwimmhalle von 150.000 Euro und im Produkt Sportanlagen von 280.000 Euro. Es wurden Ansätze i. H. v. 850.000 Euro als öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte geplant, aber als interne Leistungsverrechnung zwischen dem Bereich Schule und Sport gebucht.
- Teilhaushalt 07 Ordnung mit ca. 140.000 Euro (Verwaltungsgebühren) Weniger Bußgelder bedeuten auch weniger Gebühren/ weniger Kostenbescheide im Ruhverkehr.
- Teilhaushalt 10 Verkehr mit Mindererträgen i. H. v. 305.000 Euro für Parkgebühren und Sondernutzungsgebühren

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Position 5)

Die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten liegen mit 3.266.006,67 Euro um 529.679,35 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 2.734.956,99 Euro.

Corona bedingt sind in einigen Teilhaushalten Mindererträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten zu verzeichnen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 6)

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegen mit 20.777.647,12 Euro um 590.794,62 Euro über den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 20.374.195,51 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. 190.000 Euro verbucht worden. Daher entstanden in dieser Position Mehrerträge.

Im Produkt Finanzen sind Mindererträge i. H. v. 340.000 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 4.004.699,19 Euro um 481.663,53 Euro über den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 1.420.749,76 Euro.

Mindererträge sind insbesondere im Produkt Beteiligungen (TH 14) durch die ausgefallene Gewinnabführung der [REDACTED] (736.000 Euro) zu verzeichnen. Die Eigenkapitalverzinsung vom Eigenbetrieb Schweriner Abwasserentsorgung (SAE) ist um 337.000 Euro höher ausgefallen als geplant. Für die Zuwendung nach den steuerrechtlichen Vorschriften von der Kita gGmbH sind Mehrerträge von 400.000 Euro zu verzeichnen.

Darüber hinaus wurden im Teilhaushalt 15 Zentrale Finanzdienstleistungen Mehrerträge bei der Vollverzinsung der Gewerbesteuer i. H. v. 250.000 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) – 2020 i. H. v. von insgesamt 580.400 Euro.

Sonstige laufende Erträge (Position 9)

Die sonstigen laufenden Erträge liegen mit 28.351.767,32 Euro um 7.667.144,48 Euro über den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 26.784.792,99 Euro.

Verbessernd haben sich folgende Faktoren ausgewirkt:

Im Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung sind in dieser Position im Produkt Finanzen Mehrerträge i. H. v. 364.696 Euro entstanden, da die Versicherungserstattungen hier zu verbuchen waren, aber in der Position 6 geplant wurden.

In dieser Position wurden die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen gebucht. Im Haushaltsplan waren hierfür keine Ansätze geplant. Im Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung wurden aus der Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen insgesamt Erträge i. H. v. 1.597.437 Euro und aus der Auflösung der Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren Erträge i. H. v. 470.426,64 Euro gebucht.

Der TH 11 weist eine Gesamtermächtigung von 2.888.751,62 Euro und ein Ergebnis von 5.401.747,07 Euro aus. Im Produkt Liegenschaften beträgt die Gesamtermächtigung 2.511.959,69 Euro und das Ergebnis 5.055.755,88 Euro. Die Differenz liegt in den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten. Knapp 3 Mio. Euro Fördermittel wurden bis Ende 2020 an die Stadt für den Industriepark Schwerin ausgezahlt; wovon 2,5 Mio. Euro ertragswirksam aufgelöst wurden. Die Auflösung erfolgte aufgrund von entstandenen Folgekosten des Artenschutzes sowie für vertragsgemäße Zahlungsverpflichtungen gegenüber dem Land für bereits verkaufte Flächen und für Maßnahmen der Kampfmittelberäumung.

Im TH 12 liegt die Gesamtermächtigung bei 62.000 Euro und das Ergebnis bei 1.026.141,49 Euro. Im Produkt Naturschutz und Landschaftspflege liegt die Gesamtermächtigung bei 29.300 Euro und das Ergebnis bei 992.794 Euro. Der Schwerpunkt der Differenz liegt hier bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken; im Speziellen mit 902.214,14 Euro im freiwilligen Landtausch „Siebendorfer Moor“ mit der Landgesellschaft M-V.

Weitere wesentliche Faktoren waren nicht planbare Erträge aus Zuschreibungen bei Finanzanlagen und die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten.

In dieser Position sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten i. H. v. 9.274.231,19 Euro enthalten.

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

TH	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis
		in Euro	
01	Innere Verwaltung	300,00	140.477,24
03	Kultur	212.100,00	239.512,41
04	Jugend	0,00	7.448,66
05	Bildung und Sport	1.771.800,00	2.016.946,13
06	Soziales	300,00	123,62
08	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	2.200,00	364.822,08
10	Verkehr	4.821.400,00	4.535.630,20
11	Stadtentwicklung und Wirtschaft	338.000,00	738.250,52
12	Umwelt	39.400,00	39.916,17
14	Wirtschaftliche Unternehmen	1.087.600,00	482.957,30
15	Zentrale Finanzdienstleistungen	701.900,00	708.146,86
	Summe	8.975.000,00	9.274.231,19

Der Betrag der Auflösung der Sonderposten (SoPo) aus der Anlagenübersicht zum Jahresabschluss 2020 weicht um 466.092,03 Euro von den in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten ab.

Erträge aus der Auflösung von SoPo:

lt. Ergebnisrechnung	9.274.231,19 Euro
lt. Anlagenübersicht	8.808.139,16 Euro
Differenz	466.092,03 Euro

Die Differenz entsteht 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:

- 440 TEuro Auflösung SoPo Flurstücke (1140100.46613200)
- 19 TEuro Auflösung SoPo für Geringwertige Gegenstände (Konto 46613200 in den Produkten 1260100, 1270200, 4240100)

Im Teilhaushalt 14 Wirtschaftliche Unternehmen sind nicht geplante und nicht planbare Erträge aus Zuschreibungen bei Finanzanlagen und Beteiligungen i. H. v. 890.245,46 Euro gebucht. Diese ergeben sich aus der Mehrung der Beteiligungen an den Eigenbetrieben Schweriner Abwasserentsorgung (SAE) und Zentrales Gebäudemanagement (ZGM).

Verschlechternd für diese Position hat sich folgendes ausgewirkt:

Im Teilhaushalt 07 im Fachdienst Ordnung wurden im Jahr 2020 etwa 200.000 Euro weniger Verwarn- und Bußgelder eingenommen als in den Vorjahren. Grund dafür ist vorwiegend die Coronapandemie, durch die vermehrt neue Aufgaben für den kommunalen Ordnungsdienst anfielen.

Die Mitarbeiter des Ordnungsamtes waren das ganze Jahr über immer wieder bei Beschwerden in Geschäften, Gaststätten, auf Märkten unterwegs und haben die verordnete Maskenpflicht und Abstände kontrolliert. Das Gesundheitsamt wurde bei den Quarantäneüberprüfungen unterstützt. Vor allem im Sommer ging es darum, Menschengruppen aufzulösen oder wenigstens die geforderten Mindestabstände durchzusetzen. Seit Anfang Dezember galt es dann, die neue Maskenpflicht im Freien in der Schweriner Innenstadt zu kontrollieren sowie das durch die Allgemeinverfügung der LHS angeordnete Alkoholverbot durchzusetzen. Besonders auffällig ist der Rückgang an Geschwindigkeitsverstößen, die mit den stationären Blitzersäulen festgestellt wurden, denn durch Homeoffice und Shutdown waren deutlich weniger Fahrzeuge auf den Straßen unterwegs.

Auch bei der mobilen Geschwindigkeitsüberwachung macht sich die Pandemie bemerkbar. Vor allem im Dezember, als der Ordnungsdienst verstärkt in der Innenstadt unterwegs war und die Maskenpflicht kontrollieren musste, war die mobile Anlage kaum aufgebaut.

Die während der Pandemie neu zu erledigenden Aufgaben haben sich auch bei der Kontrolle des ruhenden Verkehrs bemerkbar gemacht. Die Anzahl der kontrollierten Falschparker ist von 41.000 (2019) auf knapp 27.500 gesunken.

Im Teilhaushalt 13 Städtebauliche Sondervermögen wurden in dieser Position Erträge von 400.000 Euro veranschlagt, erzielt wurde ein Ertrag von 243.715,61 Euro.

Die Differenz resultiert hauptsächlich aus dem Umstand, dass in einem Sondervermögen geplante Erträge von 150.000 Euro aus Ausgleichsbeträgen nicht eingebracht werden konnten.

Summe der Aufwendungen (Position 19)

In der Ergebnisrechnung 2020 sind Aufwendungen i. H. v. 345.005.507,18 Euro entstanden. Damit liegt das Ergebnis um 13.984.640,32 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 322.313.652,26 Euro.

Folgende Aufwandsansätze wurden überplanmäßig bereitgestellt:

Position	Teil- haushalt	Betrag	Empfänger bzw. Zweck
		in Euro	
13	05	200.000,00	Mehraufwendungen für die Digitalisierung an Schulen (Drs.-Nr. 00469/2020)
	05	200.000,00	Mehraufwendungen für den Schullastenausgleich an andere Träger (Drs.-Nr. 00469/2020)
	08	250.000,00	Corona bedingte Mehraufwendungen für die Beschaffung von Schutzkleidung und Desinfektionsmaterial (Drs.-Nr. 00380/2020 und 00469/2020)
	08	200.000,00	Corona bedingte Mehraufwendungen für die Einrichtung des Impfzentrums (Drs.-Nr. 00469/2020)
15	05	60.000,00	Corona bedingte Mehraufwendungen Liquiditätshilfe „Interessengemeinschaft Teamsport“ (Drs.-Nr. 00469/2020)
	11	165.000,00	Corona bedingte Mehraufwendungen Verlustausgleich Stadtmarketing Gesellschaft Schwerin mbH (Drs.-Nr. 00469/2020)
	10	1.300.000,00	Corona bedingte Mehraufwendungen Verlustausgleich Nahverkehr Schwerin GmbH (Drs.-Nr. 00469/2020)
	10	568.249,47	Corona bedingte Mehraufwendungen Verlustausgleich Nahverkehr Schwerin GmbH (Drs.-Nr. 00577/2020)
	14	444.000,00	Corona bedingte Mehraufwendungen Verlustausgleich Zoo Schwerin gGmbH (Drs.-Nr. 00469/2020)
16	04	4.900.000,00	Mehraufwendungen im Bereich Jugend (Drs.-Nr. 00469/2020)
18	09	46.000,00	Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Beschluss OB
19	gesamt	8.333.249,47	

Die Deckung erfolgte vollständig aus Mehrerträgen beim Gemeindeanteil aus der Einkommenssteuer (Position 1).

Insbesondere wird auf die Ausführungen zur Position 15 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen verwiesen (Theaterpakt).

Personal- und Versorgungsaufwendungen (Positionen 11, 12)

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen liegen mit 64.530.342,61 Euro um 1.865.757,39 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Abzüglich der verfügbaren haushaltswirtschaftlichen Sperre i. H. v. 850.000 Euro ergibt sich ein Minderaufwand von 1.015.757,39 Euro. Das Vorjahresergebnis lag bei 58.330.797,40 Euro.

In der Position 12 – Versorgungsaufwendungen wird mit dem Jahresabschluss eine Unterschreitung der Gesamtermächtigungen um ca. 635.485,03 Euro ausgewiesen. Diese hängt ursächlich mit der Buchungssystematik für die Pensions- und Beihilferückstellungen zusammen (siehe auch Anhangserläuterung zu Bilanzposition 1.3.8).

Im Ergebnis wurden die Personalaufwendungen im Jahr 2020 nicht in vollem Umfang benötigt. Minderaufwendungen ergaben sich durch:

- zeitliche Verschiebung der Nachbesetzung von vakanten Stellen, überwiegend Corona bedingt,
- keine geplante Tarifierhöhung ab 01.09.2020 in Höhe von 2% eingetreten,
- Einsparung bei Honoraraufwendungen und Personalkosten für geringfügig Beschäftigte (z.B. Ausfall von Kursen und Unterrichtsstunden durch Corona im Konservatorium und in der Volkshochschule)
- geringere Heilfürsorgeaufwendungen für die Feuerwehrbeamten
- Umstellung Zahlung der Versorgungsbezüge (es erfolgten in 2020 keine Abschlagszahlungen mehr, die jährliche Abrechnung erfolgt einmal jährlich zu Beginn des Folgejahres)
- geringere Zahlung der Beihilfe für Versorgungsempfänger

Dagegen stehen Mehraufwendungen unter anderem durch:

- tarifliche Corona-Sonderzahlung (nicht geplant)
- Erhöhung der Sitzungsgelder durch die Anwendung der neuen Entschädigungsverordnung
- Erhöhung Versorgungsumlage

Im Teilhaushalt 08 Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz werden in der Position 11 – Personalaufwendungen Mehraufwendungen i. H. v. 1,3 Mio. Euro über den Ansatz ausgewiesen. Dies resultiert aus der Buchung der Pensions- und Beihilferückstellungen im Teilhaushalt mit 1.638 TEuro, die zentral im Teilhaushalt 01 geplant waren.

Sach- und Dienstleistungen (Position 13)

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 46.552.619,83 Euro um 2.183.118,47 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 44.710.601,77 Euro.

Minderaufwendungen in dieser Position sind vor allem dadurch zu verzeichnen, dass die korrespondierenden Auszahlungsansätze für laufende Auszahlungen nach § 8 Nr. 5 h) der Haushaltssatzung i. H. v. 2.415.025,75 Euro als Deckung für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zur Verfügung gestellt wurden. Dies betrifft insbesondere die Teilhaushalte 05 Bildung und Sport und 10 Verkehr. Die Aufwandsansätze wurden entsprechend gesperrt.

Teilhaushalt 13 Städtebauliche Sondervermögen

Die Bewilligung von Städtebaufördermitteln ist im Haushaltsjahr 2020 geringer ausgefallen als geplant. Entsprechend weniger Aufwendungen konnten im Haushaltsjahr 2020 getätigt werden. Im Ergebnis dessen kam es in dieser Position zu einer Übererfüllung von 0,61 Mio. Euro.

Abschreibungen (Positionen 14)

Die Aufwendungen für Abschreibungen liegen mit 23.671.854,06 Euro um 862.583,47 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 22.930.451,99 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		
01	Innere Verwaltung	30.300,00	506.955,85	476.655,85
02	Bürgerservice	2.800,00	10.501,55	7.701,55
03	Kultur	654.400,00	694.940,76	40.540,76
04	Jugend	500,00	9.978,94	9.478,94
05	Bildung und Sport	6.467.500,00	7.653.789,68	1.186.289,68
06	Soziales	3.700,00	467,26	-3.232,74
07	Ordnung	77.800,00	75.196,76	-2.603,24
08	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	333.200,00	1.438.840,02	1.105.640,02
09	Bauen	0,00	0,00	0,00
10	Verkehr	13.411.800,00	11.824.679,67	-1.587.120,33
11	Stadtentwicklung und Wirtschaft	564.300,00	487.757,36	-76.542,64
12	Umwelt	132.400,00	109.904,86	-22.495,14
13	Städtebauliche Sondervermögen	0,00	116.417,32	116.417,32
14	Wirtschaftliche Unternehmen	1.221.300,00	742.424,03	-478.875,97
	Summe	22.900.000,00	23.671.854,06	771.854,06

Der Abschreibungsbetrag der Anlagenübersicht zum Jahresabschluss 2020 weicht um 1.326.239,94 Euro von der in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Abschreibung ab.

Afa lt. Ergebnisrechnung 23.671.854,06 Euro

Afa lt. Anlagenübersicht 22.345.614,12 Euro

Differenz 1.326.239,94 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 924 TEuro. Diese werden nicht in der Spalte Abschreibungen der Anlagenübersicht dargestellt. Wesentliche Buchungen sind:

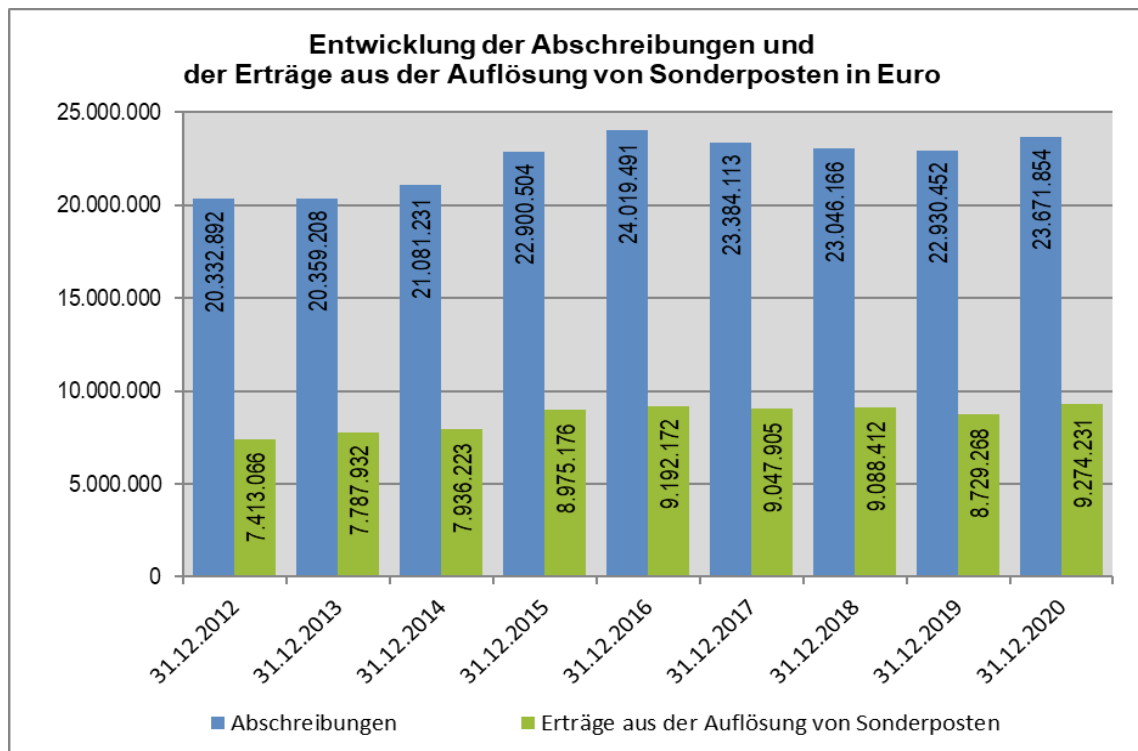
- 186 TEuro Abschreibung auf Zuschüsse für Straßenentwässerungs-Anlagen (5410100.5321000)
- 225 TEuro außerplanmäßige Abschreibungen im Zuge von Nachaktivierungen aus Vorjahren (Konto 53920000)
- 509 TEuro diverse Direktbuchungen aus Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (Konto 53860000)

Des Weiteren begründet sich die Differenz aus Abschreibungen, die auf das Umlaufvermögen (188 TEuro in Produkten 1140100, 5111000 und 511200) sowie auf Finanzanlagen (214 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 Städtebauliche Sondervermögen

In dieser Position werden die Abschreibungen auf das Umlaufvermögen ausgewiesen.

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 63.432.650,21 Euro um 10.593.738,61 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 27.992.096,65 Euro.

Im Haushaltsjahr 2020 konnte der Theatervertrag mit dem Land geschlossen werden. Dies hat zu einer Entlastung des Haushaltes 2020 auf der Aufwandsseite geführt und hat dauerhaft eine entlastende Wirkung auf den Haushalt der Landeshauptstadt. Insgesamt waren für das Theater Aufwendungen i. H. v. 11,1 Mio. Euro geplant (6,6 Mio. Euro als Betriebskostenzuschuss und 4,4 Mio. Euro Aufwendungen für die

Weiterleitung der Landeszuweisungen aus dem FAG und dem Landeshauptstadtvertrag). Da für die genannten Zuweisungen in 2020 keine Erträge zu verzeichnen waren, sind auch die entsprechenden Aufwendungen für die Weiterleitung dieser Zuweisungen nicht geflossen. Damit ergeben sich für das Theater Minderaufwendungen von insgesamt 10,9 Mio. Euro.

Die Abweichung zum Vorjahr ergibt sich aus den Auswirkungen des neuen KiföG M-V, dass ab 2020 in Kraft getreten ist. Danach werden nicht mehr Aufwendungen der sozialen Sicherung (Weiterleitung der Landesmittel, Stadtanteil, Mittel für die Elternentlastung und die Kostenübernahme für die Elternbeiträge) in der Position 16 gebucht, sondern Zuweisungen und Zuschüsse für Platzkosten in dieser Position.

Aufwendungen der sozialen Sicherung (Position 16)

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung liegen mit 120.165.856,33 Euro um 614.202,37 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 143.059.899,55 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 Zahlungsvorgängen 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
in Euro				
04	32.748.858,70	32.710.466,78	-38.391,92	27.812.266,84
05	2.831.800,00	2.488.789,69	-343.010,31	34.703.207,61
06	85.199.400,00	84.966.599,86	-232.800,14	80.544.425,10
gesamt	120.780.058,70	120.165.856,33	-614.202,37	143.059.899,55

Teilhaushalt 04 - Jugend:

Im Bereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe kam es im Jahr 2020 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 2020 waren es schon 51 verfügte I-Helfer. Eine Ursache im Anstieg der Fallzahlen liegt in der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes. Mit dem In-Krafttreten der letzten Stufe im Jahr 2019, traten auch für die Zusammenarbeit der Rehaträger, welche im Rahmen des Bundesteilhabegesetzes zu beteiligen sind, Jugendhilfe nach dem SGB VIII und Sozialhilfe SGB XII Neuerungen innerhalb des SGB IX in Kraft. Diese führen aktuell dazu, dass die Jugendhilfe in mehr Fällen zuständig geworden ist. So haben sich zum Beispiel im Bereich der Integrationshilfen in Schule, Kita und Hort die Fallzahlen vervierfacht und die Kosten versiebenfacht. Hauptursächlich wird hier die Inklusionsstrategie des Landes Mecklenburg-Vorpommern gesehen.

Anfang 2019 und 2020 haben Vertragsverhandlungen bei freien Trägern der Jugendhilfe stattgefunden. Hierdurch ergibt sich eine Steigerung der Fachleistungsstundensätze bzw. Tagessätze um durchschnittlich 11 Prozent. Im Bereich Hilfe zur Erziehung gibt es sowohl im stationären wie im ambulanten Bereich einen Anstieg der Fallzahlen.

Ein auffälliger Anstieg der Fallzahlen ist in der Hilfeart § 31 SGB VIII Sozialpädagogische Familienhilfe zu beobachten. Waren es 2016 noch 174 Fälle durchschnittlich im Monat sind es 2020 bereits 259 Hilfen durchschnittlich pro Monat.

Der Anstieg lässt sich auch auf die Bevölkerungsentwicklung in den Jahren ab 2016 zurückführen. Hierbei sind auch steigende Fallzahlen in Familien mit Hintergrund Flucht und Asyl zu verzeichnen.

Weiterhin sollen durch ambulante Hilfen, oftmals kostenträchtigere stationäre Hilfen vermieden werden. Hinzu kommt, dass die sozioökonomischen Rahmenbedingungen in der Landeshauptstadt Schwerin es aktuell nicht zulassen, dass wir gerade in diesem Bereich von einem Rückgang der Hilfen ausgehen können. Die benannten Rahmenbedingungen beinhalten auch den engen Zusammenhang mit Familien, welche regelmäßig unterstützende Leistungen und hierbei auch Leistungen nach § 27 ff SGB VIII erhalten.

Nachdem die Fallzahlen der Hilfen nach § 34 Heimunterbringung in den vergangenen Jahren stabil und leicht rückgängig waren, steigen die Hilfen in 2020 wieder leicht an.

Begründen lässt sich dies mit gestiegenen Bedarfen, welche bspw. auch durch die Eröffnung von zusätzlichen stationären Angeboten in der Landeshauptstadt Schwerin gedeckt worden sind.

Teilhaushalt 05 – Bildung und Sport

Bezüglich der Änderungen durch das KiföG M-V wird auf die Erläuterungen zur Position 15 verwiesen.

Teilhaushalt 06 – Soziales

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

Im Produkt 31102 – Hilfe zur Pflege ist gegenüber dem Vorjahresergebnis eine deutliche Kostensteigerung festzustellen, die ausschließlich aus der Hilfe zur Pflege in Einrichtungen resultiert. Folgende Gründe haben zu dem Aufwuchs geführt:

- Steigerung der Fallzahlen (in 2019 im Schnitt 408 Fälle je Monat, in 2020 im Schnitt 450 Fälle im Monat). Dies steht im Kontext mit dem weitgehenden Wegfall eventueller Unterhaltspflichten zu Lasten von Angehörigen und dem weiterhin wachsenden Angebot von stationären Pflegeplätzen in der Landeshauptstadt Schwerin.
- Erhebliche Kostensteigerungen pro Fall im stationären Bereich. Ursächlich hierfür sind Pflegesatzanpassungen, die die Leistungserbringer mit den Kostenträgern verhandelt haben. Da die vorrangigen Leistungen der Pflegekasse konstant geblieben sind, geht die Kostensteigerung im Fall des Leistungsanspruchs nach SGB XII vollumfänglich zu Lasten des Sozialhilfeträgers. Die geänderten Entgelte führten zu Kostensteigerungen von durchschnittlich 300 Euro je Fall und Monat, in Einzelfällen waren die Kostensteigerungen noch größer. Die Berücksichtigung des gestiegenen Aufwandes bei der Kostenbeteiligung des Landes erfolgt erst im Jahr 2022.

Die im Produkt 31107 – Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung erzielte Aufwandssteigerung gegenüber dem Vorjahr von rund 1,4 Mio. Euro ist aufgrund der 100%igen Bundeserstattung haushaltsneutral.

Die Minderaufwendungen für die Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II (Produkt 31201) gegenüber dem Vorjahr betragen rund 1,6 Mio. Euro.

Bei den Kosten der Unterkunft hat sich die Fallzahlreduzierung aus dem Jahr 2019 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.

Seit 2020 werden im Produkt 31401 - Eingliederungsleistungen (EGH) die Leistungen der neuen Eingliederungshilfe nach Teil 2 SGB IX verbucht. Die Leistungsgewährung und Haushaltsplanung erfolgte im neuen SGB IX ohne jedwede Erfahrungswerte. Richtig ist, dass gegenüber der „alten EGH“ höhere Kosten von rund 3 Mio. Euro entstanden sind. Eine argumentative Untersetzung hierzu ist allerdings nicht möglich, da weder Fallzahlen noch Zugangsvoraussetzungen zu den Systemen der EGH alt und neu vergleichbar sind. Mit dem SGB IX ist ein völlig neues Leistungsrecht wirksam geworden, dass deutlich über den Standards des SGB XII verortet ist. Angesichts der mit der Rechtsverordnung zum Landesrahmenvertrag nach § 131 SGB IX definierten Parameter für neu abzuschließende Leistungs- und Entgeltvereinbarungen werden weitere Kostensteigerungen erwartet. Die Berücksichtigung des gestiegenen Aufwandes bei der Kostenbeteiligung des Landes erfolgt erst im Jahr 2022.

Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen (Position 17)

Die Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen liegen mit 1.205.841,23 Euro um 2.152.094,43 Euro unter den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 1.230.924,69 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 25.446.342,91 Euro um - 4.286.854,42 Euro über den Gesamtermächtigungen. Das Vorjahresergebnis lag bei 24.058.880,21 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 2020 ein Volumen von ca. 9,2 Mio. Euro aus. Im Vorjahr betrug das Ergebnis für die genannten Wertberichtigungen bzw. Verlusten aus Vermögensabgängen 9,7 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	
01	Innere Verwaltung	66.000,00	63.082,23
02	Bürgerservice	0,00	19.120,89
03	Kultur	0,00	11.489,95
04	Jugend	0,00	26.104,00
05	Bildung und Sport	0,00	159.143,71
06	Soziales	0,00	206.390,15
07	Ordnung	5.900,00	45.335,29
08	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	0,00	41.096,77
09	Bauen	0,00	943,30
10	Verkehr	0,00	5.716,93
11	Stadtentwicklung und Wirtschaft	0,00	12.227,37
12	Umwelt	0,00	313,11
14	Wirtschaftliche Unternehmen		152,68
15	Zentrale Finanzdienstleistungen	900.000,00	444.745,54
	Summe	971.900,00	1.035.861,92

Die Übersicht zeigt, dass gegenüber der Planung 63.961,92 Euro mehr benötigt wurden. In 2019 betragen die Aufwendungen aus Wertberichtigungen auf Forderungen 1.502.083,01 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	
03	Kultur	0,00	14.166,11
04	Jugend	0,00	40,22
05	Bildung und Sport	0,00	2.835.485,85
06	Soziales		3.895,66
08	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	0,00	22.322,88
10	Verkehr	0,00	1.411.129,72
11	Stadtentwicklung und Wirtschaft	1.400.000,00	3.835.473,04
12	Umwelt	0,00	20.532,14
14	Wirtschaftliche Unternehmen	0,00	40.000,00
	Summe	1.400.000,00	8.183.045,62

Die Übersicht zeigt, dass die geplanten Ansätze um ca. 6.783.045,62 Euro überschritten wurden. In 2019 betragen die Aufwendungen aus Verlusten aus dem Abgang von Vermögensgegenständen 8.220.152,96 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 wurden planungsseitig entsprechend Ansätze berücksichtigt.

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

Teilhaushalt 05 Bildung und Sport

Im Zuge der Baureifmachung für den Neubau des Weststadt-Campus wurden die alten Schulgebäude abgerissen. Der Restbuchwert beider Anlagen betrug 2,28 Mio. Euro.

Durch die umfangreichen Sanierungsmaßnahmen an der Heinrich-Heine-Grundschule wurde auf dem Gebäude eine Sonderabschreibung i. H. v. 278 TEuro vorgenommen.

Teilhaushalt 10 Verkehr

Durch die nachträgliche Kostenbeteiligung der Versorgungsunternehmen an der Baumaßnahme Innere Erschließung Industriepark Schwerin, 4.BA, reduzierten sich die Buchwerte des mit der Fertigstellung aktivierten Infrastrukturvermögens in diesem Baugebiet i. H. v. 404 TEuro. In gleicher Höhe wurden die Erträge aus der Kostenerstattung eingebucht.

Weitere Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen resultieren aus der Erneuerung von Anlagevermögen im Infrastrukturvermögen, beispielsweise i. H. v. 643 TEuro durch die Erneuerung von Deckschichten auf Straßen.

Teilhaushalt 11 Stadtentwicklung und Wirtschaft

Mit der Veräußerung von städtischen Flurstücken sind die Restbuchwerte als Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen zu buchen. Wesentliche Buchungen in diesem Teilhaushalt i. H. v. 843 TEuro waren im Zuge des Umlegungsverfahrens „Ziegeleiweg-West U007 VdE Nr. 2“ vorzunehmen. Ein weiterer Schwerpunkt liegt im Industriepark Schwerin. Hier führten Folgekosten für die Zwischenhalterung abgefangener Kleintiere sowie der Verkauf einer 5ha großen Gewerbefläche zu einem Restbuchwertabgang von 663 TEuro.

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 für Rückstellungen

TH	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis
		in Euro	
01	Innere Verwaltung	0,00	1.646.245,60
15	Zentrale Finanzdienstleistungen	0,00	150.000,00
	Summe	0,00	1.796.245,60

Die Übersicht zeigt, dass im Haushaltsjahr 2020 Aufwendungen zu Rückstellungen i. H. v. 1.796.245,60 Euro entstanden sind. In 2019 betragen diese 745.886,38 Euro.

Einzelne Erträge und Aufwendungen von außerordentlicher Größenordnung bzw. außergewöhnlicher Bedeutung

Von außergewöhnlicher Größenordnung und außergewöhnlicher Bedeutung sind Erträge und Aufwendungen, wenn sie im Einzelfall mehr als 1% des Haushaltsvolumens betragen.

Erträge

TH	Art der Erträge	Betrag
		in Euro
06	Erstattung der Kosten der Unterkunft – hier erstmalige zusätzliche Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II	4.924.623,14
14	Erstattung vom Land aus der Umsetzung des Theatervertrages	4.788.520,00
15	Konsolidierungshilfen des Landes	5.369.592,58
15	Gewerbesteuermindereinnahmenkompensation 2020 aus Bundes- und Landesmitteln	8.040.365,00

Aus der Abwicklung des Theatervertrages sind die bis zum Abschluss des Vertrages bereits geleistete Zuschüsse an das Mecklenburgische Staatstheater i. H. v. insgesamt 4.788.520 Euro an die Landeshauptstadt Schwerin durch das Land erstattet worden.

Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung und außergewöhnlicher Bedeutung im Sinne der o. g. Definition gab es im Haushaltsjahr 2020 nur im Rahmen der überplanmäßigen Aufwendungen. Diese waren überwiegend Corona bedingt und wurden bereits in den Erläuterungen zur Position 19 aufgeführt.

(8) Angaben zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung 2020 schließt mit einem jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Pos. 37) i. H. v. 15.397.766,55 Euro und damit gegenüber den Gesamtermächtigungen um 40.542.869,50 Euro besser ab. Gegenüber dem Vorjahr ist der positive Saldo 9.632.962,84 Euro höher ausgefallen.

Dieses Ergebnis ist maßgeblich beeinflusst durch die Zahlung der Konsolidierungs- und Entschuldungshilfen i. H. v. insgesamt 5,369 Mio. Euro, die Ausgleichszahlung für die Gewerbesteuer, die zusätzliche KdU-Erstattung und die Auswirkungen aus dem Abschluss des Theatervertrages.

Der Punkt 7 enthält in den Erläuterungen zur Position 10 bereits Ausführungen zur Veranschlagung des Pandemie-Risikos und den Berichtsergebnissen.

In der Position Steuern und ähnliche Abgaben wurden Mehreinzahlungen im Teilhaushalt 15 i. H. v. 9,5 Mio. Euro erzielt. Diese reduziert um die in der haushaltswirtschaftlichen Sperre gemäß § 51 KV M-V verfügbaren Mehreinzahlungen für diese Position i. H. v. 4.850.000 Euro, verbleiben dann Mehreinzahlungen i. H. v. 4.655.200 Euro. Begründet werden diese analog der Ausführungen zur Ergebnisrechnung.

Bei der Gewerbesteuer gibt es abweichende Ergebnisse in der Ergebnis- und Finanzrechnung, da pandemiebedingt fällige Steuern auf Antrag aufgeschoben wurden. Im Ergebnis sind gegenüber dem mit dem Nachtrag um 12 Mio. Euro reduzierten Ansatz bei der Gewerbesteuer Mehreinzahlungen i. H. v. 6,0 Mio. Euro zu verzeichnen.

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

Folgende Auszahlungsansätze wurden überplanmäßig bereitgestellt:

Position	Teil- haushalt	Betrag	Empfänger bzw. Zweck
		in Euro	
12	05	200.000,00	Mehraufwendungen für die Digitalisierung an Schulen (Drs.-Nr. 00469/2020)
	05	200.000,00	Mehraufwendungen für den Schullastenausgleich an andere Träger (Drs.-Nr. 00469/2020)
	08	250.000,00	Corona bedingte Mehraufwendungen für die Beschaffung von Schutzkleidung und Desinfektionsmaterial (Drs.-Nr. 00380/2020 und 00469/2020)
	08	200.000,00	Corona bedingte Mehraufwendungen für die Einrichtung des Impfzentrums (Drs.-Nr. 00469/2020)
13	05	60.000,00	Corona bedingte Mehraufwendungen Liquiditätshilfe „Interessengemeinschaft Teamsport“ (Drs.-Nr. 00469/2020)
	10	1.300.000,00	Corona bedingte Mehraufwendungen Verlustausgleich Nahverkehr Schwerin GmbH (Drs.-Nr. 00469/2020)
	10	568.249,47	Corona bedingte Mehraufwendungen Verlustausgleich Nahverkehr Schwerin GmbH (Drs.-Nr. 00577/2020)
	11	165.000,00	Corona bedingte Mehraufwendungen Verlustausgleich Stadtmarketing Gesellschaft Schwerin mbH (Drs.-Nr. 00469/2020)
	14	444.000,00	Corona bedingte Mehraufwendungen Verlustausgleich Zoo Schwerin gGmbH (Drs.-Nr. 00469/2020)
14	04	3.200.000,00	Mehraufwendungen im Bereich Jugend (Drs.-Nr. 00469/2020)
gesamt		6.587.249,47	

Die Deckung erfolgte vollständig aus Mehreinzahlungen beim Gemeindeanteil aus der Einkommenssteuer (Position 1).

Aufgrund von § 8 Nr. 5 k) der Haushaltssatzung der Landeshauptstadt Schwerin für das Haushaltsjahr 2020 waren überplanmäßige Auszahlungen zulässig, wenn für gebildete Rückstellungen keine Auszahlungsansätze geplant oder vorhandene Auszahlungsansätze nicht ausreichend waren.

Dies betrifft nachfolgende Produktsachkonten:

Position	TH	Betrag	Konto Finanzrechnung	AO-Nr.
		in Euro		
12	01	318.828,08	12302.725430	00112312
	01	30.352,16	12302.725430	00112315
	14	50.323,00	53701.725310	00115496
gesamt		399.503,24		

Bezüglich der Inanspruchnahme von Rückstellungen für geleistete Aufwendungen wird auf die Erläuterungen zur Bilanzposition B 3 – Rückstellungen verwiesen.

Im Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung wurde im Jahr 2020 aus der Rückstellung für die Kooperationen eine Inanspruchnahme in Höhe von insgesamt 349.180,24 Euro gebucht. Dafür war kein Auszahlungsansatz geplant.

Im Teilhaushalt 14 Wirtschaftliche Unternehmen wurde mit dem Jahresabschluss 2019 für die Nachzahlung für das öffentliche Interesse an der Straßenreinigung (Reinigung öffentliche Straßen, Papierkorbbentleerung) durch die Änderung der Straßenreinigungsgebührensatzung (Beschluss der Stadtvertretung vom 02.12.2019 - Drs.-Nr. 00085/2019) eine Rückstellung gebildet. Die Aufwendungen im Haushaltsjahr 2020 wurden vollständig durch die Inanspruchnahme der Rückstellung neutralisiert. Ein entsprechender Auszahlungsansatz war dafür nicht geplant.

Investitionseinzahlungen und -auszahlungen

Wie bereits in den Vorjahren weist auch das Investitionsprogramm 2020 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 2020 kann insgesamt festgestellt werden, dass das verglichen mit den Jahren bis einschließlich 2018 hohe Auszahlungsvolumen des Vorjahres gehalten werden konnte.

Dennoch wird eine Vielzahl der veranschlagten Maßnahmen nicht in der vorgesehenen Zeitschiene durchgeführt. Ursachen für zeitliche Verschiebungen in der Ausführung sind u. a. der aktuellen Marktlage geschuldet. 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 2020 i. H. v. 62.705.636,99 Euro geleistet. Aus den Vorjahren wurden Auszahlungsermächtigungen i. H. v. 80.886.147,29 Euro übertragen. Im Ergebnis dessen stand einer Gesamtermächtigung von 166.708.629,67 Euro ein Mittelabfluss von 62.705.636,99 Euro gegenüber. Von nicht in Anspruch genommenen 104.002.992,68 Euro wurden 94.323.021,38 Euro in das Haushaltsjahr 2021 übertragen. Analog erfolgte bei den Einzahlungsermächtigungen ein Vortrag nach 2021 i. H. v. 51.719.537,79 Euro.

Die ursprünglich für 2020 geplante Kreditaufnahme gemäß Haushaltssatzung i. H. v. 31.988.400 Euro wurde durch die Rechtsaufsichtsbehörde nur i. H. v. 19.724.300 Euro genehmigt. Eine Kreditneuaufnahme erfolgte im Haushaltsjahr 2020 i. H. v. 15.000.000 Euro. Für die restliche Kreditermächtigung aus 2019 i. H. v. 19.570.157 Euro (inklusive ZGM) wurde zu Beginn des Jahres 2021 ein Kredit bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) beantragt, genehmigt und ihre Annahme erklärt.

Zu den Teilhaushalten mit den höchsten investiv veranschlagten Auszahlungsansätzen zählen im Haushaltsjahr 2020 insbesondere der Teilhaushalt 05 Bildung und Sport sowie Teilhaushalt 10 Verkehr als auch Teilhaushalt 13 Städtebauliche Sondervermögen.

So wurden beispielsweise für den Teilhaushalt 05 - Bildung und Sport investive Auszahlungen i. H. v. rund 28 Mio. Euro veranschlagt. Zu berücksichtigen ist dabei, dass rund 32 Mio. Euro investive Auszahlungsreste aus dem Vorjahr nach 2020 vorgetragen wurden. Weiterhin sind durch Ansatzverschiebungen gem. §§ 13 und 14 GemHVO-Doppik in Verbindung mit § 8 Haushaltssatzung 2019/2020 im lfd. Haushaltsjahr 2020 zusätzliche Auszahlungsansätze i. H. v. 6 Mio. Euro und somit auszahlungsseitig insgesamt 66 Mio. Euro zur Verfügung gestellt, wovon tatsächlich nur rund 29 Mio. Euro zahlungswirksam wurden.

Zu den auszahlungsintensivsten Investitionsmaßnahmen des Teilhaushaltes 05 Bildung und Sport zählen insbesondere:

- Sanierung Grundschule Heinrich-Heine,
- Sanierung Regionalschule Erich-Weinert,
- Neubau Sporthalle Weststadtcampus und
- Neubau Berufsschule Technik.

Für den Teilhaushalt 10 Verkehr wurden für das Haushaltsjahr 2020 investive Auszahlungsansätze i. H. v. 18 Mio. Euro veranschlagt. Auch hier wurden mit rund 27 Mio. Euro Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr bereitgestellt. Weiterhin sind durch Ansatzverschiebungen gem. §§ 13 und 14 GemHVO-Doppik in Verbindung mit § 8 Haushaltssatzung 2019/2020 im lfd. Haushaltsjahr 2020 zusätzliche Auszahlungsansätze i. H. v. 5,5 Mio. Euro und somit insgesamt ein investives Auszahlungsvolumen i. H. v. rund 51 Mio. Euro zur Verfügung gestellt. Davon wurden lediglich 12,5 Mio. Euro tatsächlich kassenwirksam.

Auszahlungsintensive Maßnahmen des Teilhaushaltes 10 Verkehr:

- Straßenbeleuchtung im Stadtgebiet,
- Sanierung Großer Moor,
- Radweg Lankow Medewege 1. BA,

SDS-Maßnahmen:

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

Für den Teilhaushalt 13 Städtebauliche Sondervermögen wurden im Haushaltsjahr 2020 investive Auszahlungen i. H. v. 6.823.500 Euro veranschlagt. Die geplanten investiven Einzahlungen des gesamten Teilhaushalts 13 betragen rund 4.792.700 Euro. Die Differenz spiegelt den investiv zu verwendenden Eigenanteil der Landeshauptstadt Schwerin an ihren Städtebaulichen Sondervermögen wider.

Aus Haushaltsvorjahren wurden Ermächtigungen von 7.776.855 Euro übertragen. Darüber hinaus hat sich die Gesamtermächtigung für die investiven Auszahlungen durch zweckgebundene Mehreinzahlungen i. H. v. 4.818.473 Euro auf insgesamt 19.418.828 Euro erhöht.

Insgesamt wurden Auszahlungen i. H. v. 9,29 Mio. Euro tatsächlich kassenwirksam.

Auszahlungsintensive Maßnahmen des Teilhaushaltes 13 Städtebauliche Sondervermögen waren:

- Sanierung Regionalschule Erich-Weinert
- Bildungs- und Bürgerzentrum Hamburger Allee
- Sanierung Lübecker Straße und
- Innensanierung Heinrich-Heine-Schule.

Weitere Angaben zur Finanzrechnung

Nachfolgend ist die Entwicklung des Saldos der laufenden 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
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
31.12.2020	29.752.088,99	14.354.322,44	15.397.766,55

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 laufenden 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					
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
31.12.2020	15.397.766	5.369.593	10.028.173	3.000.000	9.000.000

Für das Haushaltsjahr 2020 wurde mit Erlass des Ministeriums für Inneres und Europa angeordnet, dass höchstens ein jahresbezogener negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen i. H. v. -14,314 Mio. Euro ausgewiesen wird.

Das vorgegebene Ziel für 2020 wurde erreicht. Die korrespondierende Einzahlung in Höhe von 9 Mio. Euro wird nach Feststellung dieses Jahresabschlusses durch die Stadtvertretung im Jahr 2021 erwartet.

Die im Jahr 2020 zugeflossenen Konsolidierungshilfen setzen sich wie folgt zusammen:

insgesamt 5.369.592,58 Euro:

- 1,1 Mio. Euro Restzahlung Konsolidierungshilfe für 2017,
- 1,2 Mio. Euro Restzahlung Konsolidierungshilfe für 2018 und
- 3,0 Mio. Euro Konsolidierungshilfe für 2019, zugegangen als Abschlag und Restzahlung nach Feststellung des Jahresabschlusses 2019.

Über die Konsolidierungshilfen hinaus erhielt die Landeshauptstadt Schwerin aufgrund der Haushaltsbelastungen aus der Coronapandemie nachfolgend genannte Zuweisungen durch Bund und Land:

- 8,0 Mio. Euro Ausgleich Gewerbesteuermindereinnahmen 2020
- 5,7 Mio. Euro zusätzliche Übernahme von KdU-Anteilen durch den Bund

Diese Beträge wirkten direkt haushaltsentlastend.

Darüber hinaus sind Fahrgeldeinnahmeverluste bei der Nahverkehr Schwerin GmbH durch Bund und Land und zu 10 Prozent auch aus dem städtischen Haushalt kompensiert worden.

Haushaltsentlastend tritt die bereits erwähnte und in 2020 erfolgte Umsetzung des Theaterpaktes in Höhe von 6,5 Mio. Euro hinzu.

Die folgende Darstellung stellt das ausgewiesene Ergebnis in der Finanzrechnung und die dargestellten Konsolidierungshilfen einschließlich der vorgenannten haushaltsentlastenden Effekte dar:

Jahresabschluss	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	Erhaltene Konsolidierungshilfen und haushaltsentlastende Effekte	Ergebnis bereinigt um enthaltene Entschuldungs- und Konsolidierungshilfen	Konsolidierungsziel	Mögliche Konsolidierungshilfe
in Euro					
31.12.2020 ⁷	15.397.766	25.517.653	-10.119.887	-14.314.000	9.000.000

(9) 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 Jahr 2019 mit einem Minus von 265.268,04 Euro ab. Zusammen mit der Unterdeckung aus dem Vorjahr ergibt sich eine aufsummierte Unterdeckung von 871.417,87 Euro. Dieser Betrag zukünftiger Kostenüberdeckungen ist damit zunächst für den Ausgleich dieser bereits aufgelaufenen Unterdeckungen zu verwenden bevor erneut ein Sonderposten für den Gebührenaussgleich gebildet werden kann.

Die Abrechnung des Rettungsdienstes für 2020 konnte noch nicht abgeschlossen werden.

2. Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind

Die Landeshauptstadt Schwerin ist neben dem Landkreis Ludwigslust-Parchim Trägerin der Sparkasse Mecklenburg-Schwerin mit Sitz in Schwerin. Eine Bilanzierung erfolgte nicht, da die Stadt keine Einlagen, weder in das Stamm- noch in das Dotationskapital der Sparkasse geleistet hat.

3. Die Landeshauptstadt Schwerin hat mit der

mit Sitz in Schwerin jeweils für die Medien Gas und Strom einen Konzessionsvertrag geschlossen. Darüber hinaus hat die Landeshauptstadt Schwerin mit der 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 wurden im Jahr 2012 um 20 Jahre verlängert. Die Laufzeit endet am 24.09.2032.

⁷ Mit Erlass des Ministeriums für Inneres und Europa zur Haushaltssatzung 2020 wurde angeordnet, dass neben den Konsolidierungs- und Entschuldungshilfen auch die Einzahlungen aus der Gewerbesteuerkompensation und den KdU-Anteile sowie die Nettominderzahlungen für das Theater zur Verringerung des negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen einzusetzen sind.

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 31.12.2020 Verbindlichkeiten i. H. v. 5.951.234,98 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 31.12.2020 i. H. v. 52.059.487,99 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.

Im Haushaltsjahr 2020 wurde eine weitere weiche Patronatserklärung zugunsten der [REDACTED] im Gesamtvolumen von 53 Mio. Euro abgegeben.

Diese Patronatserklärungen stellen keine in der Bilanz auszuweisende Eventualverbindlichkeiten dar.
10. Bilanzierte Vermögensgegenstände mit am Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen (inkl. Buchwert und Risikoabschätzung).
Hier sind unverändert 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 gearbeitet. Für Kunstgegenstände im öffentlichen Raum sind mittlerweile deutliche Fortschritte erzielt worden.

11. Für Rekulktivierungsaufwendungen 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
Stühle, Bürodrehstühle	15	5
Schränke, Sideboards, Medianschränke	15	10
PC, Monitor, Laptop, Notebook, Computerzubehör	5	3
Scanner, Drucker	5	3
Kopiergeräte	6	3
Beamer	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 2020 (einschließlich Nachtrag) waren insgesamt 26.761.000 Euro für Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt. Diese wurden teilweise in Höhe von 26.011.000 durch die Rechtsaufsichtsbehörde genehmigt. Laut Haushaltssatzung § 8 Nr. 5 i) bedarf die Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen der Freigabe durch den Fachdienst Kämmerei, Finanzsteuerung. Die Übersicht über die Inanspruchnahme durch die Fachdienste ist als **Anhangsanlage 8** beigefügt.
14. Folgende Verpflichtung bestehen gegenüber Tochterorganisationen, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind:

Verpflichtung gegenüber dem Eigenbetrieb SDS aus der Übertragung der Aufgabe der Friedhofsbewirtschaftung – hier: Grabnutzungsentgelte
Die in der Eröffnungsbilanz festgestellte Verbindlichkeit gegenüber dem Eigenbetrieb aus Verträgen, die noch von der Landeshauptstadt Schwerin geschlossen wurden, beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2020 noch 250.211,09 Euro. Für das Haushaltsjahr 2020 wurde eine Zahlung i. H. v. 100.454,57 Euro geleistet.
15. Für folgende Ausbaumaßnahmen, welche vor dem 01.01.2018 begonnen wurden, 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 31.12.2020.
- Friedrich-Paschen-Straße (Erschließungsmaßnahme); Verwendungsnachweisprüfung offen,
 - Straßenbeleuchtung Ostorfer Ufer; Grunderwerb offen,
 - Straßenbeleuchtung Ziegeleiweg; Grunderwerb offen und
 - Straßenbeleuchtung Lübecker Straße; Grunderwerb, Kostenspaltung offen
- Für die 2018 durchgeführten Maßnahmen:
- Straßenbeleuchtung Schloßgartenallee und
 - Straßenbeleuchtung Adam-Scharrer-Weg / Slüterufer sowie die 2019 durchgeführte Maßnahme

- Parkplatz und Straßenbegleitgrün Erich-Weinert-Straße erfolgt gemäß § 8a Abs. 2 KAG M-V eine Erstattung der Beitragsforderungen durch das Land Mecklenburg-Vorpommern. Die Erstattung wurde beantragt. Eine Bilanzierung wird mit Vorliegen eines Bescheides des Landes vorgenommen. Gemäß § 8a Abs. 5 KAG M-V erhalten alle Kommunen und Landkreise ab 2020 pauschale Mittel zur Kompensation für den Wegfall der Straßenbaubeiträge. Mit Bescheid des Landes M-V vom 25. Juni 2020 erhielt die Landeshauptstadt 2020 Mittel in Höhe von 446.592 Euro. Die jährliche pauschale Mittelzuweisung errechnet sich nach gewichteten Straßenlängen, welche sich aus den nach § 4 Abs. 1 StrWG M-V zu führenden Straßenverzeichnissen ergeben. Da dieses Verfahren durch die Landeshauptstadt keine Zustimmung findet und Klageverfahren anderer Körperschaften in dieser Sache abgewartet werden, wurde von einer Passivierung dieser Mittel zum Jahresabschluss 2020 abgesehen.

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 2020 auf 34.818 TEuro. Die Landeshauptstadt zahlte im Haushaltsjahr 2020 an die Versorgungskasse Umlagen und Zusatzbeiträge i. H. v. 1.288 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 31.12.2020
	in Euro
Rechtsstreitverfahren	11.775.367,64
Deponienachsorge	3.291.902,00
Sanierung von Altlasten	636.218,83
Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen	1.874.792,76
Summe	17.578.281,23

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 2020	Ergebnis 2020
		in Euro	in %	in Euro	in Euro
[REDACTED]	Schwerin	25.000,00	100,00	95.624,22	8.929,62
[REDACTED]	Schwerin	44.500,00	33,71	44.500,00	0,00
[REDACTED]	Schwerin	5.113.000,00	1,00	32.228.654,03	566.837,55
[REDACTED]	Schwerin	1.000.000,00	51,00	3.261.326,47	1.382.611,22
[REDACTED]	Schwerin	25.000,00	100,00	30.917.452,00	2.017.436,00
[REDACTED]	Schwerin	25.000,00	100,00	2.151.298,12	-214.327,83
[REDACTED]	Schwerin	170.000,00	73,53	287.535,16	36.536,14
[REDACTED]	Schwerin	25.000,00	75,00	4.555.367,46	720.821,18

⁸ Die Prüfung ist noch nicht abgeschlossen

⁹ Die Prüfung ist noch nicht abgeschlossen.

¹⁰ Aufgrund der bestehenden Stimmrechtsvereinbarungen zwischen der Landeshauptstadt Schwerin und der [REDACTED] vom 07.05.2001 steht der Landeshauptstadt Schwerin ein Letztentscheidungsrecht in der Gesellschafterversammlung [REDACTED] zu. Daher ist ein beherrschender Einfluss gegeben und die [REDACTED] in dieser Übersicht zu führen. Die Prüfung ist noch nicht abgeschlossen.

¹¹ Die Prüfung ist noch nicht abgeschlossen

¹² Die Prüfung ist noch nicht abgeschlossen.

¹³ Die Prüfung ist noch nicht abgeschlossen.

Organisation	Sitz	Stammkapital	Anteil	Eigenkapital lt. Abschluss 2020	Ergebnis 2020
		in Euro	in %	in Euro	in Euro
[REDACTED]	Schwerin	10.226.000,00	100,00	48.401.358,36	-6.807.345,44
[REDACTED]	Schwerin	51.130.000,00	100,00	76.910.906,53	425.919,92
[REDACTED]	Schwerin	25.000,00	100,00	23.494.874,71	409.790,10
[REDACTED]	Schwerin	2.531.000,00	100,00	2.861.977,49	-9.681,00

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	25.000,00	6,0
[REDACTED]	Schwerin	100.000,00	11,0

¹⁴ Die Prüfung ist noch nicht abgeschlossen

¹⁵ Die Prüfung ist noch nicht abgeschlossen.

¹⁶ Die Prüfung ist noch nicht abgeschlossen.

¹⁷ Die Prüfung ist noch nicht abgeschlossen.

Für nachfolgend aufgeführte Organisationen haftet die Landeshauptstadt Schwerin uneingeschränkt:

Organisation	Sitz	Rechtsform
Schweriner Abwasserentsorgung (SAE)	Schwerin	Eigenbetrieb
Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin (SDS)	Schwerin	Eigenbetrieb
Zentrales Gebäudemanagement Schwerin (ZGM)	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 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 sowie zum 31.05.2020, 30.11.2020 und 31.12.2020 die Geschäftsvorfälle aus den Zwischenabrechnungen übernommen.

Sofern subsidiär (vgl. StBauFR M-V) zu verwendende Erträge sowie laufende Einzahlungen die Aufwendungen bzw. laufenden Auszahlungen in einem städtebaulichen Sondervermögen im Haushaltsjahr 2020 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 31.12.2020 bewilligten Städtebaufördermittel.

Entsprechend dem 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.

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.

20.1 Städtebauliches Sondervermögen Werdervorstadt/Wasserkante Bornhövedstraße

20.1.1 Vermögenslage

Im Betrachtungszeitraum hat sich weder der Wert des Anlagevermögens noch der des Umlaufvermögens signifikant verändert.

20.1.2 Finanzlage

Das Bankkonto des städtebaulichen Sondervermögen Werdervorstadt/Wasserkante Bornhövedstraße weist zum 31.12.2020 einen Bestand von 560.039,32 Euro aus.

20.2 Städtebauliches Sondervermögen Paulsstadt

20.2.1 Vermögenslage

Das Anlagevermögen hat sich im Jahr 2020 um 3.979.926,83 Euro erhöht. Ursächlich sind hier die Veränderungen in der Bilanzposition 1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau. Zum einen erhöhte sich die Position und die für Investitionsmaßnahmen geleisteten Beträge (Lübecker Straße 2. BA, Erich-Weinert-Schule), zum anderen verringert sich die Position durch die Aktivierung der Vermögensgegenstände (Lübecker Straße 2. BA).

Das Umlaufvermögen hat sich um 1.845.218,40 Euro verringert. Durch die Einbuchung der jeweils für das Jahr bewilligten Fördermittel erhöht sich das Umlaufvermögen, durch die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen und Aufwendungen erfolgt eine Verringerung.

20.2.2 Finanzlage

Zum 31.12.2020 weist das Treuhandkonto des städtebaulichen Sondervermögens Paulsstadt einen Betrag von 1.402.181,88 Euro aus.

20.3 Städtebauliches Sondervermögen Schelfstadt/Altstadt/Südl. Werdervorstadt

20.3.1 Vermögenslage

Das Anlagevermögen hat sich im Jahr 2020 um 808.438,93 Euro verringert. Ursächlich sind hier die Veränderungen in der Bilanzposition 1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau. Zum einen erhöhte sich die Position um die für Investitionsmaßnahmen geleisteten Beträge (Kita Frideric, Landreiter-/Hospitalstraße), zum anderen hat sich die Position durch Aktivierung von Vermögensgegenständen (Innere Sanierung Heinrich-Heine-Schule) verringert.

Das Umlaufvermögen erhöhte sich um 112.451,81 Euro. Ursächlich für die Veränderung ist die Einbuchung der jeweils für das laufende Jahr bewilligten Fördermittel, durch die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen und Aufwendungen erfolgt eine Verringerung.

20.3.2 Finanzlage

Zum 31.12.2020 weist das Treuhandkonto des städtebaulichen Sondervermögens Schelfstadt/Altstadt/Südl. Werdervorstadt einen Betrag von 1.148.831,64 Euro aus.

20.4 Städtebauliches Sondervermögen Mueßer Holz

20.4.1 Vermögenslage

Im städtebaulichen Sondervermögen Mueßer Holz konnten die Baumaßnahmen Vorplatz Campus am Turm und der Gehweg Hamburger Allee abgeschlossen und aktiviert werden. Dies führte hauptsächlich zu einer Verringerung des Anlagevermögens um 1.179.849,52 Euro.

Das Umlaufvermögen erhöhte sich um 601.093,22 Euro. Die Veränderung resultiert zum einen aus der Einbuchung der jeweils im Jahr bewilligten Fördermittel, zum anderen führen die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen und Aufwendungen zu einer Verringerung.

20.4.2 Finanzlage

Das Treuhandkonto des städtebaulichen Sondervermögens Mueßer Holz weist zum 31.12.2020 einen Bestand von 781.845,24 Euro aus.

20.5 Städtebauliches Sondervermögen Neu Zippendorf

20.5.1 Vermögenslage

Durch die Aktivierung der Baumaßnahme Umgestaltung Berliner Platz hat sich das Anlagevermögen um 978.310,58 Euro verringert.
Das Umlaufvermögen veränderte sich nicht wesentlich.

20.5.2 Finanzlage

Zum 31.12.2020 weist das Treuhandkonto des städtebaulichen Sondervermögens Neu Zippendorf einen Bestand von 172.055,96 Euro aus.

20.6 Städtebauliches Sondervermögen Soziale Stadt

20.6.1 Vermögenslage

Das Anlagevermögen im städtebaulichen Sondervermögen Soziale Stadt verringerte sich insgesamt um 359.372,84 Euro. Zum einen konnte die Baumaßnahme Campus am Turm aktiviert werden, die Maßnahme Schule am Fernsehturm wurde weitergeführt.

Das Umlaufvermögen erhöhte sich um 4.379.632,18 Euro. Die Veränderung des Forderungsbestandes resultiert aus der Einbuchung der jeweils im Haushaltsjahr bewilligten Fördermittel. Durch die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen und Aufwendungen erfolgt eine Verringerung. Hauptursächlich für die erhebliche Erhöhung der Forderungen ist die Einbuchung der Fördermittel aus dem Programm „Soziale Integration im Quartier“ in Höhe von 4.368.817,78 Euro für die Baumaßnahme Schule am Fernsehturm.

20.6.2 Finanzlage

Das Treuhandkonto des städtebaulichen Sondervermögens Soziale Stadt weist zum 31.12.2020 einen Bestand von 264.040,85 Euro aus.

20.7 Städtebauliches Sondervermögen Lankow

20.7.1 Vermögenslage

Das Anlagevermögen im städtebaulichen Sondervermögen Lankow veränderte sich nicht wesentlich.

Das Umlaufvermögen erhöhte sich um 267.226,77 Euro. Ursächlich für die Erhöhung des Forderungsbestandes ist die Einbuchung der jeweils bewilligten Fördermittel. Durch die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen und Aufwendungen erfolgt eine Verringerung.

20.7.2 Finanzlage

Zum 31.12.2020 weist das Konto des städtebaulichen Sondervermögens Lankow einen Bankbestand von 111.376,77 Euro aus.

20.8 Städtebauliches Sondervermögen StadtGrün Am Werder

20.8.1 Vermögenslage

Das Anlagevermögen des städtebaulichen Sondervermögens StadtGrün Am Werder bleibt im Jahr 2020 unverändert bei 0,00 Euro.

Das Umlaufvermögen erhöhte sich um 230.487,62 Euro. Die Erhöhung resultiert aus der Einbuchung der jeweils im Jahr bewilligten Fördermittel abzüglich der Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen und Aufwendungen.

20.8.2 Finanzlage

Das Bankkonto des städtebaulichen Sondervermögens StadtGrün Am Werder weist zum 31.12.2020 einen Bestand von 20.487,62 Euro aus.

20.9 Städtebauliches Sondervermögen Großer Dreesch

20.9.1 Vermögenslage

Das städtebaulichen Sondervermögen Großer Dreesch wurde zum 31.12.2015 schlussgerechnet. Bis zum Jahr 2019 wurde es im TH 11 Stadtentwicklung und Stadtplanung unter dem Produkt 51101 mitgeführt. Im Jahr 2020 hat das Landesförderinstitut die Schlussrechnung aufgehoben, da der Einzelverwendungsnachweis für die Baumaßnahme „Schwimmhalle“ noch nicht geprüft war. Daraufhin ist das SSV Großer Dreesch als wesentliches Produkt zum Jahresabschluss 2020 abzubilden.

Anlagevermögen besteht nicht.

Das Umlaufvermögen weist Forderungen von 548.506,08 Euro aus. Es besteht eine privatrechtliche Forderung von 145.395,60 Euro und öffentlich-rechtliche Forderungen von 403.110,48 Euro.

20.9.2 Finanzlage

Zum 31.12.2020 weist das Treuhandkonto des SSV Großer Dreesch einen Bestand von 93.110,74 Euro aus.

21. Durchschnittliche Zahl der beschäftigten Beamtinnen und Beamten sowie Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer im Haushaltsjahr

Im Haushaltsjahr 2020 hatte die Landeshauptstadt Schwerin insgesamt durchschnittlich 1.098 Beschäftigte, davon 256 beschäftigte Beamtinnen und Beamte und 842 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer.

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.

23. Im Zusammenhang mit der Erstellung des Jahresabschlusses ergaben sich Korrekturnotwendigkeiten zu getätigten Buchungen innerhalb des Haushaltsjahres 2020, 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		
5410100	52360000	00015636	5410100	09600003	00066449	78532000	3.821,64
5410100	52360000	00015694	5410100	09600003	00069932	78532000	2.008,72
5410100	52360000	00015695	5410100	09600003	00069923	78532000	211,75
5410100	52360000	00020117	5410100	09600003	00069119	78532000	267,20
5410100	52360000	00020643	5410100	09600003	00069806	78532000	9.046,88
5410100	52360000	00020650	5410100	09600003	00069935	78532000	14.780,89
5410100	52360000	00020653	5410100	09600003	00064996	78532000	10.117,38
5410100	52360000	00020654	5410100	09600003	00064998	78532000	3.035,22
5410100	52360000	00020654	5410100	09600003	00069878	78532000	2.023,48
5410100	52360000	00025401	5410100	09600003	00069902	78532000	7.064,10
5410100	52360000	00025407	5410100	09600003	00069164	78532000	39,98
5410100	52360000	00025437	5410100	09600003	00069165	78532000	39,98
5410100	52360000	00025439	5410100	09600003	00069161	78532000	39,98
5410100	52360000	00027258	5410100	09600003	00069043	78532000	39,98
5410100	52360000	00027259	5410100	09600003	00069042	78532000	39,98
5410100	52360000	00027274	5410100	09600003	00068952	78532000	2.464,39
5410100	52360000	00027281	5410100	09600003	00068953	78532000	2.162,50

ursprüngliche Buchung			Korrekturbuchung				Betrag in Euro
ehem. Produkt / Konto		AO-Nr.	neues Produkt /Konto		neue AO Nr.	Finanzaus- zahlungskonto	
5410100	52360000	00027293	5410100	09600003	00069157	78532000	1.601,55
5410100	52360000	00027294	5410100	09600003	00069039	78532000	1.601,42
5410100	52360000	00028319	5410100	09600003	00069040	78532000	1.312,33
5410100	52360000	00028320	5410100	09600003	00068911	78532000	1.741,36
5410100	52360000	00028322	5410100	09600003	00068913	78532000	282,55
5410100	52360000	00032176	5410100	09600003	00069160	78532000	379,85
5410100	52360000	00032177	5410100	09600003	00069041	78532000	514,46
5410100	52360000	00032178	5410100	09600003	00069159	78532000	767,69
5410100	52360000	00045733	5410100	09600003	00065048	78532000	6.321,79
5410100	52360000	00045742	5410100	09600003	00066472	78532000	1.454,22
5410100	52360000	00046657	5410100	09600003	00068859	78532000	635,33
5410100	52360000	00046698	5410100	09600003	00053869	78532000	22.310,12
5410100	52360000	00047614	5410100	09600003	00068864	78532000	2.762,30
5410100	52360000	00047907	5410100	09600003	00068886	78532000	1.222,13
5410100	52360000	00047909	5410100	09600003	00068888	78532000	1.912,78
5410100	52360000	00052533	5410100	09600003	00069801	78532000	586,43
5410100	52360000	00052555	5410100	09600003	00068878	78532000	8.011,95
5410100	52360000	00052558	5410100	09600003	00068939	78532000	1.029,25
5410100	52360000	00052559	5410100	09600003	00068884	78532000	190,67
5410100	52360000	00052560	5410100	09600003	00068881	78532000	424,15

ursprüngliche Buchung			Korrekturbuchung				Betrag in Euro
ehem. Produkt / Konto		AO-Nr.	neues Produkt /Konto		neue AO Nr.	Finanzauszahlungskonto	
5410100	52360000	00052563	5410100	09600003	00068914	78532000	3.083,52
5410100	52360000	00060257	5410100	09600003	00068875	78532000	286,02
5410100	52360000	00138007	5410100	09600003	00065046	78532000	1.850,57
5410100	52360000	00020654	5410100	09600003	00092004	78532000	5.058,68
5410100	52338200	00042871	5410100	09600003	00097525	78532000	17.685,73
5410100	52338000	00040479	5410100	09120000	00097390	78522000	2.771,68
5110500	56290000	00078946	5410100	09600003	00111099	78532000	1.944,17
1260100	52370000	00063406	1260100	09600002	00115200	78522000	15,00
1260100	52313000	00096274	1260100	09600002	00115205	78522000	1.607,87
5410100	52338200	00042871	5410100	09600003	00097525	78532000	17.685,73
5540100	56290000	00043957	5540100	09600001	00117347	78512000	2.420,22
1260100	52370000	00063408	1260100	09600002	00115204	78522000	237,00
4240100	52531000	Unterhaltungszuschuss	4240153 4240100 4240100	07390000 08220000 03540000	00117078	78561000 78571000 78521000	89.519,55
5410100	52531000	Unterhaltungszuschuss	5410100	09120000	00118185	78522000	1.447.240,04

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	
5470100	09600003	78532000	00032169	5410100	52338200	00083478	72338200	3.164,52
2110104	01990000	78190000	00029118	2150104	56243000	0036321	76243000	3.147,72
1270200	09100000	78572000	00029096	1270200	52370000	0041300	72370000	268,94
4240150	09600002	78522000	90059255	4210100	56390000	0050861	76390000	2.988,43

23.3 Im Jahr 2020 gab es keine Korrekturnotwendigkeiten zu ursprünglich als Ertrag gebuchten Geschäftsvorfälle, die investiv zu behandeln waren.

24. Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2020 wurde ein unechter Mietkaufvertrag aufgedeckt. Es handelt sich hierbei um ein Messgerät zur Geschwindigkeitsüberwachung. Dieses Gerät hätte bereits im Haushaltsjahr 2018 als Vermögensgegenstand aktiviert werden müssen und nicht im Aufwand gebucht werden dürfen. Das Messgerät wurde mithilfe einer Zuschreibung und einer Umbuchung der laufenden Leasingrate in Höhe von 35.007,69 zum 01.01.2020 nachträglich mit seinen fortgeführten Anschaffungskosten in das Vermögen des Landeshaupt Schwerin aufgenommen.

25. Die im Haushaltsjahr 2020 erfolgten Aktivierungen von Anlagevermögen und Passivierungen von Sonderposten sind als **Anhangsanlage 4** beigefügt.
26. Das unentgeltlich übernommene Anlagevermögen ist als **Anhangsanlage 5** beigefügt.

Schwerin, 2021-08-26



Dr. Rico Badenschier
Oberbürgermeister

Anhangsanlage 1 - Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus den Jahren 2012 bis 2019 (hier Fortschreibung Zinsen), 2020 sowie der Fortschreibung der wesentlichen Rechtsstreitverfahren

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2012

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zins-betrag	Aufwand	Ertrag
2	Leistungen BuT	30	34	108	12	3	19.03.12	SG	S 17 AS 418/12	336,00	1.190,00				
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	2.531,25		
										40.058,47	17.643,56		2.531,25	0,00	0,00

Gesamtsumme Rechtsstreite 2012 inkl. Nebenforderungen und Kosten bis 16.03.2021	77.655,81
---	-----------

Zuführungsbetrag 2020	2.531,25
Inanspruchnahme 2020	0,00
Ertragswirksame Auflösung 2020	0,00

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	0,00	1.790,00
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	0,00	33.190,00
4	Anrechnung. russ. Rente	30	34	182	13	3	22.04.13	SG	S 4 SO 35/13	0,00	1.190,00		0,00		
5	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	345,10	844,90
6	Gebührenbescheid Straßenreinigung 2011	30	12	220	13	4	17.05.13	VG	4 A 598/13	5000,00	2.980,63	6% ab Klage	0,00	0,00	10.017,21
7	Grundsicherung	30	34	246	13	3	05.06.13	SG	S 4 SO 49/13	600,00	1.190,00		0,00	559,30	1.230,70
8	Kostenübernahme	30	34	370	13	3	02.09.13	SG	S 4 SO 68/13	1.000,00	0,00		0,00		
9	Kostenübernahme	30	34	371	13	3	02.09.13	SG	S 4 SO 69/13	1.000,00	0,00		0,00		
10	Anrechnung. russ. Rente	30	34	383	13	3	10.09.13	SG	S 4 SO 74/13	0,00	1.190,00		0,00	10,17	1.179,83
11	Anrechnung Renten Anpassung	30	34	430	13	3	07.10.13	SG	S 4 SO 77/13	20,00	0,00		0,00	0,00	20,00
12	Krankenversicherung	30	34	466	13	3	29.10.13	SG	S 4 SO 88/13	672,00	1.190,00		0,00		
13	Untätigkeit; Aufenthaltserlaubnis	30	33	468	13	5	29.10.13	VG	1 A 1610/13	5.000,00	2.980,63		0,00	0,00	7.980,63
14	Abgeltung Urlaub Überstunden	30	41	477	13	4	01.11.13	VG	1 A 1635/13	4.064,66	2.980,63		0,00	0,00	7.045,29
15	Sozialrecht	30	34	543	13	3	19.12.13	SG	S 4 SO 105/13	1.000,00	1.190,00		0,00	0,00	2.190,00
										60.956,66	23.715,80			914,57	65.488,56

Gesamtsumme Rechtstreite 2013 inkl. Nebenforderungen und Kosten bis 17.03.2021	20.305,91
--	-----------

Zuführungsbetrag 2020	0,00
Inanspruchnahme 2020	914,57
Ertragswirksame Auflösung 2020	65.488,56

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	Anrechnung russ. Rente	30	34	112	14	3	11.03.14	SG	S 4 SO 13/14	0,00	1.190,00		0,00	1.190,00
5	Anrechnung russ. Rente	30	34	128	14	3	18.03.14	SG	S 4 SO 10/14	0,00	1.190,00		0,00	1.190,00
6	Urlaubsabgeltung 2013	30	41	133	14	4	21.03.14	VG	1 A 492/14	500,00	576,42			
7	Kostenübernahme	30	34	137	14	3	25.03.14	SG	S 4 SO 16/14	1.000,00	1.190,00			
8	Kostenübernahme	30	34	138	14	3	25.03.14	SG	S 4 SO 14/14	1.000,00	1.190,00			
9	Kostenübernahme	30	34	214	14	3	13.05.14	SG	S 4 SO 37/14	1.000,00	1.190,00			
10	Kostenübernahme	30	34	215	14	3	13.05.14	SG	S 4 SO 36/14	1.000,00	1.190,00			
11	Rückforderung	30	34	302	14	3	01.07.14	SG	S 4 SO 59/14	0,00	1.190,00			
12	Leistungen nach SGB XII	30	34	394	14	3	03.09.14	SG	S 4 SO 76/14	500,00	1.190,00			
13	Bettensteuer	30	12	491	14	4	18.11.14	VG	6 A 1913/14	0,00	2.980,63			
										102.000,00	30.789,98		0,00	2.380,00

Gesamtsumme Rechtstreite 2014 inkl. Nebenforderungen und Kosten bis 17.03.2021	130.409,98
--	------------

Zuführungsbetrag 2020	0,00
Inanspruchnahme 2020	0,00
Ertragswirksame Auflösung 2020	2.380,00

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2015

Ifd. 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		702,10	957,90
2	Wohngeld bis März 2011	30	34	69	15	3	26.02.15	VG	6 A 634/15	500,00	159,00			
3	Wohngeld ab April 2011	30	34	71	15	3	26.02.15	VG	6 A 636/15	500,00	105,00			
4	Rückerstattung Wohngeld	30	34	74	15	3	26.02.15	VG	6 A 639/15	0,00	105,00			
5	Übernahme Mietzahlung	30	34	84	15	3	04.03.15	SG	S 4 SO 4/15	1.200,00	1.660,00		0,00	2.860,00
6	Straßenreinigungsgebühren	30	12	103	15	4	23.03.15	VG	4 A 1023/15 SN	224,94	907,84		0,00	1.132,78
7	Übernachtungssteuer	30	12	143	15	4	28.04.15	VG	6 A 1528/15 SN	2.247,31	2.071,31			
8	Übernachtungssteuer	30	12	149	15	4	05.05.15	VG	6 A 1712/15 SN	1.785,00	1.616,65			
9	Kostenübernahme	30	34	211	15	3	08.07.15	SG	S 4 SO 56/15	0,00	1.800,00			
10	Kostenübernahme	30	34	212	15	3	08.07.15	SG	S 4 SO 57/15	0,00	1.800,00			
11	Krankenversicherung	30	34	273	15	3	17.08.15	SG	S 4 SO 75/15	0,00	1.800,00		0,00	1.800,00
12	Leistungen nach SGB XII	30	34	281	15	3	25.08.15	SG	S 4 SO 74/15	0,00	1.800,00			
13	Grundstückszufahrt	30	32	286	15	6	26.08.15	VG	7 A 3225/15 SN	0,00	3.000,00		0,00	3.000,00
14	Leistungen nach SGB XII	30	34	291	15	4	03.09.15	SG	S 4 SO 78/15	0,00	1.800,00			
15	Übernachtungssteuer	30	12	292	15	4	03.09.15	VG	6 A 3080/15 SN	1.248,42	1.269,91			
16	Aufenthaltserlaubnis	30	33	326	15	5	08.10.15	VG	1 A 3804/15 SN	0,00	2.980,63			
										7.705,67	24.535,34		702,10	9.750,68

Gesamtsumme Rechtstreite 2015 inkl. Nebenforderungen und Kosten bis 17.03.2021	21.788,23
--	-----------

Zuführungsbetrag 2020	0,00
Inanspruchnahme 2020	702,10
Ertragswirksame Auflösung 2020	9.750,68

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2016

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jah	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		0,00	1.860,00
3	Schiedsstellenverfahren	30	64	34	16	3	28.01.16	VG	6 A 1344/17 SN	0,00	9.000,00			
4	Ausländerrecht	30	33	35	16	5	28.01.16	VG	1 A 138/16 SN	0,00	2.980,63		0,00	2.980,63
5	Widerpruchsbescheid	30	14	92	16	3	22.03.16	VG	4 A 735/16 SN	0,00	10.000,00			
6	Kündigung Auftrag Goethegymnasium	30	82	100	16	3	01.04.16	LG	1 O 152/16	0,00	27.000,00			
7	höhere Grundsicherung	30	34	105	16	3	06.04.16	SG	S 4 SO 22/16	0,00	1.600,00			
8	Anrechnung russ. Invalidenrente	30	34	108	16	3	07.04.16	SG	S 4 SO 21/16	0,00	1.600,00			
9	Erteilung Baugenehmigung	30	31	139	16	6	22.04.16	VG	2 A 770/16 SN	0,00	3.080,63			
10	Abschiebungsandrohung	30	33	144	16	5	26.04.16	VG	1 B 897/16 SN	0,00	2.071,31		0,00	2.071,31
11	Bezahlung Tagespflegeperson	30	64	149	16	3	28.04.16	VG	6 A 835/16 SN	0,00	10.000,00			
12	Bezahlung Tagespflegeperson	30	64	150	16	3	28.04.16	VG	6 A 834/16 SN	0,00	10.000,00			
13	Bezahlung Tagespflegeperson	30	64	151	16	3	28.04.16	VG	6 A 833/16 SN	0,00	10.000,00			
14	Pflegestufe	30	34	171	16	3	19.05.16	SG	S 4 SO 33/16	0,00	1.600,00			
15	Untätigkeit	30	34	222	16	3	14.06.16	SG	S 4 SO 41/16	0,00	3.200,00			
16	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			
17	Verzinsung Gewerbesteuer	30	12	308	16	4	16.08.16	VG	6 A 2179/16 SN	5.000,00	2.980,63			
18	Baugenehmigung Bootshaus	30	31	313	16	6	19.08.16	VG	2 A 2243/16 SN	0,00	3.080,63		0,00	3.080,63

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2016

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
19	Untätigkeitsklage Ausländerrecht	30	33	320	16	5	24.08.16	VG	1 A 2356/16 SN	0,00	2.980,63		491,53	2.489,10
20	Kostenerstattung	30	34	341	16	3	01.09.16	SG	S 4 SO 56/16	0,00	920,00			
21	Leistungen SGB XII	30	34	343	16	3	01.09.16	SG	S 4 SO 57/16	0,00	920,00		0,00	920,00
22	Taschengeld	30	34	349	16	3	06.09.16	SG	S 4 SO 61/16 ER	0,00	845,00		0,00	845,00
23	Erstausstattung	30	34	355	16	3	13.09.16	SG	S 4 SO 60/16	0,00	1.600,00			
24	Baugenehmigung Bootshaus	30	31	375	16	6	10.10.16	VG	2 A 2717/16 SN	0,00	3.080,63		0,00	3.080,63
25	Leistungen nach SGB XII	30	34	377	16	3	12.10.16	SG	S 4 SO 73/16 ER	0,00	1.600,00			
26	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		0	2.980,63
27	Kosten Unterkunft	30	34	459	16	3	01.12.16	SG	S 4 SO 84/16	0,00	1.600,00			
										5.000,00	128.380,72		491,53	20.307,93

Gesamtsumme Rechtsstreite 2016 inkl. Nebenforderungen und Kosten bis 17.03.2021	112.581,26
---	------------

Zuführungsbetrag 2020	0,00
Inanspruchnahme 2020	491,53
Ertragswirksame Auflösung 2020	20.307,93

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2017

lfd. 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	Kündigung Mietverhältnis	30	75	41	17	3	27.01.2017	AG	12 C 77/17	0,00	0,00		0,00	0,00
5	Reinertrag der Jagdnutzung	30	82	54	17	4	03.01.2017	VG	7 A 3938/16 SN	60,94	576,42			
6	Übersendung Vw-vorgang	30	34	60	17	3	10.02.2017	SG	S 13 AS 1633/10	0,00	0,00		0,00	0,00
7	Rücknahmebescheid	30	34	65	17	3	21.02.2017	SG	S 4 SO 9/17	0,00	920,00			
8	Wohngeldrückerstattung	30	34	77	17	3	03.03.2017	VG	6 A 822/17 SN	0,00	800,00			
9	Kosten der Unterkunft	30	34	85	17	3	13.03.2017	SG	S 4 SO 11/17	0,00	720,00		0,00	720,00
10	Widerspruch	30	33	88	17	5	14.03.2017	SG		0,00	0,00			
11	Leistungen Schülerbeförderung	30	64	89	17	3	14.03.2017	SG	S 4 SO 21/17	0,00	920,00		0,00	920,00
12	Wohngeld	30	34	100	17	3	20.03.2017	VG	6 A 935/17 SN	0,00	500,00		0,00	500,00
13	Kostenübernahme	30	34	109	17	3	22.03.2017	SG	S 4 SO 24/17	0,00	920,00			
14	Kostenübernahme	30	34	110	17	3	22.03.2017	SG	S 4 SO 25/17	0,00	920,00			
15	Eilverfahren	30	33	113	17	5	27.03.2017	VG	1 B 1236/17 SN	0,00	0,00		0,00	0,00
16	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		0,00	920,00
17	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		0,00	0,00
18	Familienzusammenführung	30	33	135	17	5	18.04.2017	VG	VG 8 L 184.17 V	0,00	0,00			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2017

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
19	Familienzusammenführung	30	33	136	17	5	18.04.2017	VG	VG 8 K 185.17 V	0,00	0,00			
20	Straßenausbaubeitrag	30	12	148	17	6	24.04.2017	VG	4 A 1397/17 SN	0,00	576,42		0,00	576,42
21	Versammlungsrecht	30	39	150	17	3	24.04.2017	VG	7 B 1931/17 SN	0,00	0,00		0,00	0,00
22	Grundsicherung Nov-Dez 2016	30	34	160	17	3	03.05.2017	SG	S 4 SO 39/14	0,00	920,00			
23	Grundsicherung ab Jan 2017	30	34	161	17	3	03.05.2017	SG	S 4 SO 42/17	0,00	920,00			
24	Grundsicherung Nov. 2016	30	34	162	17	3	03.05.2017	VG	S 4 SO 40/17	0,00	920,00			
25	Straßenausbaubeitrag	30	12	163	17	6	03.05.2017	VG	4 A 1853/17 SN	0,00	576,42			
26	Straßenausbaubeitrag	30	12	164	17	6	03.05.2017	VG	4 A 1875/17 SN	0,00	923,16		0,00	923,16
27	Aufenthaltsbeendigung	30	33	169	17	5	08.05.2017	VG	1 B 2018/17 SN	0,00	0,00		0,00	0,00
28	Grundsicherung / KdU	30	34	179	17	3	12.05.2017	VG	S 4 SO 47/17	0,00	920,00			
29	Ausländerrecht	30	33	185	17	5	15.05.2017	VG	1 B 2233/17 SN	0,00	0,00		0,00	0,00
30	Wohngeld	30	34	195	17	3	19.05.2017	VG	6 B 2315/17 SN	0,00	500,00			
31	Wohngeld	30	94	196	17	3	19.05.2017	VG	6 A 2316/17 SN	0,00	500,00			
32	Wohngeld	30	34	198	17	3	23.05.2017	SG	S 8 SV 3/17	0,00	0,00		0,00	
33	Kosten der Unterkunft	30	34	201	17	3	26.05.2017	SG	S 4 SO 51/17	0,00	920,00			
34	Leistungen nach SGB XII	30	34	219	17	3	16.06.2017	SG	S 4 SO 55/17 ER	0,00	0,00		0,00	0,00
35	Abzweigung von Kindergeld	30	34	221	17	3	20.06.2017	FinG	3 K 425/16	0,00	0,00		0,00	0,00
36	Überstundenvergütung und Pausenregelung	30	41	225	17	4	26.06.2017	AG	4 Ca 907/17	2.639,34	756,00			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2017

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
37	BAFöG	30	34	233	17	3	04.07.2017	VG	6 A 2815/17 SN	0,00	0,00		0,00	0,00
38	Strafanzeige Bedrohung	30	94	238	17	3	22.08.2017	Staats-anwalt	256 Js 10951/18 256 Js 11693/18	0,00	0,00		0,00	0,00
39	Strafanzeige Sozialbetrug	30	94	239	17	3	10.07.2017	Staats-anwalt	151 Js 9044/18	0,00	0,00		0,00	0,00
40	Beendigung Hilfe zur Erziehung	30	34	240	17	3	11.07.2017	VG	6 B 2940/17 SN	0,00	1.088,00		0,00	1.088,00
41	Beendigung Hilfe zur Erziehung	30	34	241	17	3	11.07.2017	SG	6 B 2942/17 SN	0,00	1.088,00		0,00	1.088,00
42	Übernahme Kosten Auffahrrampe	30	34	242	17	3	12.07.2017	VG	S 4 SO 92/16	0,00	920,00		693,77	226,23
43	Beendigung Hilfe zur Erziehung	30	34	243	17	3	12.07.2017	VG	6 B 2949/17 SN	0,00	510,00		0,00	510,00
44	Beendigung Hilfe zur Erziehung	30	34	247	17	3	13.07.2017	VG	6 A 2943/17 SN	0,00	766,00		0,00	766,00
45	höhere Grundsicherung	30	34	249	17	3	13.07.2017	SG	S 4 SO 67/17	0,00	920,00		0,00	920,00
46	Leistungen nach SGB XII / HzL	30	34	255	17	3	26.07.2017	SG	S 18 AS 735/17 ER	0,00	720,00			
47	Sozialbetrug	30	94	262	17	3	31.07.2017	Staats-anwalt	256 Js 9045/18	0,00	0,00			
48	KdU	30	34	264	17	3	01.08.2017	SG	S 4 SO 71/17	0,00	920,00			
49	Ausreiseverfügung	30	33	269	17	5	03.08.2017	VG	1 B 3211/17 SN	0,00	0,00		0,00	0,00
50	Schülerbeförderungskosten BuT	30	64	271	17	3	07.08.2017	SG	S 9 AS 807/17 ER	0,00	0,00		0,00	0,00
51	Schülerbeförderungskosten BuT	30	64	272	17	3	07.08.2017	SG	S 4 SO 77/17 ER	0,00	0,00		0,00	0,00
52	Linienkonzession	30	36	301	17	6	29.08.2017	VG	7 A 1155/16 SN	0,00	21.200,44			
53	Linienkonzession	30	36	302	17	6	29.08.2017	VG	7 A 3170/17 SN	0,00	31.510,32			
54	Wegerecht	30	32	306	17	6	31.08.2017	VG	7 A 3456/17 SN	0,00	3.080,63			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2017

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
55	BuT Schülerbeförderung	30	64	307	17	3	04.09.2017	SG	S 13 AS 811/17	0,00	920,00			
56	Forderung	30	82	308	17	3	04.09.2017	AG	14 C 329/17	0,00	0,00		0,00	0,00
57	Arbeitszeitberechnung	30	41	318	17	4	14.09.2017	VG	1 A 3633/17 SN	5.000,00	2.980,00			
58	Fahrkosten	30	34	320	17	3	18.09.2017	VG	S 9 AS 945/17 ER	0,00	0,00		0,00	0,00
59	Baugenehmigung Stellplätze	30	31	321	17	6	21.09.2017	SG	2 A 3628/17 SN	0,00	0,00		0,00	0,00
60	KdU	30	34	322	17	3	26.09.2017	SG	S 4 SO 91/17	0,00	920,00			
61	Leistungen BuT	30	34	323	17	3	26.09.2017	SG	S 13 AS 937/17	0,00	920,00			
62	Kosten aus Einzelfallvereinbarung	30	34	330	17	3	20.09.2017	SG	S 4 SO 87/17	0,00	1.860,00			
63	Überprüfung Aufhebungsbescheid	30	34	331	17	3	04.10.2017	SG	S 4 SO 95/17	0,00	920,00			
64	Aufrechnung und Rückerstattung	30	34	332	17	3	04.10.2017	SG VG	S 4 SO 96/17	0,00	920,00			
65	Drittwidrspruch	30	31	339	17	6	11.10.2017	VG	2 A 3907/17 SN	0,00	4.344,59			
66	PKH-Antrag	30	33	348	17	5	20.10.2017	VG	1 A 4051/17 SN	0,00	0,00		0,00	0,00
67	Sozialleistungen	30	34	355	17	3	01.11.2017	VG	S 4 SO 105/17 ER	0,00	0,00		0,00	0,00
68	Rundfunkgebühren	30	82	357	17	6	02.11.2017	VG	6 B 4190/17 SN	0,00	0,00		0,00	0,00
69	Strafanzeige	30	94	365	17	3	09.11.2017	Staats- anwalt	256 Js 32533/17	0,00	0,00		0,00	0,00
70	Jobcenter	30	34	367	17	3	10.11.2017		S 26 AS 956/17	0,00	920,00		0,00	920,00
71	Auskünfte Unterhaltsheranziehung	30	34	368	17	3	10.11.2017	SG	S 4 SO 98/17	0,00	105,00		0,00	105,00
72	KdU und Heizung	30	34	373	17	3	14.11.2017	VG	S 4 SO 106/17	0,00	1.660,15			

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2017

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Aufwand	Ertrag
73	Leistungen BuT Schülerbeförderung	30	34	376	17	3	21.11.2017	SG	S 17 AS 1157/17	0,00	920,00		0,00	920,00
74	Zwangsvollstreckung	30	34	380	17	3	23.11.2017	VG	6 D 4372/17 SN	0,00	0,00		0,00	0,00
75	Sozialleistungen	30	34	387	17	3	28.11.2017	SG	S 4 SO 110/17	0,00	1.660,00			
76	Aufenthaltserlaubnis	30	33	390	17	5	29.11.2017	VG	1 A 4417/17 SN	0,00	2.980,63		0,00	2.980,63
77	Grundsteuern	30	12	394	17	4	04.12.2017	VG	4 B 4389/17 SN	1.729,89	1.616,65			
78	Grundsteuern	30	12	395	17	4	04.12.2017	VG	4 A 4379/17 SN	1.729,89	1.616,65		0,00	3.346,54
79	Befreiungsantrag	30	31	396	17	6	04.12.2017	SG	2 A 4368/17 SN	0,00	2.071,31			
80	Kostenfestsetzungsbeschluss	30	34	397	17	3	04.12.2017	SG	S 4 SO 109/17	0,00	920,00			
81	Bauvorbescheid	30	31	402	17	6	13.12.2017	SG	2 A 4503/17 SN	0,00	8.332,55			
82	Grundsicherung	30	34	404	17	3	14.12.2017	SG	S 4 SO 120/17 ER	0,00	845,00			
83	tatsächliche Kosten KdU / Heizung	30	34	405	17	3	15.12.2017	SG	S 4 SO 115/17	0,00	1.660,00			
84	Jobcenter	30	34	411	17	3	22.12.2017	SG	S 17 AS 745/16	0,00	0,00		0,00	0,00
										12.390,70	127.534,25		693,77	17.429,98

Gesamtsumme Rechtsstreite 2017 inkl. Nebenforderungen u. Kosten bis 23.03.2021	121.801,20
--	------------

Zuführung 2020	4.344,59
Inanspruchnahme 2020	693,77
Ertragswirksame Auflösung 2020	17.429,98

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2018

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag	Aufwand	Ertrag
1	Straßenbaurecht Am Werder	30	32	3	18	6	03.01.2018	VG	2 A 4629/17 SN	0,00	73,00			60,25	12,75
2	Grundsicherung	30	34	9	18	3	08.01.2018	SG	S 4 SO 1/18 ER	3.600,00	380,00				
3	Übernahme Heizkosten	30	34	19	18	3	12.01.2018	SG	S 4 SO 123/17	0,00	900,00				
4	Erstattung /Aufhebung Leistungen	30	34	25	18	3	17.01.2018	SG	S 4 SO 122/17	0,00	900,00				
5	Wohngeld	30	34	32	18	6	23.01.2018	VG	6 A 86/18 SN	0,00	1.000,00			0,00	1.000,00
6	Aufhebung Widerspruchsbescheid	30	34	33	18	3	23.01.2018	SG	S 4 SO 125/17	0,00	0,00			0,00	0,00
7	Familienzusammenführung	30	33	41	18	5	29.01.2018	VG	VG 27 K 670.17 V	0,00	0,00				
8	illegaler Mitschnitt Livestream der Stadtvertreter Sitzung	30	10	47	18	6	01.02.2018	Staatsanwalt	177 Js 12864/17	0,00	0,00			0,00	0,00
9	Weiterführung Verfahren	30	64	50	18	3	05.02.2018	VG	6 A 196/18 SN	0,00	1.000,00				
10	Widerspruch Gebührenbescheid	30	12	52	18	6	05.02.2018	VG	7 A 147/18 SN	0,00	105,00				
11	Wohngeld	30	34	58	18	3	13.02.2018	VG	6 A 276/18 SN	4.200,00	500,00				
12	Erstausstattung	30	34	69	18	3	26.02.2018	SG	S 4 SO 6/18	0,00	900,00				
13	Leistungen BuT	30	34	74	18	3	01.03.1018	SG	S 26 AS 186/18	600,00	900,00				
14	Kosten Unterkunft und Heizung	30	34	76	18	3	08.03.2018	SG	S 4 SO 12/18	2.400,00	900,00				
15	Rücknahme und Erstattung	30	34	77	18	3	08.03.2018	SG	S 4 SO 15/18	0,00	900,00				
16	Jobcenter	30	34	89	18	3	15.03.2018	SG	S 13 AS 242/14	0,00	0,00			0,00	0,00
17	Leistungen SGB XII	30	34	93	18	3	27.03.2018	SG	S 4 SO 16/18	600,00	900,00			0,00	1.500,00
18	Einbürgerung	30	33	98	18	5	04.04.2018	VG	1 A 630/18 SN	0,00	4.090,70			0,00	4.090,70
19	Leistungen der Grundsicherung	30	34	100	18	3	05.04.2018	SG	S 4 SO 14/18	7.200,00	900,00			0,00	8.100,00

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2018

Ifd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag	Aufwand	Ertrag
20	Leistungen der Grundsicherung	30	34	101	18	3	10.04.2018	SG	S 4 SO 18/18	0,00	900,00				
21	Strafanzeige Beleidigung	30	94	111	18	4	20.04.2018	Staats	251 Js 12122/18	0,00	0,00			0,00	0,00
22	Kindergeldabzweigung	30	34	112	18	3	24.04.2018	FinG	3 K 136/18 7 K 729/18	0,00	1.000,00				
23	Denkmalschutz Graf-Schack-Allee	30	31	130	18	6	03.05.2018	VG	2 A 758/18 SN	0,00	2.980,63				
24	Übernahme Wohnungskosten	30	34	136	18	3	08.05.2018	SG	S 4 SO 27/18	50,00	900,00			0,00	950,00
25	Mediendiebstahl / Veräußerung	30	94	145	18	4	25.05.2018	Staats	251 Js 17609/18	0,00	0,00			0,00	0,00
26	Leistungen Lebensunterhalt	30	34	146	18	3	30.05.2018	SG	S 4 SO 30/18	0,00	900,00				
27	glücksspielrechtl. Erlaubnis	30	35	152	18	4	31.05.2018	VG	7 A 994/18 SN	0,00	6.198,15				
28	glücksspielrechtl. Erlaubnis	30	35	155	18	4	04.06.2018	VG	7 A 1029/18 SN	0,00	2.980,63				
29	glücksspielrechtl. Erlaubnis	30	35	156	18	4	04.06.2018	VG	7 A 1027/18 SN	0,00	6.342,23				
30	glücksspielrechtl. Erlaubnis	30	35	157	18	4	04.06.2018	VG	7 A 1040/18 SN	0,00	2.980,63				
31	glücksspielrechtl. Erlaubnis	30	35	158	18	4	04.06.2018	VG	7 A 1037/18 SN	0,00	2.980,63				
32	glücksspielrechtl. Erlaubnis	30	35	159	18	4	04.06.2018	VG	7 A 1038/18 SN	0,00	2.980,63				
33	glücksspielrechtl. Erlaubnis	30	35	160	18	4	04.06.2018	VG	7 A 1036/18 SN	0,00	2.980,63				
34	Insolvenzanfechtung	30	82	163	18	4	06.06.2018	AG	12 C 164/18 15 C 32/19	4.000,00	2.771,90				
35	Ausbaubeitrag Marienplatz	30	12	174	18	6	18.06.2018	VG	4 A 1109/18 SN	49.635,27	17.287,57	6 % ab Klage	3.110,00		
36	Sozialleistungen	30	34	177	18	3	21.06.2018	VG	6 A 1151/18 SN	0,00	500,00			0,00	500,00
37	Leistungen Bildung und Teilhabe	30	34	181	18	3	26.06.2018	SG	S 9 AS 582/18	145,00	900,00				
38	Leistungen Bildung und Teilhabe	30	34	185	18	3	29.06.2018	SG	S 9 AS 585/18	143,00	900,00				

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2018

Ifd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag	Aufwand	Ertrag
39	Straßenreinigungsgebühr	30	12	188	18	3	09.07.2018	VG	4 A 1230/18 SN	224,94	576,42			0,00	801,36
40	Leistungen SGB XII	30	34	192	18	3	11.07.2018	SG	S 4 SO 42/18	4.800,00	900,00				
41	Grundsicherung	30	34	193	18	3	11.07.2018	SG	S 4 SO 41/18	1.600,00	900,00			0,00	2.500,00
42	Anrechnung russ. Rente	30	34	194	18	3	11.07.2018	SG	S 4 SO 40/18	0,00	900,00				
43	Gewerbeuntersagung	30	35	201	18	4	17.07.2018	VG	7 A 1233/18 SN	0,00	2.980,63				
44	Gebührenbescheid	30	12	209	18	4	23.07.2018	VG	4 A 1291/18 SN	0,00	576,42				
45	Aufhebung/Rückforderung HzL	30	34	211	18	3	24.07.2018	SG	S 4 SO 47/18	0,00	900,00				
46	Straßenausbaubeitrag	30	12	215	18	6	27.07.2018	VG	4 A 1361/18 SN	13.097,93	2.836,55	6 % ab Klage		0,00	17.187,23
47	Straßenausbaubeitrag	30	12	216	18	6	27.07.2018	VG	4 A 1360/18 SN	41.567,95	5.121,73	6 % ab Klage		0,00	50.665,43
48	Erlaubnis Betrieb Spielhalle	30	35	222	18	4	02.08.2018	VG	7 A 1441/18 SN	0,00	2.980,63				
49	Erlaubnis Betrieb Spielhalle	30	35	223	18	4	02.08.2018	VG	7 A 1433/18 SN	0,00	2.980,63				
50	Erlaubnis Betrieb Spielhalle	30	35	225	18	4	03.08.2018	VG	7 A 1432/18 SN	0,00	2.980,63				
51	Erlaubnis Betrieb Spielhalle	30	35	226	18	4	03.08.2018	VG	7 A 1442/18 SN	0,00	2.980,63				
52	Ablehnung Bauantrag	30	31	227	18	6	06.08.2018	VG	2 A 1439/18 SN	0,00	1.363,23			0,00	1.363,23
53	unzulässige Verwendung als Arbeitgeber	30	93	229	18	4	07.08.2018	Staats	151 Ujs 9877/18	0,00	0,00			0,00	0,00
54	Sozialbetrug	30	94	231	18	3	21.08.2018	Staats	151 Js 31430/18	0,00	0,00			0,00	0,00
55	Korrektur Arbeitszeitkonto	30	41	233	18	4	23.08.2018	VG	1 A 1534/18 SN	0,00	1.363,23				
56	Straßenreinigungsgebühr	30	12	234	18	4	23.08.2018	VG	4 A 1538/18 SN	166,97	576,42			0,00	743,39
57	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				

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2018

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag	Aufwand	Ertrag
58	Straßenreinigungsgebühr	30	12	251	18	4	07.09.2018	VG	4 A 1629/18 SN	605,51	923,16			346,62	1.182,05
59	Leistung SGB XII	30	34	252	18	3	07.09.2018	SG	4 SO 55/18	360,00	950,00			0,00	1.310,00
60	Anzeige Bundessteuerbehörde	30	94	253	18	4	10.09.2018		257 Js 27186/18 180 Js 27695/18	0,00	0,00			0,00	0,00
61	Ausbildungsförderung	30	34	258	18	3	11.09.2018	VG	6 A 1683/18 SN	0,00	1.000,00			641,38	358,62
62	Grundsicherung	30	34	269	18	3	20.09.2018	SG	S 4 SO 57/18	800,00	900,00			0,00	1.700,00
63	Strafanzeige	30	94	291	18	4	04.10.2018		256 Js 33741/18	0,00	0,00			0,00	0,00
64	Straßenreinigunggebühr	30	12	298	18	4	11.10.2018		4 A 1824/18 SN	200,50	576,42			0,00	776,92
65	Untätigkeitsklage	30	34	305	18	3	18.10.2018	SG	S 4 SO 61/18	0,00	900,00			0,00	900,00
66	Straßenausbaubeitrag	30	12	306	18	6	18.10.2018	VG	4 A 1935/18 SN	54.399,65	5.734,60	6 % ab Klage		0,00	64.595,07
67	Kündigung	30	42	311	18	4	23.10.2018	AG	4 Ca 1412/18	0,00	2.980,63			0,00	2.980,63
68	Untätigkeitsklage Ausländerrecht	30	33	314	18	5	29.10.2018	VG	1 A 2038/18 SN	0,00	2.288,46				
69	Aufenthaltserlaubnis	30	33	315	18	5	29.10.2018	VG	1 A 2041/18 SN	0,00	2.288,46			0,00	2.288,46
70	Wohngeld	30	34	326	18	3	07.11.2018	VG	6 A 2097/18 SN	1.600,00	300,00				
71	KdU nach SGB XII	30	34	332	18	3	12.11.2018	SG	S 4 SO 66/18	1.000,00	950,00				
72	persönliches Budget	30	34	333	18	3	12.11.2018	SG	S 4 SO 65/18	0,00	950,00				
73	persönliches Budget	30	34	337	18	3	12.11.2018	SG	S 4 SO 70/18 ER	15.000,00	900,00			0,00	15.900,00
74	Strafanzeige gegen städt. Mitarbeiter	30	94	344	18	4	22.11.2018		256 Js 4701/19	0,00	0,00			0,00	0,00
75	Straßenreinigungsgebühr	30	12	346	18	4	26.11.2018		4 A 2155/18 SN	508,56	923,16			0,00	1.431,72
76	höhere Leistungen Unterkunft	30	34	356	18	3	27.11.2018	SG	S 4 SO 69/18	2.200,00	950,00				

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2018

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag	Aufwand	Ertrag
77	Rückforderung russ. Rente	30	34	357	18	3	27.11.2018		S 4 SO 68/18	0,00	950,00				
78	Grundsicherung / Mietschulden	30	34	364	18	3	05.12.2018	SG	S 4 SO 77/18 ER	0,00	380,00			0,00	380,00
79	Strafanzeige wegen Beleidigung	30	94	369	18	4	05.12.2018	Staats	151 Js 10635/19	0,00	0,00			0,00	0,00
80	Einstellung Leistungen	30	34	380	18	3	11.12.2018	VG	6 A 2381/18 SN	11.000,00	6.000,00			0,00	17.000,00
81	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	54,30		
82	Nachbarwiderrspruch	30	31	389	18	6	14.12.2018	VG	2 B 2444/18 SN	0,00	2.980,63			0,00	2.980,63
83	Grundsicherung	30	34	391	18	3	17.12.2018	SG	S 4 SO 72/18	1.700,00	950,00			0,00	2.650,00
84	Eingruppierung	30	42	392	18	3	17.12.2018	ArG	5 Ca 586/19	40.000,00	3.000,00	5% ab Klage	2.088,57		
85	Grundbesitzabgaben	30	12	398	18	6	20.12.2018	VG	4 A 2365/18 SN	0,00	17,50			0,00	17,50
86	Mehrbedarf Sozialhilfe	30	34	402	18	3	21.12.2018	SG	S 4 SO 78/18	0,00	720,00				
87	Gebühren	30	12	403	18	6	21.12.2018	VG	4 A 2362/18 SN	0,00	55,00			0,00	55,00
										264.445,28	142.362,50		5.252,87	1.048,25	205.920,69

Gesamtsumme Rechtsstreite 2018 inkl. Nebenforderungen und Kosten bis 17.03.2021:	222.063,07
--	------------

Zuführung 2020 (Zinsen + Kostensteigerung)	11.335,79
Inanspruchnahme 2020	1.048,25
Ertragswirksame Auflösung 2020	205.920,69

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2019

Ifd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag	Aufwand	Ertrag
1	Bootshausnutzung	30	82	40	18	4	29.01.2018	AG	14 C 13/18	0,00	105,00			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			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			0,00	576,42
6	Straßenreinigungsgebühren	30	12	4	19	6	03.01.2019	VG	4 A 2457/18 SN	0,00	300,00			273,96	26,04
7	Ersatzpflicht BAFöG	30	34	5	19	3	03.01.2019	VG	6 A 2501/18 SN	0,00	1.600,00			0,00	1.600,00
8	Aufenthaltserlaubnis	30	33	8	19	5	07.01.2019	VG	1 A 2462/18 SN	0,00	2.288,46			73,00	2.215,46
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			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			452,43	0,00
12	Untätigkeit	30	33	15	19	5	15.01.2019		1 A 41/19 SN	0,00	2.288,46			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			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	1.128,03				
19	Forderung Bereicherung	30	82	60	19	3	26.02.2019	AG	14 C 36/19	0,00	159,00			0,00	159,00
20	Gewerbeuntersagung	30	35	65	19	6	28.02.2019	VG	7 A 335/19 SN	0,00	1.363,23				

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2019

Ifd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag	Aufwand	Ertrag
21	Baugenehmigung	30	31	66	19	6	28.02.2019		2 A 316/19 SN	0,00	2.406,85			0,00	2.406,85
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			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			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	0,00	0,00			0,00	0,00
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	Aufenthaltserlaubnis	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			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			0,00	2.406,85
40	Baustilllegungsverfügung	30	31	124	19	6	05.04.2019	VG	2 A 567/19 SN	0,00	2.406,85				

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2019

Ifd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag	Aufwand	Ertrag
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			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			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			81,00	864,78
49	Friedhofsgebühren	30	39	145	19	6	24.04.2019	VG	4 A 701/19 SN	0,00	420,80				
50	Baugenehmigung	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				
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			74,94	845,06
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			0,00	1.120,00
60	Nachbarwiderspruch	30	31	184	19	6	28.05.2019	VG	2 B 962/19 SN	0,00	2.980,63				

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2019

Ifd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zins-betrag	Aufwand	Ertrag
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			1.047,90	315,33
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			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			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			0,00	1.920,00
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	Nachbarwiderspruch	30	31	215	19	6	20.06.2019	VG	2 B 1113/19 SN	0,00	2.525,96			0,00	2.525,96
72	Nachbarwiderspruch	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			0,00	1.363,23
74	Aufenthaltserlaubnis	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			0,00	1.363,23
76	Verlegung Schaltkasten	30	31	240	19	2	02.07.2019	VG	7 A 1355/19 SN	0,00	3.809,23				
77	Leistungen Grundsicherung	30	34	256	19	3	17.07.2019	SG	S 4 SO 40/19	0,00	920,00			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				
80	Straßenreinigung u. Abfallgebühren	30	12	264	19	6	23.07.2019	VG	4 A 1258/19 SN	0,00	262,68				

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2019

Ifd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag	Aufwand	Ertrag
81	Forderungen Rettungsdienst	30	82	275	19	2	30.07.2019	VG	6 A 193/19	0,00	420,80			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			152,88	1.414,68
84	Untätigkeit	30	33	289	19	5	12.08.2019	VG	1 A 1394/19 SN	0,00	2.288,46			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			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	400,00				
90	Erteilung Ausbildungsduldung	30	33	300	19	5	21.08.2019	VG	1 A 1471/19 SN 2 A 1376/19	0,00	1.363,23			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	954,65		
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			105,00	1.258,23
95	Nichtzulassung Bürgerbegehren	30	10	317	19	2	02.09.2019	VG	1 A 1502/19 SN	0,00	1.363,23			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			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				

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2019

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag	Aufwand	Ertrag
101	volle Grundsicherung	30	34	345	19	3	26.09.2019	SG	S 4 SO 60/19	500,00	0,00			0,00	500,00
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				
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			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% über Basis		0,00	40.527,15
108	Insolvenzrechtl. Anfechtung	30	82	364	19	2	08.10.2019	LG	3 O 288/19	12.386,06	4.442,40	5% über Basis		13.910,51	3.353,73
109	Aufenthaltsgestattung	30	33	369	19	5	09.10.2019	VG	15 A 1652/19 SN	0,00	2.288,46			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	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			932,43	1.356,03
118	Reiseausweis	30	33	399	19	5	11.11.2019	VG	1 A 1814/19 SN	0,00	5.650,06				
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				

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2019

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag	Aufwand	Ertrag
121	Erstausstattung	30	34	414	19	3	25.11.2019	SG	S 4 SO 73/19 ER	500,00	380,00			0,00	880,00
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/Aufenthaltserlaub- nis	30	33	434	19	5	16.12.2019	VG	1 B 2005/19 SN	0,00	945,78			0,00	945,78
129	Abschiebung/Aufenthaltserlaub- nis	30	33	435	19	5	16.12.2019	VG	1 A 2004/19 SN	0,00	1.363,23			0,00	1.363,23
130	Abschiebung/Aufenthaltserlaub- nis	30	33	436	19	5	16.12.2019	VG	1 B 2007/19 SN	0,00	1.567,56			0,00	1.567,56
131	Abschiebung/Aufenthaltserlaub- nis	30	33	437	19	5	16.12.2019	VG	1 A 2006/19 SN	0,00	1.363,23			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			0,00	262,68
133	Aufenthaltserlaubnis	30	33	450	19	5	03.01.2010	VG	1 A 2044/19 SN	0,00	4.014,03				
										89.674,30	240.536,87		954,65	17.104,05	111.778,52

Gesamtsumme Rechtsstreite 2019 inkl. Nebenforderungen und Kosten bis 23.03.2021:	204.829,10
--	------------

Zuführung 2020 (Zinsen und Kostensteigerung)	15.874,39
Inanspruchnahme 2020	17.104,05
Ertragswirksame Auflösung 2020	111.778,52

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2020

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag
1	Aufenthaltserlaubnis	30	33	6	20	5	15.01.2020	VG	1 A 2100/19 SN		210,00		
2	HzL	30	34	12	20	3	17.01.2020	SG	S 4 SO 1/20	2.100,00	990,00		
3	Verfassungsbeschwerde	30	10	19	20	3	27.01.2020		LVerfG 1/20		22.000,00		
4	Familienzusammenführung	30	33	20	20	5	28.01.2020	VG	VG 15 K 527/19 V		0,00		
5	Untätigkeit	30	34	22	20	3	28.01.2020	SG	S 4 SO 3/20		200,00		
6	Aufenthaltserlaubnis	30	33	30	20	5	03.02.2020	VG	1 A 141/20		1.363,23		
7	Ablehnung Bauantrag	30	31	48	20	6	25.02.2020	VG	2 A 241/20 SN		1.363,23		
8	Grenzfeststellung	30	74	54	20	2	06.03.2020	VG	7 A 1930/19 SN				
9	Aufenthaltserlaubnis	30	33	55	20	5	06.03.2020	VG	1 A 280/20 SN		4.014,03		
10	HzL	30	34	60	20	3	09.03.2020	SG	S 4 SO 9/20	5.000,00	900,00		
11	Aufenthaltserlaubnis	30	33	61	20	5	10.03.2020	VG	1 A 300/20 SN		1.363,23		
12	Mitwirkung Standesamt	30	85	62	20	5	10.03.2020	AG	83 UR III 2/20		1.363,23		
13	Leistungen Adoption	30	34	65	20	3	10.03.2020	SG	S 9 AS 604/16				
14	KdU	30	34	70	20	3	13.03.2020	SG	S 4 SO 18/20	2.000,00	900,00		
15	Forderung Rettungsdienst	30	82	71	20	2	13.03.2020	VG	7 A 860/20 SN				
16	Visum Familienzusammenführung	30	33	72	20	5	16.03.2020	VG	VG 33 K 124/20 V		0,00		
17	Straßenausbaubeiträge	30	12	77	20	6	26.03.2020	VG	4 A 365/20 SN		10.637,60		
18	Erstattung außergerichtl. Kosten	30	34	81	20	3	30.03.2020	SG	S 4 SO 21/20		900,00		
19	Kosten des Baugenehmigungsverfahrens	30	31	83	20	6	31.03.2020	VG	7 A 359/20 SN		737,05		
20	Erschließungsbeiträge	30	12	84	20	6	01.04.2020	VG	4 A 399/20 SN		945,78		
21	Erschließungsbeiträge	30	12	87	20	6	07.04.2020	VG	4 A 402/20 SN		262,68		
22	Erschließungsbeiträge	30	12	88	20	6	07.04.2020	VG	4 A 418/20 SN		262,68		

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2020

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag
23	Sozialleistungen	30	34	89	20	3	07.04.2020		S 46 SO 24/20	15.000,00	900,00		
24	Land Mecklenburg-Vorpommern	30	31	97	20	6	16.04.2020	VG	7 A 209/20 SN		1.363,23		
25	Aufenthaltserlaubnis	30	33	100	20	5	17.04.2020	VG	1 A 488/20 SN		1.363,23		
26	Ankauf Geschäftsanteile	30	82	103	20	6	27.04.2020	LG	4 O 249/10 7 O 13/15		9.500,00		
27	Baugenehmigung	30	31	108	20	6	08.05.2020	VG	2 A 686/20 SN		2.406,85		
28	Reiseausweis	30	33	111	20	5	14.05.2020	VG	1 A 730/20 SN		4.014,03		
29	Abschiebungsandrohung	30	33	116	20	5	25.05.2020	VG	1 A 795/20 SN		1.363,23		
30	Untätigkeit	30	34	117	20	3	27.05.2020	SG	S 4 AY 13/20		150,00		
31	Duldung	30	33	125	20	5	04.06.2020	VG	1 B 924/20 SN		2.764,84		
32	Duldung	30	33	130	20	5	04.06.2020	VG	1 A 923/20 SN		4.014,03		
33	Ausgleichsbetrag	30	31	131	20	6	12.06.2020	VG	2 A 896/20 SN		737,05		
34	Ausgleichsbetrag	30	31	132	20	6	12.06.2020	VG	2 A 897/20 SN		578,93		
35	Ausgleichsbetrag	30	31	133	20	6	12.06.2020	VG	2 A 898/20 SN		578,93		
36	Ausgleichsbetrag	30	31	134	20	6	12.06.2020	VG	2 A 899/20 SN		578,93		
37	Ausgleichsbetrag	30	31	135	20	6	12.06.2020	VG	2 A 900/20 SN		737,05		
38	Ausgleichsbetrag	30	31	136	20	6	12.06.2020	VG	2 A 901/20 SN		945,05		
39	Ausgleichsbetrag	30	31	137	20	6	12.06.2020	VG	2 A 907/20 SN		1.363,23		
40	Ausgleichsbetrag	30	31	138	20	6	12.06.2020	VG	2 A 906/20 SN		1.154,50		
41	Ausgleichsbetrag	30	31	139	20	6	12.06.2020	VG	2 A 905/20 SN		945,78		
42	Ausgleichsbetrag	30	31	140	20	6	12.06.2020	VG	2 A 904/20 SN		945,78		
43	Ausgleichsbetrag	30	31	141	20	6	12.06.2020	VG	2 A 903/20 SN		945,78		
44	Ausgleichsbetrag	30	31	142	20	6	12.06.2020	VG	2 A 902/20 SN		1.363,23		
45	Namensänderung	30	85	146	20	5	17.06.2020	AG	83 UR III 3/20		1.363,23		

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2020

Ifd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag
46	Reiseausweis	30	33	150	20	5	19.06.2020	VG	1 A 993/20 SN		1.363,12		
47	Nutzungsuntersagung	30	31	157	20	6	23.06.2020	VG	2 A 1039/20 SN		1.363,23		
48	KdU	40	34	159	20	3	24.06.2020	SG	S 4 SO 35/20	2.900,00	900,00		
49	Anrechnung Versicherung	30	34	160	20	3	24.06.2020	SG	S 4 SO 32/20	100,00	0,00		
50	Forderung Rettungsdienst	30	82	162	20	2	26.06.2020	VG	7 A 2583/20 SN		150,00		
51	Forderung Rettungsdienst	30	82	163	20	2	26.06.2020	VG	7 A 2593/20 SN		150,00		
52	Duldung	30	33	166	20	5	26.06.2020	VG	1 B 1120/20 SN		2.764,84		
53	Duldung	30	33	167	20	5	26.06.2020	VG	1 A 1119/20 SN		1.363,23		
54	Abfall- und Straßenreinigungsgebühren	30	12	170	20	6	01.07.2020	VG	4 A 1113/20 SN		578,93		
55	Abfall- und Straßenreinigungsgebühren	30	12	171	20	6	01.07.2020	VG	4 A 1114/20 SN		262,68		
56	Verfahrenskostenhilfeantrag	30	85	174	20	5	01.07.2020	AG	83 UR III 3/20		0,00		
57	Grenzfeststellung	30	74	179	20	6	03.07.2020	LG	1 O 167/20		1.363,23		
58	Abfall- und Straßenreinigungsgebühren	30	12	183	20	6	06.07.2020	VG	4 A 1133/20 SN		262,68		
59	Wegfall Straßenausbaubeiträge	30	10	190	20	6	08.07.2020	VG	1 A 1674/20 SN		0,00		
60	Forderung Rettungsdienst	30	82	192	20	5	10.07.2020	VG	7 A 2582/20 SN		105,00		
61	Zuweisung	30	41	193	20	2	13.07.2020	VG	1 A 1236/20 SN		458,00		
62	Untätigkeit	30	33	197	20	5	15.07.2020	VG	1 A 1237/20 SN		1.363,23		
63	Abfall- und Straßenreinigungsgebühren	30	12	198	20	6	16.07.2020		4 A 1176/20 SN		945,78		
64	Abfall- und Straßenreinigungsgebühren	30	12	199	20	6	16.07.2020	VG	4 A 1144/20 SN		420,80		
65	Bauvorbescheid	30	31	201	20	6	16.07.2020	VG	2 A 1231/20 SN		2.406,85		

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2020

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag
66	Abfall- und Straßenreinigungsgebühren	30	12	202	20	6	16.07.2020	VG	4 A 1145/20 SN		737,05		
67	Hilfe zur Pflege	30	34	203	20	3	16.07.2020	SG	S 4 SO 45/20		990,00		
68	vorl. Rechtsschutz	30	34	204	20	3	16.07.2020	SG	S 4 SO 44/20 ER		900,00		
69	Untätigkeit / Bauvorbescheid	30	31	206	20	6	20.07.2020	VG	2 A 1292/20 SN		2.409,85		
70	höhere Leistungen SGB XII	30	34	219	20	3	27.07.2020	SG	S 4 SO 47/20	1.000,00	990,00		
71	Hilfe zur Pflege	30	34	220	20	3	27.07.2020	SG	S 4 SO 46/20	2.000,00	1.000,00		
72	Duldung	30	33	222	20	5	27.07.2020	VG	1 A 1282/20 SN				
73	Duldung	30	33	223	20	5	27.07.2020	VG	1 A 1284/20 SN				
74	Aufenthaltserlaubnis	30	33	224	20	5	27.07.2020	VG	1 A 1329/20 SN		1.363,23		
75	Duldung	30	33	225	20	5	27.07.2020	VG	1 A 1354/20 SN		1.363,23		
76	Vollstreckungsankündigung	30	82	226	20	2	03.08.2020	VG	1 A 1735/20 SN		159,00		
77	Ausweisung	30	33	227	20	5	03.08.2020	VG	1 A 1471/20 SN		1.363,23		
78	vorl. Rechtsschutz	30	33	228	20	5	03.08.2020	VG	1 B 1472/20 SN		2.663,84		
79	Normenkontrollverfahren	30	10	229	20	3	04.08.2020	OVG	1 K 735/20 OVG		15.000,00		
80	Niederlassungserlaubnis	30	33	230	20	5	04.08.2020	VG	1 A 1739/20 SN		1.363,23		
81	Ordnungsverfügung	30	31	232	20	6	07.08.2020	VG	2 A 1776/20 SN		2.406,85		
82	Duldung	30	33	237	20	5	28.08.2020	VG	1 B 1913/20 SN		2.664,84		
83	Rückzahlung Leistungen	30	34	239	20	3	01.09.2020	SG	S 4 SO 58/20		990,00		
84	Leistungen SGB XII	30	34	244	20	3	03.09.2020	SG	S 4 SO 61/20	500,00	1.000,00		
85	Verlängerung Aufenthaltserlaubnis	30	33	245	20	5	04.09.2020	VG	1 A 1921/20 SN		1.363,23		
86	Erstattung von SGB XII Leistungen	30	34	247	20	3	07.09.2020	SG	S 4 SO 57/20		990,00		
87	Klage Duldung	30	33	251	20	5	15.09.2020	VG	1 A 2064/20 SN		1.363,23		

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2020

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag
88	Eilverfahren wegen Duldung	30	33	252	20	5	15.09.2020	VG	1 B 2065/20 SN		2.764,84		
89	Niederlassungserlaubnis	30	33	258	20	5	22.09.2020	VG	1 A 1966/20 SN		1.363,23		
90	Leistungen Grundssicherung	30	34	264	20	3	24.09.2020	SG	S 4 SO 67/20	15.000,00	900,00		
91	Kosten Unterkunft und Heizung	30	34	268	20	3	02.10.2020	SG	S 4 SO 69/20	3.600,00	990,00		
92	Hilfe zur Pflege	30	34	269	20	3	05.10.2020	SG	S 4 SO 72/20	40.000,00	990,00		
93	Ausstellung Reiseausweis	30	33	270	20	5	05.10.2020	VG	1 A 2156/20 SN		1.363,23		
94	Forderung Rettungsdienst	30	82	273	20	5	08.10.2020	VG	7 A 2599/21 SN		200,00		
95	Leistungen nach AsylbLG	30	34	279	20	3	14.10.2020	SG	4 AY 23/20	1.000,00	900,00		
96	Leistungen nach AsylbLG	30	34	280	20	3	14.10.2020	SG	4 AY 24/20	1.000,00	900,00		
97	Leistungen nach AsylbLG	30	34	281	20	3	14.10.2020	SG	4 AY 25/20	1.000,00	900,00		
98	Ordnungsverfügung	30	31	283	20	6	15.10.2020		2 A 2246/20 SN		1.363,23		
99	Baustillegung	30	31	285	20	6	26.10.2020	VG	2 A 2295/20 SN				
100	Grundsicherung	30	34	289	20	3	27.10.2020	SG	S 4 SO 75/20	4.000,00	900,00		
101	Eingliederungshilfe	30	34	290	20	3	27.10.2020	SG	S 4 SO 83/20	400,00	900,00		
102	Grundsicherung	30	34	292	20	3	28.10.2020	SG	S 4 SO 74/20	2.020,00	990,00		
103	Ausbildungsförderung / BaföG	30	34	297	20	3	30.10.2020	VG	6 A 2290/20 SN		1.500,00		
104	Grundsicherung	30	34	298	20	3	02.11.2020	SG	S 4 SO 80/20	1.500,00	990,00		
105	Gewerbeuntersagung	30	35	299	20	2	02.11.2020	VG	7 A 2282/20 SN		6.100,00		
106	Straßenausbaubeitrag	30	12	302	20	6	04.11.2020	VG	4 A 2362/20 SN		3.481,10		
107	Untätigkeitskalge / Vorbescheid	30	31	304	20	6	06.11.2020	VG	2 A 2342/20 SN		432,50		
108	Übernahme Kosten Räumung	30	34	313	20	3	10.11.2020	SG	S 8 SO 37/20	1.400,00	900,00		
109	Aufklärer-Versammlung	30	39	314	20	3	10.11.2020	VG	7 B 2440/20 SN		1.000,00		

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2020

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag
110	Hilfe zur Pflege	30	34	319	20	3	16.11.2020	SG	S 4 SO 93/20 ER		0,00		
111	Aufenthaltserlaubnis	30	33	320	20	5	16.11.2020	VG	1 A 2445/20 SN		1.363,23		
112	Hilfe zur Pflege	30	34	326	20	3	16.11.2020	SG	S 4 SO 92/20	150,00	0,00		
113	KdU	30	34	327	20	3	24.11.2020	SG	S 4 SO 89/20	2.500,00	900,00		
114	Grundsicherung	30	34	329	20	3	25.11.2020	SG	S 4 SO 90/20	1.000,00	1.000,00		
115	Abschleppvorgang	30	36	330	20	5	26.11.2020	VG	7 A 2528/20 SN		262,68		
116	vorl. Rechtsschutz	30	36	331	20	5	26.11.2020	VG	7 B 2529/20 SN		131,24		
117	HzL	30	34	332	20	3	26.11.2020	SG	S 37 SO 221/20	1.000,00	900,00		
118	Duldung	30	33	335	20	5	27.11.2020	VG	1 A 2450/20 SN		1.363,23		
119	Aufenthaltserlaubnis	30	33	336	20	5	27.11.2020	VG	1 A 2455/20 SN		1.363,23		
120	Forderung Rettungsdienst	30	82	341	20	2	30.11.2020		7 A 2604/20 SN		200,00		
121	Vollstreckung	30	34	343	20	3	01.12.2020	VG	6 D 2461/20 SN		1.000,00		
122	vorl. Rechtsschutz	30	33	344	20	5	02.12.2020	VG	1 B 2557/20 SN		2.071,31		
123	vorl. Rechtsschutz	30	33	345	20	5	02.12.2020	VG	1 B 2546/20 SN		2.980,63		
124	Duldung	30	33	346	20	5	02.12.2020	VG	1 A 2545/20 SN		2.406,85		
125	vorl. Rechtsschutz	30	33	348	20	5	03.12.2020	VG	1 B 2565/20 SN		945,78		
126	Aufenthaltsrecht	30	33	349	20	5	03.12.2020	VG	1 A 2564/20 SN		1.363,23		
127	Aufenthaltserlaubnis	30	33	352	20	5	08.12.2020	VG	1 A 2556/20 SN		1.363,23		
128	Erstattung	30	34	354	20	3	09.12.2020	SG	S 13 AS 621/20	1.800,00	0,00		
129	Visum	30	33	355	20	5	10.12.2020	VG	VG 27 K 202/20 V		0,00		
130	Familiennachzug	30	33	356	20	5	10.12.2020	VG	VG 27 K 209/20 V		0,00		
131	Vollstreckung	30	34	357	20	3	10.12.2020	VG	6 D 2536/20 SN		1.000,00		
132	Straßenausbaubeiträge	30	12	360	20	6	14.12.2020	VG	4 A 2446/20 SN		3.481,10		
133	Untätigkeit	30	33	362	20	5	16.12.2020	VG	1 A 2602/20 SN		1.363,23		

Übersicht der anhängigen Rechtsstreitverfahren aus dem Jahr 2020

lfd. Nr.	Grund	AZ	SG	Nr.	Jahr	SB	Eingang	Gericht	Aktenzeichen	Forderung	Kosten	Zinsen	Zinsbetrag
134	Disziplinarverfahren	30	41	363	20	2	16.12.2020	VG	11 A 2044/20 HGW		1.400,00		
135	Unternehmensinsolvenz	30	82	369	20	2	21.12.2020	AG	580 IN 407/20				
136	Duldung	30	33	372	20	5	22.12.2020	VG	1 B 2671/20 SN		945,78		
137	Sieben-Dörfer-Moor	30	82	382	17	3	24.11.2017	AG	20-3787296-0-9	665.000,00	40.000,00	5% auf 600.000	6.246,58
										772.970,00	243.424,94		6.246,58

Gesamtsumme Rechtsstreite 2020 inkl. Nebenforderungen, Kosten, Zinsen bis 23.03.2021:	1.022.641,52
---	--------------

Zuführung 2020	1.022.641,52
----------------	--------------

A. Allgemeines	
Gegenstand der Rückstellung:	Restkaufpreiszahlung aus Kaufvertrag über Veräußerung Geschäftsanteile Gasversorgung Schwerin
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	9.534.982,04
Anwaltskosten (s. Akte)	290.775,00
Gesamtsumme zum Bilanzstichtag:	14.648.996,02

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; Berufung OLG Rostock 2. Instanz	

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 01.03.2020 inkl. Zinsen bis 30.03.2021	
	9.825.757,04 €

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 €
Zuführung 31.12.2020	555.853,85 €

Anhangsanlage 2 - Korrekturen zur Eröffnungsbilanz in 2020

Produkt	Konto	Bezeichnung Produktkonto	Gegen- produkt	Gegen- konto	Bezeichnung Gegenproduktkonto	Soll	Haben	Buchungstext	AO-Nr.
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	1140100	03990000	Sonstige Gebäude - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	5.001,00	Korrektur EöB, Aufnahme Doppelbootshaus, Schweriner See	00096338
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	1140100	03990000	Sonstige Gebäude - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	1,00	Korrektur EöB, Aufnahme Bootshaus, Am Werderkanal	00096333
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	2810300	06590000	Sonstige Kulturdenkmäler	0,00	1,00	Korrektur Eröffnungsbilanz, Erfassen des Wandbildes "Freizeit u. Lebensfreude"	00114998
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	1140100	03310000	Grund und Boden Schulgebäude und Turnhallen	0,00	624,22	Korrektur EöB, FS nach Fortführung 16m² größer	00072667
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	1140100	03910000	Grund und Boden - Sonstige Gebäude	40,63	0,00	Korrektur EöB, FS nach Vermessung 1m² kleiner	00073838
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	1140100	04810000	Grundstücke und grundstücksgl. Rechte bei Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	6.465,00	Korrektur EöB, Aufnahme Flurstück	00116529
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	1190100	29400000	Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	37.370,28	Auflösung Rückstellung Rechtsstreitigkeiten, Korrektur EöB	00120209
6120100	20110000	Allgemeine Kapitalrücklage	1190100	29400000	Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	35,82	0,00	Zuführung zur Rückstellung Rechtsstreitigkeiten, Korrektur Differenz	00120239

Anhangsanlage 3 - Korrekturen der Vorjahresbilanzen 2020

Produkt	Konto	Bezeichnung Produktkonto	Gegen- produkt	Gegen- konto	Bezeichnung Gegenproduktkonto	Soll	Haben	Buchungstext	AO-Nr.
1220700	00729100	Überwachungs- und Kontrollanlagen	6120100	49210000	Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	20.267,61	0,00	Korrektur zum Jahresabschluss 2020 Geschwindigkeitsmessgerät	01174444
1220700	07291000	Überwachungs- und Kontrollanlagen	1220700	57990000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.740,08	0,00	Korrektur zum Jahresabschluss 2020, Geschwindigkeitsmessgerät	00117437
5111400	09600003	Anlagen im Bau- Infrastrukturvermögen	5410100	53920000	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	124.930,90	Versäumte Abschreibungen aus VJ 2016-2019, SSV Berliner Platz	00118931
5410100	09120000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen an Eigenbetriebe	5410100	53920000	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	4.728,51	versäumte Abschreibung 2018/2019, Erneuerung Straße Am Erlenbruch	00116576
5510100	09120000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen an Eigenbetriebe	5510100	53920000	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	9.789,70	versäumte Abschreibung 2019, Radfernweg Los 3+5	00046346
5510100	09120000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen an Eigenbetriebe	5510100	53920000	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	17.860,00	versäumte Abschreibung 2019, Radfernweg Los 1+2	00046560
5510100	09120000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen an Eigenbetriebe	5510100	53920000	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	41.459,49	versäumte Abschreibung 2019, Radfernweg Los 4	00053467
5510100	09120000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen an Eigenbetriebe	5510100	53920000	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	384,40	0,00	Korrektur versäumte Afa 2019, Radfernweg Los 3+5	00053755
5510100	09120000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen an Eigenbetriebe	5510100	53920000	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	2.525,09	versäumte Abschreibung 2019, Radfernweg Los 4	00054420
5410100	04820000	Straßen	5510100	09120000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen an Eigenbetriebe	0,00	612,55	Korrektur Aktivierung Los 3 Radfernweg	00372038
1260100	09120000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen an Eigenbetriebe	1260100	53920000	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	22.667,82	versäumte Abschreibungen, Erweiterung/Umbau FFw Warnitz	00117104
1270200	09100000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	1260100	53920000	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	1.361,57	versäumte Abschreibung, Parkplatz FFw Warnitz	00117918
5510100	02291000	Sonstige Grünflächen	5510100	09120000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen an Eigenbetriebe	0,00	3.214,88	Minderung Anlagevermögen Radweg Dwang	00541749
5510100	04830000	Wege	5510100	09120000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen an Eigenbetriebe	0,00	17.779,88	Minderung Anlagevermögen Radweg Dwang	00541748

Produkt	Konto	Bezeichnung Produktkonto	Gegen- produkt	Gegen- konto	Bezeichnung Gegenproduktkonto	Soll	Haben	Buchungstext	AO-Nr.
2810300	23142000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land	5510100	23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	4.238,79	0,00	Änderung Passivierung Radweg, Gadebuscher Str. - Platz der Jugend	00542985
5410100	23142000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land	5510100	23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	3.375,94	0,00	Änderung Passivierung Radweg, Gadebuscher Str. - Platz der Jugend	00542986
5510100	23142000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land	5510100	23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	268.535,05	0,00	Änderung Passivierung Radweg, Gadebuscher Str. - Platz der Jugend	00542987

Anhangsanlage 4 - Aktivierungen und Passivierungen 2020

Aktivierungen	Inv.Nr. AiB
Kleinteilige Investitionen SDS 2020	AO-Nr. 00117078
Erweiterung/Umbau FFW Warnitz	Inv.-Nr. 96000541
Pflasterfläche Parkplatz, FFW Warnitz	Inv.-Nr. 00064940
Darstellung Gebäude, nach Ankauf FS u. Gebäude über Ausübung Vorkaufsrecht	Inv.-Nr. 20006667
Nachaktivierung Sanierung Rogahner Straße	Inv.-Nr. 90000029
Investitionszuschuss DRK, Neubau Hort Nils-Holgersson-Grundschule	Inv.-Nr. 91000049
Investitionszuschuss Kita gGmbH, digitale Medien	Inv.-Nr. 91000257
Sanierung kommunaler Freiflächen	Inv.-Nr. 96000047
Nachaktivierung Am Grünen Tal	Inv.-Nr. 96000082
Investitionszuschuss IP 4.BA an Versorgungsunternehmen	Inv.-Nr. 96000114
Radfern- und Radrundweg, Abschnitt Gadebuscher Str. - Platz der Jugend	Inv.-Nr. 96000212
Nachaktivierung Sauna	Inv.-Nr. 96000229
Grundschule Heinrich Heine	Inv.-Nr. 96000243
Brücke Bosselmannstraße	Inv.-Nr. 96000354
Fahrradabstellanlage, auf der Goethestraße vor Fridericianum	Inv.-Nr. 96000363
Uferkante, Spielplatz Alte Brauerei	Inv.-Nr. 96000431
Deckenerneuerung durch SDS	Inv.-Nr. 96000470
	Inv.-Nr. 96001351
	Inv.-Nr. 96001524
Erneuerung Gehwege durch SDS	Inv.-Nr. 96001092
	Inv.-Nr. 96001352
Grundschule Brinckmann	Inv.-Nr. 96000481
RS Weststadt-Campus, Aufwuchs Stellplatz	Inv.-Nr. 96000482
Radweg Lankow - Medewege	Inv.-Nr. 96000526
Nachaktivierung Sanierung SPH Friedrich-Schlie-Str.	Inv.-Nr. 96000587
Investitionszuschuss ■■■■ Schulen, Ausbau Kitaplätze	Inv.-Nr. 96000679
Am Werder Ufer/Hafen Bornhövedstraße	Inv.-Nr. 96000711
Flurstück aus Tauschvertrag	Inv.-Nr. 96000745
Nachaktivierung RS Weststadt-Campus, Erstausrüstung	Inv.-Nr. 96000749
Nachaktivierung Verbindungsstraße Weststadt	Inv.-Nr. 96000775
Gehweg Willi-Bredel-Straße	Inv.-Nr. 96000775
Lübecker Straße (SSV)	Inv.-Nr. 96000780
Vorplatz BBZ (SSV)	Inv.-Nr. 96000787
Gehweg Hamburger Allee (SSV)	Inv.-Nr. 96000789
Radweg Krösnitz-Dwang	Inv.-Nr. 96000804
Nachaktivierung BBZ Campus am Turm (SSV)	Inv.-Nr. 96000805
Nachaktivierung BBZ Westflügel (SSV)	Inv.-Nr. 96000807
Bühnenpodest Campus am Turm	Inv.-Nr. 96001266
Umgestaltung Berliner Platz (SSV)	Inv.-Nr. 96001004
Investitionszuschuss KSM-15-0342	Inv.-Nr. 96000488
Investitionszuschuss KSM-19-0297	Inv.-Nr. 96000825
Investitionszuschuss KSM-19-0147-1	Inv.-Nr. 96000888
Investitionszuschuss Kindertagespflegepersonen	Inv.-Nr. 96000899
Investitionszuschuss KSM-19-0179-1	Inv.-Nr. 96000960
Investitionszuschuss KSM-19-0179-2	Inv.-Nr. 96000961
Investitionszuschuss KSM-19-0670	Inv.-Nr. 96001021
Investitionszuschuss KSM-19-0699-1	Inv.-Nr. 96001093

Aktivierungen	Inv.Nr. AiB
Investitionszuschuss KSM-19-0664	Inv.-Nr. 96001101
Investitionszuschuss KSM-19-0297-1	Inv.-Nr. 96001102
Investitionszuschuss KSM-19-0726	Inv.-Nr. 96001103
Investitionszuschuss KSM-19-0667-1	Inv.-Nr. 96001104
Investitionszuschuss KSM-19-0668	Inv.-Nr. 96001106
Investitionszuschuss KSM-20-0018	Inv.-Nr. 96001176
Investitionszuschuss KSM-20-0064	Inv.-Nr. 96001177
Investitionszuschuss KSM-20-0068	Inv.-Nr. 96001186
Investitionszuschuss KSM-20-0256-1	Inv.-Nr. 96001262
Investitionszuschuss KSM-19-0723	Inv.-Nr. 96001218
Investitionszuschuss KSM-20-0236	Inv.-Nr. 96001238
Investitionszuschuss KSM-20-0702	Inv.-Nr. 96001366
Investitionszuschuss KSM-20-0675	Inv.-Nr. 96001368
Investitionszuschuss KSM-20-0097	Inv.-Nr. 96001264
Investitionszuschuss KSM-20-0365	Inv.-Nr. 96001280
Investitionszuschuss KSM-20-0479	Inv.-Nr. 96001286
Investitionszuschuss KSM-20-0665	Inv.-Nr. 96001359
Investitionszuschuss KSM-20-0116	Inv.-Nr. 96001385
Investitionszuschuss KSM-20-0061	Inv.-Nr. 96001409
Investitionskostenzuschuss, Kita Zwergstätten	Inv.-Nr. 96001305
Radsprintstrecke und Container	Inv.-Nr. 96000980
2 Mittleres Löschfahrzeug	Inv.-Nr. 96001041
Küchenausstattung Fridericianum	Inv.-Nr. 96001115
Grundschule John Brinckman, Erstausrüstung	Inv.-Nr. 96001124
Bestuhlung Planetarium	Inv.-Nr. 96001139
Ausstellungsbeleuchtung Büdnerei	Inv.-Nr. 96001143
Flurstück Mittelweg	Inv.-Nr. 96001144
Speicherstraße	Inv.-Nr. 96001166
Straßenbeleuchtung W.-Bredel-Straße	Inv.-Nr. 96001210
Straßenbeleuchtung Kranweg/Speicherstraße	Inv.-Nr. 96001211
Straßenbeleuchtung Hagenower Chaussee	Inv.-Nr. 96001214
Straßenbeleuchtung Andrej-Sacharow-Straße	Inv.-Nr. 96001251
Straßenbeleuchtung Alexandrinenstraße	Inv.-Nr. 96001253
Straßenbeleuchtung Platz der OdF	Inv.-Nr. 96001257
Straßenbeleuchtung Schaltschränke	Inv.-Nr. 96001265
Straßenbeleuchtung Dr.-M.-L.-King Straße	Inv.-Nr. 96001289
Straßenbeleuchtung Friesenstraße	Inv.-Nr. 96001295
Straßenbeleuchtung Lindenstraße	Inv.-Nr. 96001306
Straßenbeleuchtung Puschkinstraße	Inv.-Nr. 96001307
Straßenbeleuchtung Schelfmarkt	Inv.-Nr. 96001308
Straßenbeleuchtung August-Bebel-Straße	Inv.-Nr. 96001309
Straßenbeleuchtung Am Dom	Inv.-Nr. 96001310
Straßenbeleuchtung Schweinemarkt	Inv.-Nr. 96001311
Straßenbeleuchtung Gosewinkler Weg inkl. Erneuerung	Inv.-Nr. 96001313
Straßenbeleuchtung Dr.-M.-L.-King-Straße	Inv.-Nr. 96001314
Straßenbeleuchtung Kurze Straße / Rosenstraße	Inv.-Nr. 96001315
Straßenbeleuchtung Rahlstedter Straße	Inv.-Nr. 96001332
Straßenbeleuchtung Hamburger Allee	Inv.-Nr. 96001338
Straßenbeleuchtung Eichenstraße	Inv.-Nr. 96001355
Straßenbeleuchtung Am Neumühler See	Inv.-Nr. 96001386
Straßenbeleuchtung Arsenalstraße	Inv.-Nr. 96001391
Dämmerungssensor Straßenbeleuchtung	Inv.-Nr. 96001326

Aktivierungen	Inv.Nr. AiB
ME-Anteil an FS Mittelweg UR 28/2020	Inv.-Nr. 96001219
Lichtsignalanlage	Inv.-Nr. 96001224
Cafe auf Gebäude Kulturforum SHH, Darstellung Steueraufteilung	Inv.-Nr. 96001237
Neugestaltung Kulturforum Schleswig-Holstein-Haus	Inv.-Nr. 96001237
Wegedecke A.-Bebel-Straße	Inv.-Nr. 96001240
Haltestellen	Inv.-Nr. 96001242
Baumpflanzung Fasanenstraße	Inv.-Nr. 96001248
Nachaktivierung Verkehrsberuhigung/Parkplätze E.-Weinert- Straße	Inv.-Nr. 96001255
Haltestelle Grevesmühlener Straße	Inv.-Nr. 96001258
Pfandfreigabeerklärung	Inv.-Nr. 96001263
Notarkosten Berliner Platz	Inv.-Nr. 96001290
Grundschule Heinrich Heine, Erstaussstattung nach Sanierung	Inv.-Nr. 96001312
Garage FFwWarnitz	Inv.-Nr. 96001316
Gehweg Hagenower Straße	Inv.-Nr. 96001321
Gehweg zur W.-v-Siemens-Schule	Inv.-Nr. 96001323
Hort GS Astrid Lindgren	Inv.-Nr. 96001327
Ankauf Gebäude Am Werder 20	Inv.-Nr. 96001342
Gebäudetechn. Ertüchtigung, Ausweichstandort Andrej- Sacharow-Str. 75	Inv.-Nr. 96001360
Erstaussstattung RD-Schule nach Umzug	Inv.-Nr. 96001364
Verschattungsanlage BS W&V	Inv.-Nr. 96001365
Treppenlift Aula Schelfschule	Inv.-Nr. 96001374
Parkplätze Bornhövedstraße	Inv.-Nr. 96001377
Radweg Plater Straße	Inv.-Nr. 96001380
Ausstattung Impfzentrum	Inv.-Nr. 96001421
Handlauf Seiteneingang Schlossparkcenter	Inv.-Nr. 96001447
Straße und Gehweg Am Erlenbruch	Inv.-Nr. 96001477
Waisengärten 1. BA, Übernahme v. Erschließungsträger	Inv.-Nr. 96001493
Ausweichstandort Sonderpädagogisches Förderzentrum A.- Sacharow-Str. 75, Ausstattung	Inv.-Nr. 96001512

Passivierungen	Inv.Nr. Anzahlung SoPo
Nachpassivierung 2020, BBZ Campus am Turm SoPo Bund	Inv.-Nr. 31206011
Nachpassivierung 2020, BBZ Campus am Turm SoPo Bund	Inv.-Nr. 32206011
Tilgungszuschuss KfW §37 (2) GemHVO, Weststadt-Campus	Inv.-Nr. 39014916
Standortwechsel-Protokoll vom 26.05.2020	Inv.-Nr. 79951291
Standortwechsel-Protokoll vom 26.05.2020	Inv.-Nr. 79957571
Standortwechsel-Protokoll vom 26.05.2020	Inv.-Nr. 80051291
Standortwechsel-Protokoll vom 26.05.2020	Inv.-Nr. 80057571
Nachpassivierung 2020, Am Werder Ufer/Hafen Bornhövedstraße	Inv.-Nr. 92000088
Nachpassivierung 2020, Am Werder Ufer/Hafen Bornhövedstraße	Inv.-Nr. 92000089
SoPo Investitionszuschuss IP 4.BA	Inv.-Nr. 96000110
Ausbaubeitrag Fußgängerzone Lübecker Straße	Inv.-Nr. 96000119
SoPo Investitionszuschuss Kita	Inv.-Nr. 96000299
Nachpassivierung SoPo Apothekerstraße	Inv.-Nr. 96000330
SoPo Boxhalle Sportstättenbau Bund/Land	Inv.-Nr. 96000402
Beiträge Am Friedensberg	Inv.-Nr. 96000405

Passivierungen	Inv.Nr. Anzahlung SoPo
Nachpassivierung SoPo Investitionszuschuss, Industriepark 5.BA	Inv.-Nr. 96000476
Brandschutzzuweisung 2018	Inv.-Nr. 96000510
Nachpassivierung SoPo Kostenbeteiligung Arsenalstraße	Inv.-Nr. 96000603
Zuschuss Radfernweg Gadebuscher Straße bis Platz der Jugend	Inv.-Nr. 96000619
StBauFM Heinrich-Heine-Schule	Inv.-Nr. 96000624
Industriepark Schwerin	Inv.-Nr. 96000632
Investitionszuschuss Kita	Inv.-Nr. 96000649
Brandschutzzuweisung 2019	Inv.-Nr. 96000698
Investitionszuschuss Kindertagesbetreuung 2019	Inv.-Nr. 96000771
Investitionszuschuss Kindertagesbetreuung 2019	Inv.-Nr. 96000772
Zuschuss Rogahner Straße 1.BA	Inv.-Nr. 96000930
Radsprintstrecke und Container	Inv.-Nr. 96000940
Zuschuss Gehweg Hamburger Allee (SSV)	Inv.-Nr. 96000995
StBauFM Gehweg Hamburger Allee (SSV)	Inv.-Nr. 96000996
StBauFM Lübecker Straße SSV	Inv.-Nr. 96001002
StBauFM Lübecker Straße SSV	Inv.-Nr. 96001003
Nachpassivierung 2020, BBZ Campus am Turm SoPo Land	Inv.-Nr. 96001016
Nachpassivierung 2020, BBZ Campus am Turm SoPo Bund	Inv.-Nr. 96001017
SoPo Investitionszuschuss KSM-19-0699-1	Inv.-Nr. 96001094
Kostenbeteiligung, Güstrower Straße / Gehweg	Inv.-Nr. 96001119
Nachpassivierung 2020, Am Werder Ufer/Hafen Bornhövedstraße	Inv.-Nr. 96001154
Nachpassivierung 2020, Am Werder Ufer/Hafen Bornhövedstraße	Inv.-Nr. 96001155
SoPo Bund StBauFM, Vorplatz BBZ	Inv.-Nr. 96001190

Anhangsanlage 5 - Unentgeltliche Übernahme von Anlagevermögen 2020

Produkt	Konto	Bezeichnung Produktkonto	Gegen- produkt	Gegen- konto	Bezeichnung Gegenproduktkonto	Soll	Haben	Bemerkung	AO-Nr.
1140100	04810000	Grundstücke und grundstücksgl. Rechte bei Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1140100	23141000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Bund	10.230,00	0,00	Zuordnung Flurstück	00090568
1140100	04810000	Grundstücke und grundstücksgl. Rechte bei Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1140100	23159000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich	7.098,00	0,00	Übertragung Flurstück	00025970
2630100	08260000	Musikinstrumente	2630100	23159000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich	1.000,00	0,00	Übernahme Musikinstrument Klavier Ibach	00117821
2630100	08270000	Geringwertige Vermögensgegenstände	2630100	23159000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich	500,00	0,00	Sachspende Geige	00116740
2810300	06120000	Skulpturen	2810300	23146000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen von ██████████	40.000,00	0,00	Sachspende Skulptur August Felten	00065394
5410100	04820000	Straßen	5410100	23159000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich	361.619,40	0,00	Übernahme von Verkehrsflächen	00082587
5410100	04830000	Wege	5410100	23159000	Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich	181.374,29	0,00	Übernahme von Verkehrsflächen	00082587
5410100	09140000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	5410100	23310000	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	1.607.380,08	0,00	Anzahlung Übernahme Waisengärten 1. BA	00116797

Anhangsanlage 6 – Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20000114	An der Kreisstraße ■	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 ■	0755-1-26/7
20000148	An Herren Steinfeld	0755-1-8
20000186	Bahnhofstraße ■	0755-2-7/2
20000192	Birkenstraße ■	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 ■	0756-2-3/29
20000421	An der B 106 Wolfsschlucht	0756-2-5/18
20000457	Uferzone Neumühler See	0756-2-8
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
20000602	An der B 106	0757-2-13/9

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20000613	Gadebuscher Straße	0757-2-46/10
20000623	Haselnußstraße ■	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 ■	0757-3-159/1
20000692	Flensburger Straße ■	0757-3-164
20000698	Vor der Grevesmühlener Straße ■	0757-3-182
20000699	Edgar-Bennert-Straße	0757-3-183
20000705	Vor der Grevesmühlener Straße ■	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
20000715	An der Straßenbahntrasse	0757-3-206

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20000718	Ratzeburger Straße ■	0757-3-212
20000721	Rahlstedter Straße ■	0757-3-216
20000723	Rahlstedter Straße	0757-3-221
20000726	Julius-Polentz-Straße ■	0757-3-235/1
20000728	Eutiner Straße ■	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 ■	0757-3-89/4
20000792	Ratzeburger Straße ■	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 ■	0757-4-24
20000812	Am Ziegeleiteich	0757-4-39/2
20000837	Am Aubach	0758-1-1
20000838	Kleiner Aubach	0758-1-10
20000843	Klein Medewege	0758-1-2/5

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
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
20000937	An der Wismarsche Straße	0759-2-11/27
20000949	An der Wismarschen Straße	0759-2-11/46

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
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 [REDACTED]	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 [REDACTED]	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
20001112	Frankenhorst	0760-2-27/3
20001114	Frankenhorst	0760-2-27/5

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
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 ■■■	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 ■	0761-1-54/7
20001212	Buchenweg ■	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 ■■	0762-2-3/10
20001311	Consrader Weg ■■	0762-2-3/65
20001312	Consrader Weg ■■	0762-2-3/66

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
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 ■	0762-3-247/3
20001366	Ziolkowskistraße ■	0762-3-253/1
20001375	Max-Planck-Straße ■	0762-3-265
20001384	An der Mendelejewstraße	0762-3-274/2
20001385	An der Komarowstraße	0762-3-274/3
20001403	An der Mendelejewstraße	0762-3-296/2
20001405	An der Leibnizstraße	0762-3-296/8

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
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 ■	0762-3-308/2
20001418	Hamburger Allee/ Am Fernsehturm	0762-3-312
20001419	Hamburger Allee/ Am Fernsehturm	0762-3-313
20001422	Hamburger Allee ■	0762-3-321/4
20001433	Hamburger Allee ■	0762-3-335
20001434	An der Keplerstraße	0762-3-336
20001435	An der Hamburger Allee	0762-3-337
20001436	Hamburger Allee ■	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 ■ / Lise-Meitner-Straße	0762-3-350/2
20001455	An der Ziolkowskistraße	0762-3-372
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
20001473	Galileo-Galilei-Straße ■	0762-3-409

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
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 ■	0762-3-442
20001494	Hegelstraße	0762-3-450
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 ■	0762-3-5/1
20001514	Alte Crivitzer Landstraße ■	0762-3-5/3
20001524	Kaninchenwerder	0762-4-12/6
20001569	Farmweg ■	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 ■	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 ■	0763-2-388
20001722	Perleberger Straße ■	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 ■	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 ■	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 ■	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 ■	0767-1-142
20002439	Neumühler Straße ■	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 ■	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 ■	0767-1-444
20002644	Finkenweg ■	0767-1-459
20002646	Am Treppenberg ■	0767-1-466
20002675	Am Leuschenberg	0767-1-609/1
20002676	Lange Reihe ■	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 ■■■■	0768-13-3/3
20003010	Wismarsche Straße ■■■■	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 ■	0768-27-7/1
20003334	Werderstraße ■	0768-27-7/2
20003356	Ritterstraße	0768-28-169
20003362	Schlachterstraße	0768-29-135/4
20003364	Schlachterstraße	0768-29-136
20003460	Ziegenmarkt ■	0768-30-19
20003490	Bergstraße ■	0768-31-69/2
20003592	Knaudtstraße	0768-34-8
20003653	Arsenalstraße ■	0768-38-42/3
20003658	Lübecker Straße ■	0768-38-64/3
20003660	Lübecker Straße ■	0768-38-65/1
20003853	Demmlerstraße	0768-43-63/1
20003947	Graf-Schack-Allee	0768-45-9/8
20003974	Klosterstraße 3/Schloßstraße ■	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
20004129	Parkweg ■ / Schleifmühlenweg/ Sportplatz Paulshöhe	0768-51-105/2
20004135	Küchergartenweg ■	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

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20004386	Lübecker Straße	0768-6-88
20004396	An der Crivitzer Chaussee	0768-61-105/2
20004400	Von-Stauffenberg-Straße ■	0768-61-107/2
20004401	Von-Stauffenberg-Straße ■	0768-61-107/3
20004403	Von-Stauffenberg-Straße ■	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 ■	0768-61-130/1
20004448	Andrej-Sacharow-Straße	0768-61-130/3
20004451	Andrej-Sacharow-Straße ■	0768-61-152/3

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20004489	Ludwigsluster Chaussee	0768-61-173/30
20004510	Friedrich-Engels-Straße ■■■■■	0768-61-201/1
20004537	Bernhard-Schwentner-Straße ■	0768-61-220/1
20004538	An der Schwimmhalle	0768-61-222/2
20004547	Anne-Frank-Straße	0768-61-224/18
20004581	Hagenower Straße ■	0768-62-21/3
20004598	Hagenower Straße ■	0768-62-60/1
20004602	Hagenower Straße ■	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 ■	0768-66-2/4
20004660	Weg zum Alten Friedhof	0768-66-30
20004661	Am Alten Friedhof (TF)	0768-66-31
20004669	Rogahner Straße ■	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 ■	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 ■	0768-84-14/9
20005055	An der Weststadt	0768-84-35/9
20005074	Johannes-Brahms-Straße ■	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. ■	0768-86-61/2

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20005091	Johannes-R.-Becher-Straße ■■■ ■■■	0768-88-1/3
20005092	Willi-Bredel-Straße ■■■/Johannes-R.-Becher-Str.	0768-88-1/4
20005135	Schillerstraße 16/Kindertagesstätte	0768-88-22
20005137	Willi-Bredel-Straße	0768-88-33/2
20005139	Willi-Bredel-Str. ■■■	0768-88-41
20005140	Erich-Weinert-Straße	0768-88-52
20005165	Friesenstraße/Lübecker Straße	0768-89-1
20005166	Friesenstraße ■■■■■■■■■■	0768-89-12/2
20005170	Garagen	0768-89-22
20005171	Friesenstraße ■■■	0768-89-24
20005178	Friesenstraße ■■■ (TF)	0768-89-36/4
20005180	Johannes-R.-Becher-Straße ■■■	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
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
20005513	Alte Poststraße/Wüstmark	0770-4-14
20005530	Neu Pampow	0770-4-40
20005533	Neu Pampow	0770-4-41/3
20005546	Am Waldessaum	0770-4-7/11

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
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
20005679	Hamburger Allee ■■■	0762-3-321/5
20005681	Kurze Badlow ■■	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 ■■	0768-67-46
20006163	Am Mühlenberg	0767-4-58/116
20006186	Wittenburger Straße	0768-67-3/35
20006197	Grevesmühlener Straße	0757-4-66
20006201	Küchergartenweg	0768-51-113
20006344	Hamburger Allee	0762-3-421
20006460	Am Hang	0763-2-421
20006461	Am Hang ■■	0763-2-428
20006466	Am Hang / Bosselmannstraße	0763-2-438
20006470	Magdeburger Straße	0763-2-442
20006472	Am Hang ■■	0763-2-444
20006473	Am Hang ■■	0763-2-447

Inventarnummer	Belegenheit	Gemarkung – Flur – Flurstück
20006474	Am Hang	0763-2-448
20006644	Am Wasserturm ■	0767-1-749

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 31.12.2020

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	██████████ – ungeordnete Müllablagerungen & ehem. Schrottplatz	
Lankow	4	39/2	Altstandort	██	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; 2020: GW-Monitoring durchgeführt
Schwerin	7	1/3, 2	Altstandort	██	2020: keine Maßnahmen durchgeführt; mehrere Flächen, Grundstück soll an privat verkauft werden
Schwerin	19	20/11	Altablagerung	██ - Auffüllungen	Nachgewiesene Oberbodenbelastungen ██████████ festgestellt (2018), Maßnahmen (Sanierung, Nutzungseinschränkung) notwendig, ZGM ist informiert und wird Maßnahmen durchführen (derzeitiger Stand nicht bekannt)
Schwerin	66	17	Altablagerung	██ tlw. mit Bauschutt	2020: Bodenuntersuchung und Abfallstofffassung im Zusammenhang mit Rückbau/Renaturierung der Fläche durchgeführt, Altlastenverdacht bestätigt, Bodenkontaminationen mit PAK (in Auffüllungen), Kosten für Rückbau aller baulichen Anlagen und vollständiger Ausbau schadstoffbelasteter Auffüllungen brutto ca. 1,1 Mio. €
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)

Erstellt am 05.03.2021 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 31.12.2020

Schwerin	49	2, (8), (10), 11, 83	Altablagerung	██████████ Deponien und Auffüllungsflächen der ehem. Stadtgärtnerei	2020: Detailuntersuchung und Gefährdungsabschätzung durchgeführt, schädliche Bodenveränderungen und Grundwasserverunreinigungen nachgewiesen, Grundwassermonitoring notwendig, bei derzeitiger Nutzung kein Handlungsbedarf bzgl. Sanierung/Sicherung, bei Umnutzung als Naturschutzfläche umfangreiche Sicherungsmaßnahmen notwendig (Kosten brutto ca. 1,3 Mio. €)
Schwerin	59	10/1	Altstandort	██████████	im Straßenbereich möglicherweise noch vorhandene MKW-Kontamination. ██████████
Schwerin	61	116, 117/5	Altstandort	██████████ (MKW-Bodenkontamination im Straßenbereich)	Sanierungsuntersuchungen durch StALU WM und ██████████ keine Maßnahmen durch Stadt

Erstellt am 05.03.2021 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 31.12.2020

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)	Aktualisierung Gefährdungsabschätzung notwendig, innerhalb LSG
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. Kraftverkehr GmbH – 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	17	57	Altablagerung	Wismarsche Straße/Katholischer Friedhof - Hausmüllablagerungen am Aubach	großflächige Hausmüllablagerungen am Hang zum Aubach (aus Anfang der 1990er Jahre), Erstbewertung/Gefährdungsabschätzung notwendig, innerhalb der Trinkwasserschutzzone IIIB
Schwerin	4	4, 5	Altablagerung	KGA „Hopfenbruchweg-Wiese“ – Auffüllungen/Ablagerungen	anthropogene Auffüllungen und Müllablagerungen, primärer Bereich für Rückbau und Renaturierung gemäß Kleingartenentwicklungskonzept, Bodenuntersuchung und Abfallstoffeffassung notwendig
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 – Müllkippe	2020: keine Maßnahmen durchgeführt, Beräumung notwendig (bereits Beschwerden von Anwohnern), innerhalb LSG

Erstellt am 05.03.2021 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	Verpflichtungsermächtigungen			Aufträge für HHfolgejahr/e in 2020 ausgelöst?	Wenn ja, in welcher Höhe?
	VE gesamt 2020	davon für 2021	davon für 2022		
Teilhaushalt 05					
Schule am Fernsehturm	9.351.000,00 €	5.237.000,00 €	4.114.000,00 €	ja	2.000.000,00 €
Sportanlagen (über Nachtrag 2020)	1.800.000,00 €	1.800.000,00 €	0,00 €	nein	
Neubau Hort Grundschule am CaT (über Nachtrag 2020)	4.500.000,00 €	4.500.000,00 €	0,00 €	ja	4.500.000,00 €
Gesamtsummen Teilhaushalt 05	15.651.000,00 €	11.537.000,00 €	4.114.000,00 €		
Teilhaushalt 10					
Brücke Wallstraße	6.810.000,00 €	1.710.000,00 €	5.100.000,00 €	nein	
Rogahner Straße (über Nachtrag 2020)	600.000,00 €	600.000,00 €	0,00 €	ja	600.000,00 €
Sanierung Großer Moor (über Nachtrag 2020)	1.050.000,00 €	1.050.000,00 €	0,00 €	nein	
Werderstraße (über Nachtrag 2020)	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	0,00 €	nein	
Gesamtsummen Teilhaushalt 10	9.460.000,00 €	4.360.000,00 €	5.100.000,00 €		
Teilhaushalt 13					
Erneuerung Hamburger Allee (über Nachtrag 2020)	900.000,00 €	900.000,00 €	0,00 €	ja	900.000,00 €
Gesamtsummen TH 13	900.000,00 €	900.000,00 €	0,00 €		
Gesamtsummen VE 2020	26.011.000,00 €	16.797.000,00 €	9.214.000,00 €		

Anlagen zum Jahresabschluss 2020

32 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		Außerplan- mäßige Abschrei- bungen/ Auflösungs- beträge	
		Stand zum 31.12.2019 ¹	Zugänge in 2020	Abgänge in 2020	Umb- chungen in 2020	Stand zum 31.12.2020	aufgelau- fene Abschrei- bungen zum 31.12.2019	Zuschrei- bungen in 2020	Abschrei- bungen in 2020	Umb- chungen in 2020	aufgelau- fene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschrei- bungen zum 31.12.2020	Restbuch- werte am Ende 2020	Restbuch- werte am Ende 2019	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungs- satz		Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert
		in Euro															v.H.
Anlagenübersicht																	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände																	
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.629.849,50	154.889,20	0,00	0,00	1.784.738,70	1.415.910,29	0,00	200.820,76	0,00	0,00	1.616.731,05	168.007,65	213.939,21	11,25 %	9,41 %	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	58.219.518,32	746.133,63	186.257,44	2.866.042,98	61.645.437,49	27.814.695,19	0,00	2.105.947,30	0,00	0,00	29.920.642,49	31.724.795,00	30.404.823,13	3,42 %	51,46 %	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.948.858,32	7.168.120,08	71.560,73	-2.866.042,98	8.179.374,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.179.374,69	3.948.858,32	0,00	100,00 %	0,00	0,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände		63.798.226,14	8.069.142,91	257.818,17	0,00	71.609.550,88	29.230.605,48	0,00	2.306.768,06	0,00	0,00	31.537.373,54	40.072.177,34	34.567.620,66			0,00
1.2 Sachanlagen																	
1.2.1	Wald, Forsten	6.458.839,32	0,00	421,04	47.202,64	6.505.620,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.505.620,92	6.458.839,32	0,00	100,00 %	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	75.383.897,87	407.900,45	928.026,79	3.448.069,59	78.311.841,12	11.925.930,63	0,00	964.043,31	-99.609,89	43.761,01	12.746.603,04	65.565.238,08	63.457.967,24	1,23 %	83,72 %	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	399.283.847,62	418.931,55	9.097.131,73	20.139.568,91	410.745.216,35	65.114.027,99	0,00	6.736.128,28	0,00	1.053.161,67	70.796.994,60	339.948.221,75	334.169.819,63	1,64 %	82,76 %	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	389.282.406,39	935.537,12	2.549.667,84	8.861.507,09	396.529.782,76	133.235.742,85	21,88	9.997.657,09	0,00	808.201,41	142.425.176,65	254.104.606,11	256.046.663,54	2,52 %	64,08 %	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	2.877.810,43	41.201,00	1,00	203.858,77	3.122.869,20	272.149,11	0,00	42.864,17	99.609,89	0,00	414.623,17	2.708.246,03	2.605.661,32	1,37 %	86,72 %	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	13.313.593,58	468.871,32	170.037,30	628.418,76	14.240.846,36	8.122.005,36	0,00	911.637,87	0,00	168.055,82	8.865.587,41	5.375.258,95	5.191.588,22	6,40 %	37,75 %	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.494.222,48	742.040,46	96.956,75	419.330,42	8.558.636,61	4.444.329,87	0,00	750.905,05	0,00	92.975,97	5.102.258,95	3.456.377,66	3.049.892,61	8,77 %	40,38 %	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	1.372.340,83	0,00	83,00	531.264,80	1.903.522,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.903.522,63	1.372.340,83	0,00	100,00 %	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	54.020.949,65	53.615.336,92	7.428.043,29	-33.822.535,66	66.385.707,62	0,00	0,00	635.610,29	0,00	635.610,29	0,00	66.385.707,62	54.020.949,65	0,96 %	100,00 %	0,00
Summe Sachanlagen		949.487.908,17	56.629.818,82	20.270.368,74	456.685,32	986.304.043,57	223.114.185,81	21,88	20.038.846,06	0,00	2.801.766,17	240.351.243,82	745.952.799,75	726.373.722,36			0,00
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	64.267.638,86	64.267.638,86	0,00	100,00 %	0,00	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	40.000,00	0,00	3.506.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.506.900,00	3.546.900,00	0,00	100,00 %	0,00	0,00

32 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		Außerplan- mäßige Abschrei- bungen/ Auflösungs- beträge	
		Stand zum 31.12.2019 ¹	Zugänge in 2020	Abgänge in 2020	Umbu- chungen in 2020	Stand zum 31.12.2020	aufgelau- fene Abschrei- bungen zum 31.12.2019	Zuschrei- bungen in 2020	Abschrei- bungen in 2020	Umbu- chungen in 2020	aufgelau- fene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschrei- bungen zum 31.12.2020	Restbuch- werte am Ende 2020	Restbuch- werte am Ende 2019	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungs- satz		Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert
		in Euro															v.H.
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	52.919.332,76	5.441.759,26	214.327,83	0,00	58.146.764,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.146.764,19	52.919.332,76	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.276.200,00	1.500.000,00	119.800,00	0,00	3.656.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.656.400,00	2.276.200,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	32.537.297,55	1.160.512,49	0,00	0,00	33.697.810,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.697.810,04	32.537.297,55	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	168.487,44	23.016,00	8.908,00	0,00	182.595,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.595,44	168.487,44	0,00 %	0,00 %	0,00
	Summe Finanzanlagen	155.715.856,61	8.125.287,75	383.035,83	0,00	163.458.108,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163.458.108,53	155.715.856,61			0,00
	Summe Anlagevermögen	1.169.001.990,92	72.824.249,48	20.911.222,74	456.685,32	1.221.371.702,98	252.344.791,29	21,88	22.345.614,12	0,00	2.801.766,17	271.888.617,36	949.483.085,62	916.657.199,63			0,00
	Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen																
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	285.363.508,03	3.177.624,95	1.976.170,84	20.959.444,25	307.524.406,39	-97.719.821,40	0,00	-8.371.025,73	0,00	-451.124,51	-105.639.722,62	-201.884.683,77	-187.643.686,63	-2,72 %	-65,65 %	0,00
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	10.707.116,41	210.632,27	0,00	310.898,47	11.228.647,15	-3.717.972,75	0,00	-418.882,94	0,00	0,00	-4.136.855,69	-7.097.093,58	-6.994.419,97	-3,73 %	-63,21 %	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	79.081.927,04	36.278.403,63	21.219.255,31	-19.963.009,67	74.178.065,69	-99.224,50	0,00	-18.230,49	0,00	0,00	-117.454,99	-74.060.610,70	-78.982.702,54	-0,01 %	-99,92 %	0,00
	Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	375.152.551,48	39.666.660,85	23.195.426,15	1.307.333,05	392.931.119,23	-101.537.018,65	0,00	-8.808.139,16	0,00	-451.124,51	-109.894.033,30	-283.042.388,05	-273.620.809,14			0,00

¹ Einschließlich aller aufgelaufener Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen.

Forderungsübersicht 2020								
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 2020	Bilanzwert zum Ende 2020	Bilanzwert zum Ende 2019
		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	917.894,51	11.481,71	1.403,62	930.779,84	0,00	930.779,84	1.359.347,76
	Beitragsforderungen	197.402,15	71.721,85	55.589,75	324.713,75	0,00	324.713,75	44.130,15
	Steuerforderungen	4.847.046,10	2.426,00	0,00	4.849.472,10	0,00	4.849.472,10	2.549.113,35
	- Grundsteuer	192.207,78	0,00	0,00	192.207,78	0,00	192.207,78	202.642,32
	- Gewerbesteuer	4.396.875,75	2.426,00	0,00	4.399.301,75	0,00	4.399.301,75	2.132.546,96
	- Sonstige Steuerforderungen	257.962,57	0,00	0,00	257.962,57	0,00	257.962,57	213.924,07
	Forderungen aus Transferleistungen	1.215.582,88	14.063,53	942,65	1.230.589,06	0,00	1.230.589,06	1.685.669,97
	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	17.813.378,08	22.718.316,13	12.364.266,50	52.895.960,71	0,00	52.895.960,71	64.682.339,46
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	24.991.303,72	22.818.009,22	12.422.202,52	60.231.515,46	4.677.212,88	55.554.302,58	65.549.822,04
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	19.775.608,60	2.206,34	434.250,42	20.212.065,36	2.518.499,25	17.693.566,11	15.748.340,85
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.671.594,78	0,00	0,00	1.671.594,78	0,00	1.671.594,78	425.603,65
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	13.877,12	0,00	0,00	13.877,12	0,00	13.877,12	40.550,18
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	15.779.281,76	979,50	0,00	15.780.261,26	0,00	15.780.261,26	15.321.245,75
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	15.779.281,76	979,50	0,00	15.780.261,26	0,00	15.780.261,26	15.321.245,75
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	803.956,65	1.151,00	0,00	805.107,65	0,00	805.107,65	961.065,71
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	63.035.622,63	22.822.346,06	12.856.452,94	98.714.421,63	7.195.712,13	91.518.709,50	98.046.628,18

Verbindlichkeitenübersicht 2020						
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2020 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31. Dezember 2020 (Bilanzwert)	Stand zum 31. Dezember 2019 (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	118.042.071,34	15.565.513,19	34.819.488,81	168.427.073,34	182.253.519,08
	davon:					
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	9.355.313,08	15.565.513,19	34.819.488,81	59.740.315,08	51.445.792,68
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	108.686.758,26	0,00	0,00	108.686.758,26	130.807.726,40
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	360.517,00	1.631.666,35	3.959.051,63	5.951.234,98	6.294.576,36
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.144.546,91	1.496,87	1.950.783,37	4.096.827,15	2.435.357,55
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.681.923,40	0,00	0,00	3.681.923,40	1.739.620,70
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	25.675.084,67	0,00	547.000,00	26.222.084,67	23.058.136,18
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	19.524.501,93	7.087.430,00	11.515.243,30	38.127.175,23	44.067.439,23
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	19.524.501,93	7.087.430,00	11.515.243,30	38.127.175,23	44.067.439,23
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	18.889.001,90	12.886,95	0,00	18.901.888,85	14.620.561,85
	Summe der Verbindlichkeiten	188.317.647,15	24.298.993,36	52.791.567,11	265.408.207,62	274.469.210,95

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €		
1.	Aufwandsermächtigungen			
	Innere Verwaltung	33.581.000	31.456.749,47	45.178,24
	Bürgerservice	5.768.000	6.142.498,23	0,00
	Kultur	8.277.600	7.833.155,31	5.185,91
	Jugend	31.684.500	37.163.570,00	0,00
	Bildung und Sport	77.425.500	85.583.435,64	0,00
	Soziales	92.471.300	93.223.049,34	0,00
	Ordnung	4.174.600	4.116.880,54	0,00
	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	18.516.800	21.457.724,87	428.988,17
	Bauen	2.076.300	2.924.840,15	0,00
	Verkehr	34.213.300	35.004.629,49	0,00
	Stadtentwicklung und Wirtschaft	4.388.400	7.170.404,10	0,00
	Umwelt	2.305.300	2.152.984,52	135.366,15
	Städtebauliche Sondervermögen	2.403.900	1.524.507,77	85.343,00
	Wirtschaftliche Unternehmen	14.860.300	4.000.876,08	0,00
	Zentrale Finanzdienstleistungen	7.962.600	5.250.201,67	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	340.109.400	345.005.507,18	700.061,47
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	laufende Auszahlungen			
	Innere Verwaltung	30.779.200	28.860.999,18	51.578,24
	Bürgerservice	5.765.200	5.987.247,59	0,00
	Kultur	7.623.100	7.110.444,11	11.525,48
	Jugend	31.684.000	36.069.903,07	0,00
	Bildung und Sport	71.602.000	74.069.144,87	0,00
	Soziales	92.467.200	92.492.101,78	0,00
	Ordnung	4.090.900	3.933.759,17	0,00
	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	18.183.600	18.396.567,97	428.988,17
	Bauen	2.076.300	2.835.562,85	0,00
	Verkehr	20.911.500	21.788.842,81	0,00
	Stadtentwicklung und Wirtschaft	2.424.100	2.824.754,28	0,00
	Umwelt	2.172.900	1.982.017,18	135.366,15
	Städtebauliche Sondervermögen	2.403.900	1.479.297,35	85.343,00
	Wirtschaftliche Unternehmen	13.639.000	3.315.169,92	0,00
	Zentrale Finanzdienstleistungen	7.062.600	4.476.072,23	0,00
	Summe laufende Auszahlungen	312.885.500	305.621.884,36	712.801,04
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Innere Verwaltung	457.500	705.240,02	503.374,87
	Bürgerservice	1.000	41.345,91	20.969,47
	Kultur	98.000	313.655,21	2.203.314,26
	Jugend	0	16.799,03	0,00
	Bildung und Sport	27.999.000	29.379.535,43	31.640.757,05
	Soziales	0	502,52	0,00
	Ordnung	200.000	34.328,31	214.592,61
	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	1.338.700	2.863.427,07	2.005.177,49
	Bauen	0	0,00	0,00
	Verkehr	18.102.000	12.513.400,44	36.778.561,73
	Stadtentwicklung und Wirtschaft	5.350.000	6.031.983,68	9.449.150,89
	Umwelt	350.000	1.155.854,55	1.186.651,25
	Städtebauliche Sondervermögen	6.823.500	9.299.564,82	8.780.471,76
	Wirtschaftliche Unternehmen	175.000	350.000,00	40.000,00
	Zentrale Finanzdienstleistungen	3.869.200	0,00	1.500.000,00
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.763.900	62.705.636,99	94.323.021,38
	Summe Auszahlungsermächtigungen	377.649.400	368.327.521,35	95.0358.22,42

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €		
3.	Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Innere Verwaltung	0	0,00	0,00
	Bürgerservice	0	0,00	0,00
	Kultur	0	25.656,53	900.000,00
	Jugend	0	0,00	0,00
	Bildung und Sport	8.115.000	19.062.293,86	21.659.098,12
	Soziales	0	3.895,66	0,00
	Ordnung	0	0,00	0,00
	Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz	355.000	459.063,29	1.669.271,92
	Bauen	0	0,00	0,00
	Verkehr	6.972.100	5.191.266,44	16.538.799,86
	Stadtentwicklung und Wirtschaft	5.650.000	8.388.255,29	3.601.336,24
	Umwelt	0	976.636,70	424.851,94
	Städtebauliche Sondervermögen	4.792.700	7.241.209,53	6.926.179,71
	Wirtschaftliche Unternehmen	0	40.000,00	0,00
	Zentrale Finanzdienstleistungen	6.890.700	7.010.525,62	0,00
	Summe Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.775.500	48.398.802,92	51.719.537,79
		genehmigte Festsetzung 2020	davon im 2020 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	54.294.457 ¹	-15.000.000,00 ²	39.294.431,00 ³
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen	54.794.457	-15.000.000,00	39.294.431,00

¹ Ermächtigung 2020: 19.724.300 Euro; Ermächtigung aus 2019: 33.070.157 Euro zzgl. 1.500.000 Euro ZGM

² Die fortgeltende Ermächtigung aus 2019 ist in Höhe von 15.000.000 Euro in Anspruch genommen und in Höhe von 19.570.157 Euro vertraglich gebunden.

³ Die zu übertragende Kreditermächtigung war um 26 Euro zu reduzieren, 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 2021	Planungsdaten 2022	Planungsdaten 2023	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
im Haushaltsjahr 2017	-	-	-	-	-
im Haushaltsjahr 2018	-	-	-	-	-
im Haushaltsjahr 2019	-	-	-	-	-
im Haushaltsjahr 2020	26.011.000	16.797.000	9.214.000	-	-
Summe	26.011.000	16.797.000	9.214.000	-	-

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