

# Stadt Seebad Ueckermünde

<b>Drucksache DS-19/0032</b>	Status: nichtöffentlich
Verfasser: Kämmerei- und Hauptamt Federführend: Kämmerei- und Hauptamt	Datum: 11.11.2019
<b>Feststellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018 für das Städtebauliche Sondervermögen "Altstadt am Haff" der Stadt Seebad Ueckermünde gemäß § 60 Abs. 5 Satz 1 der Kommunalverfassung M-V</b>	
Beratungsfolge:	Beratungsergebnis:
Datum                      Gremium	Ja    Nein    Enth.
26.11.2019    Rechnungsprüfungsausschuss	
10.12.2019    Hauptausschuss	
12.12.2019    Stadtvertretung	

## Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Seebad Ueckermünde und die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Fidelis Revision GmbH Waren (Müritz) haben den Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens „Altstadt am Haff“ der Stadt Seebad Ueckermünde zum 31. Dezember 2018 gemäß Kommunalprüfungsgesetz M-V geprüft.

Der Rechnungsprüfungsausschuss und die Fidelis Revision GmbH Waren (Müritz) haben das Ergebnis in ihren Prüfungsberichten und ihren abschließenden Prüfungsvermerken zusammengefasst und einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. Die Prüfberichte inkl. des Prüfungsvermerks und des uneingeschränkten Bestätigungsvermerks sind Bestandteile der Unterlagen zum Jahresabschluss.

Die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018 hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Feststellung durch die Stadtvertretung entgegenstehen könnten.

- Die Bilanzsumme zum 31. Dezember 2018 beträgt 1.652.205,89 Euro.  
- Das Jahresergebnis 2018 beträgt 0,00 Euro.  
Gemäß § 16 Absatz 2 Satz 1 GemHVO-Doppik wurde der Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung erreicht.

- Die Finanzrechnung weist für 2018 einen Finanzmittelfehlbetrag aus von 34.542,63 Euro.

Der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Absatz 2 Satz 2 GemHVO-Doppik konnte in der Finanzrechnung nicht erreicht werden.

Der Haushaltsausgleich ist insgesamt nicht gegeben.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 26. November 2019 beschlossen, der Stadtvertretung die Feststellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018 des Städtebaulichen Sondervermögens „Altstadt am Haff“ der Stadt Seebad Ueckermünde i. d. F. vom 30. Juni 2019 zu empfehlen.

## Beschluss:

Gemäß § 60 Abs. 5 Satz 1 Kommunalverfassung M-V wird der vom Rechnungsprüfungsausschuss und der Fidelis Revision GmbH Waren (Müritz) geprüfte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 für das Städtebauliche Sondervermögen „Altstadt am Haff“ der Stadt Seebad Ueckermünde i. d. F. vom 30. Juni 2019 durch die Stadtvertretung der Stadt Seebad Uecker-

münde festgestellt.

Kliewe  
Bürgermeister

Kliewe  
Bürgermeister

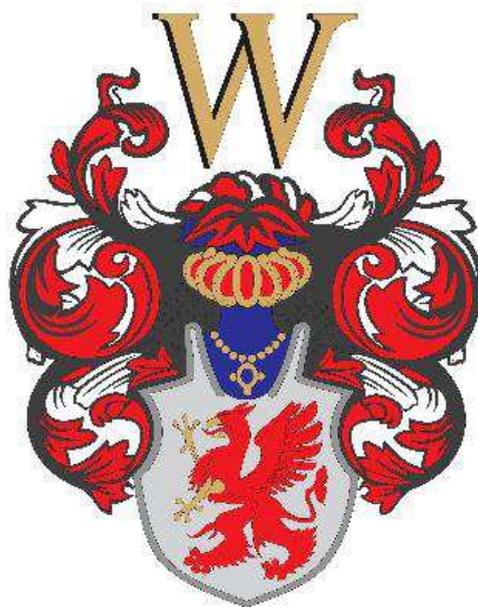
**Jahresabschluss  
zum  
31. Dezember 2018**

des

**Städtebaulichen Sondervermögens**

**„Altstadt am Haff“**

**der Stadt Seebad Ueckermünde**



## Inhaltsverzeichnis

<b>Bezeichnung</b>	<b>Seite</b>
Inhaltsverzeichnis	1
Ergebnisrechnung	2 – 3
Übersicht über Erträge und Aufwendungen	4 – 6
Finanzrechnung	7 – 9
Bilanz	10
Anhang	11 – 15
Rechenschaftsbericht	16 – 22
Anlagenübersicht	23 – 24
Forderungsübersicht	25
Verbindlichkeitenübersicht	26
Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	27

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

Ergebnisrechnung															Erläute- rung	
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2018					2018		2018	2018	2018	2017	2017		
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		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	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.000,00	0,00	52.000,00	94.555,66	-42.555,66	135.564,18	-41.008,52	0,00	41
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		110.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.700,00	0,00	110.700,00	131.048,02	-20.348,02	132.153,73	-1.105,71	0,00	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	985,50	514,50	1.270,00	-284,50	0,00	441, 443-445
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		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	442, 447, 448
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		150.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.200,00	0,00	150.200,00	3.895,47	146.304,53	0,00	3.895,47	0,00	
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.500,15	28.500,15	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		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	452
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	277,67	122,33	434,78	-157,11	0,00	47
10	+ Sonstige laufende Erträge		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	11.307,30	-4.307,30	123.355,05	-112.047,75	0,00	46
11	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>		<b>321.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>321.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>321.800,00</b>	<b>242.069,62</b>	<b>79.730,38</b>	<b>364.277,59</b>	<b>-122.207,97</b>	<b>0,00</b>	
12	- Personalaufwendungen		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	50
13	- Versorgungsaufwendungen		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	51
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		211.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.100,00	0,00	211.100,00	111.001,23	100.098,77	232.086,09	-121.084,86	0,00	52
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		110.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.700,00	0,00	110.700,00	131.018,44	-20.318,44	132.121,30	-1.102,86	0,00	5300- 5393, 5395- 5399
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5394
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		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	54
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		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	55

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

Ergebnisrechnung															Erläute- rung	
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2018					2018		2018	2018	2017	2017			
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		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	57
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,95	-49,95	70,20	-20,25	0,00	56
21	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>		<b>321.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>321.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>321.800,00</b>	<b>242.069,62</b>	<b>79.730,38</b>	<b>364.277,59</b>	<b>-122.207,97</b>	<b>0,00</b>	
22	<b>ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge		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	491
24	- Außerordentliche Aufwendungen		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	591
25	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage		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	592
27	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage		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	492
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
29	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnissrücklagen		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	494-499
31	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) (Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 zuzüglich Nummern 26 und 28)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	nachrichtlich:															
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr										0,00					
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)										0,00					

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung							Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen in 2018	Ergebnis	Abweichung in 2018	Kontonummer
		2018		2018	2018	2018	
in €							
		1	2	3	4	5	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4011
	1.2 Grundsteuer B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4012
	1.3 Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4013
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4021
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4022
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4052
	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	40541
	1.9 Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	52.000,00	0,00	52.000,00	94.555,66	-42.555,66	41
	darunter:						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4161
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4162
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
	darunter:						
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	424
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.700,00	0,00	110.700,00	131.048,02	-20.348,02	43
	darunter:						
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	110.700,00	0,00	110.700,00	131.048,02	-20.348,02	437
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	0,00	1.500,00	985,50	514,50	441, 443-445
	darunter:						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	0,00	1.500,00	985,50	514,50	441
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442, 448
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	150.200,00	0,00	150.200,00	3.895,47	146.304,53	
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	400,00	0,00	400,00	277,67	122,33	47
	darunter:						
	9.1 Zinserträge	400,00	0,00	400,00	277,67	122,33	471-472
	9.2 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473-479
10	+ Sonstige laufende Erträge	7.000,00	0,00	7.000,00	11.307,30	-4.307,30	46
	darunter:						

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung							Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen in 2018	Ergebnis	Abweichung in	Kontonummer
		2018		2018	2018	2018	
in €							
		1	2	3	4	5	
	10.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461
	10.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4661
<b>11</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>	<b>321.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>321.800,00</b>	<b>242.069,62</b>	<b>79.730,38</b>	
12	– Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50
	darunter:						
	12.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	507
13	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51
	darunter:						
	13.1 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515
14	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.100,00	0,00	211.100,00	111.001,23	100.098,77	52
	darunter:						
	14.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522
	14.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	523
15	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des	110.700,00	0,00	110.700,00	131.018,44	-20.318,44	53
16	Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54
	darunter:						
	17.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541
	17.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542
	17.3 Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5431
	17.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5441
	17.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54421
	17.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54422
	17.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5443
	17.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5449
18	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55
	darunter:						
	18.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551
	18.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	552
	18.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553
	18.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554
	18.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555
	18.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556
	18.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	557
	18.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558
	18.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	559
19	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57
	darunter:						
	19.1 Zinsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571-578
	19.2 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579
20	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	49,95	-49,95	56
<b>21</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>321.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>321.800,00</b>	<b>242.069,62</b>	<b>79.730,38</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491
24	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
26	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492
	darunter:						

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung							Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen in 2018	Ergebnis	Abweichung in	Kontonummer
		2018		2018	2018	2018	
in €							
		1	2	3	4	5	
	27.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4922
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
29	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnissrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494
31	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	nachrichtlich:						
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				0,00		
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)				0,00		

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

Finanzrechnung															Erläute- rung										
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer									
			2018														2018	2018	2018	2018	2018	2018	2017	2017	
			in €														1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		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	60									
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.000,00	0,00	52.000,00	97.628,32	-45.628,32	150.680,55	-53.052,23	0,00	61									
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62										
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63										
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	985,50	514,50	1.270,00	-284,50	0,00	641									
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642, 647, 648										
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		150.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.200,00	0,00	150.200,00	3.895,47	146.304,53	0,00	3.895,47	0,00										
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.500,15	28.500,15	0,00										
8	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	277,67	122,33	434,78	-157,11	0,00	67									
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	11.307,30	-4.307,30	122.862,23	-111.554,93	0,00	660-668									
10	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		<b>211.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>211.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>211.100,00</b>	<b>114.094,26</b>	<b>97.005,74</b>	<b>246.747,41</b>	<b>-132.653,15</b>	<b>0,00</b>										
11	- Personalauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70										
12	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71										
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		211.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.100,00	0,00	211.100,00	138.938,44	72.161,56	242.746,55	-103.808,11	0,00	72									
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74										
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75										
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77										
17	- Sonstige laufende Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,95	-42,95	55,20	-12,25	0,00	7600- 7694, 7696- 7699									
18	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)</b>		<b>211.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>211.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>211.100,00</b>	<b>138.981,39</b>	<b>72.118,61</b>	<b>242.801,75</b>	<b>-103.820,36</b>	<b>0,00</b>										
19	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.887,13</b>	<b>24.887,13</b>	<b>3.945,66</b>	<b>-28.832,79</b>	<b>0,00</b>										
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669										
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7695										

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

Finanzrechnung															Erläuterung									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Kontonummer								
			2018														2018	2018	2018	2018	2018	2018	2017	2017
			in €																					
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13									
22	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.887,13	24.887,13	3.945,66	-28.832,79	0,00									
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.921,24	-34.921,24	11.768,36	23.152,88	0,00	681, 6833								
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.349,20	16.349,20	0,00	682, 6830-6832, 6839								
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241.300,29	-241.300,29	152.102,43	89.197,86	0,00	684								
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		55.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.300,00	0,00	55.300,00	-45.549,85	100.849,85	57.307,30	-102.857,15	0,00	685								
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686								
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		6.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.900,00	0,00	6.900,00	4.868,58	2.031,42	18.668,90	-13.800,32	0,00	687								
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.416,84	-111.416,84	0,00	688								
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		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	689								
31	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>		<b>62.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62.200,00</b>	<b>235.540,26</b>	<b>-173.340,26</b>	<b>334.914,63</b>	<b>-99.374,37</b>	<b>0,00</b>									
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		150.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.200,00	0,00	150.200,00	241.300,29	-91.100,29	152.102,43	89.197,86	0,00	781, 784								
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785								
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786								
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		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	787								
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.895,47	-3.895,47	83.266,69	-79.371,22	0,00	788								
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		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	789								
38	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>		<b>150.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.200,00</b>	<b>245.195,76</b>	<b>-94.995,76</b>	<b>235.369,12</b>	<b>9.826,64</b>	<b>0,00</b>									
39	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>		<b>-88.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-88.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-88.000,00</b>	<b>-9.655,50</b>	<b>-78.344,50</b>	<b>99.545,51</b>	<b>-109.201,01</b>	<b>0,00</b>									
40	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)</b>		<b>-88.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-88.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-88.000,00</b>	<b>-34.542,63</b>	<b>-53.457,37</b>	<b>103.491,17</b>	<b>-138.033,80</b>	<b>0,00</b>									

02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

Finanzrechnung															Erläute- rung									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer								
			2018														2018	2018	2018	2018	2018	2018	2017	2017
			in €																					
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13									
41	+ 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	691-692								
42	- 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791-792								
43	- 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
44	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)		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									
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.006,46	5.006,46	10.486,41	-15.492,87	0,00									
46	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)		-88.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-88.000,00	0,00	-88.000,00	-39.549,09	-48.450,91	113.977,58	-153.526,67	0,00									
	nachrichtlich:																							
47	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)										-24.887,13													
48	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres										-368.198,92													
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)										-393.086,05													
	darunter:																							
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres [Einzahlungen in Nummer 30 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 17 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]										0,00					6891								
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 9 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 37 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]										0,00					7896								

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

Aktiva					Bilanz zum 31. Dezember 2018					Passiva		
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Rt. Nr.)	31. Dezember 2017	31. Dezember 2018	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr	Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Rt. Nr.)	31. Dezember 2017	31. Dezember 2018	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr	
			in €						in €			
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>		<b>820.369,80</b>	<b>925.776,07</b>	<b>105.406,27</b>	<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>		<b>626.928,14</b>	<b>626.928,14</b>	<b>0,00</b>	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		728.982,51	780.918,33	51.935,82	1.1	Kapitalrücklage		626.928,14	626.928,14	0,00	
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00	1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		626.928,14	626.928,14	0,00	
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		728.982,51	780.918,33	51.935,82	1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0,00	
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00	1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklage		0,00	0,00	0,00	
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00	1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00	
1.2	Sachanlagen		62.764,91	121.103,94	58.339,03	1.3	Ergebnisvortrag		0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Wald, Forsten		0,00	0,00	0,00	1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		0,00	0,00	0,00	
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	0,00	1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00	
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	0,00	2	<b>Sonderposten</b>		<b>791.857,68</b>	<b>902.109,95</b>	<b>110.252,27</b>	
1.2.4	Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	0,00	2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		791.857,68	902.109,95	110.252,27	
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		729.092,77	781.006,01	51.913,24	
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00	2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00	2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		62.764,91	121.103,94	58.339,03	
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00	0,00	
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00	2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00	
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		62.764,91	121.103,94	58.339,03	2.4	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00	
1.3	Finanzanlagen		28.622,38	23.753,80	-4.868,58	3	<b>Rückstellungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00	0,00	0,00	
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00	
1.3.3	Beteiligungen		0,00	0,00	0,00	3.3	Sonstige Rückstellungen		0,00	0,00	0,00	
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00	4	<b>Verbindlichkeiten</b>		<b>101.172,77</b>	<b>123.167,80</b>	<b>21.995,03</b>	
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00	
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00	0,00	
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,00	0,00	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00	
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		28.622,38	23.753,80	-4.868,58	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00	
<b>2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>		<b>699.588,79</b>	<b>726.429,82</b>	<b>26.841,03</b>	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00	
2.1	Vorräte		0,00	3.895,47	3.895,47	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		54.835,54	26.898,33	-27.937,21	
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		36.847,67	31.351,44	-5.496,23	
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	3.895,47	3.895,47	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00	
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen		0,00	0,00	0,00	
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		534.888,27	597.382,92	62.494,65	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		9.489,56	64.918,03	55.428,47	
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00	4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00	
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00	0,00	0,00	4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		9.489,56	64.918,03	55.428,47	
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	0,00	0,00	
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00	5	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00	
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:		534.888,27	597.382,92	62.494,65	5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00	
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00	5.3	Sonstige		0,00	0,00	0,00	
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		534.888,27	597.382,92	62.494,65	6.	<b>Passive latente Steuern</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00							
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00							
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00							
2.3.2	Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00							
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00							
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		164.700,52	125.151,43	-39.549,09							
3.	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>							
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00							
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00							
4.	<b>Aktive latente Steuern</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>							
5.	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>							
	<b>Bilanzsumme</b>		<b>1.519.958,59</b>	<b>1.652.205,89</b>	<b>132.247,30</b>		<b>Bilanzsumme</b>		<b>1.519.958,59</b>	<b>1.652.205,89</b>	<b>132.247,30</b>	

## Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

### **Allgemeine Vorbemerkungen und Hinweise**

Die Gemeinde ist verpflichtet, die vom Treuhänder (Sanierungsträger) erfolgten Zahlungen halbjährlich im Rechnungswesen der Gemeinde zu erfassen und einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen des „Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens“ für das Städtebauliche Sondervermögen aufzustellen.

Seit 1991 ist Ueckermünde mit dem Sanierungsgebiet „Altstadt am Haff“ in das Städtebauförderungsprogramm des Landes Mecklenburg-Vorpommern aufgenommen und seit dem Jahr 2000 mit einem zweiten Sanierungsgebiet, dem „Neuen Bollwerk“, vertreten. Die bereits erzielten Erfolge bei der Sanierung der Altstadt unseres Heimatortes sind deutlich sichtbar. Diese wurden in besonderem Maße durch das Engagement der einzelnen privaten Hauseigentümer erreicht.

Im Wesentlichen sind über die Förderprogramme die Erschließungsmaßnahmen in der Altstadt bereits abgeschlossen. Daher soll dieses Sanierungsvorhaben voraussichtlich im Jahr 2019 beendet werden.

Die Buchführung im Haushaltsjahr 2018 erfolgte nach den Grundsätzen der ordnungsgemäßen Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018 erfolgte nach den gesetzlichen Richtlinien und Vorschriften. Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der §§ 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2, 3 und Abs. 6 bis 8; 39 Abs. 2; 43 Abs. 1 bis 3; 44 Abs. 3 und 4; 45 Abs. 3 und 4; 46 Abs. 2 und 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO-Doppik erstellt. Die Vorjahreswerte sind in Klammern ausgewiesen.

### **Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 basiert auf den Werten des, durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Seebad Ueckermünde und die Fidelis Revision GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft Waren geprüften und am 12. November 2018 mit uneingeschränktem Bestätigungsvermerk testierten, Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017. Der abschließende Prüfungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses wurde am 14. November 2018 erteilt.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Haushaltsvorjahr unverändert.

Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen**A K T I V A**

1. **Anlagevermögen**  
 1.1 **Immaterielle Vermögensgegenstände**  
 1.1.2 **Geleistete Zuwendungen**

<b>Euro</b>	<b>780.918,33</b>
(Euro	728.982,51)

Im Jahr 2018 wurden gezahlte Zuwendungen an private Eigentümer für 12 Maßnahmen in Höhe von 182.961,26 Euro aktiviert. Die geleisteten Zuwendungen wurden durch Einzahlungen vom Bund, vom Land und von der Gemeinde finanziert und auf den entsprechenden Sonderposten passiviert. Die Abschreibung für die geleisteten Zuwendungen beträgt 131.018,44 Euro. Restbuchwertabgänge sind in Höhe von 7,00 Euro zu verzeichnen, da die zehnjährige Bindungsfrist für diese Zuwendungen abgelaufen ist.

- 1.2 **Sachanlagen**  
 1.2.10 **Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau**

<b>Euro</b>	<b>121.103,94</b>
(Euro	62.764,91)

Für folgende private Maßnahmen erfolgten Zahlungen, die als geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen zum Bilanzstichtag ausgewiesen werden:

Wallstraße 11	38.973,31 Euro
Altes Bollwerk 16	28.163,62 Euro
Schulstraße 20	2.647,15 Euro
Schulstraße 3	36.315,28 Euro
Altes Bollwerk 12	15.004,58 Euro

- 1.3 **Finanzanlagen**  
 1.3.9 **Sonstige Ausleihungen**

<b>Euro</b>	<b>23.753,80</b>
(Euro	28.622,38)

Im Sanierungsgebiet „Altstadt am Haff“ wurden insgesamt drei Darlehen nach § 177 BauGB an Grundstückseigentümer ausgereicht. Zwei Darlehen wurden in den Vorjahren bereits

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

vollständig zurückgezahlt. Das Darlehen für das Objekt Altes Bollwerk 13 wurde in 2018 planmäßig getilgt. Neue Darlehen wurden im Berichtszeitraum nicht gewährt.

Objekt	Vertrag vom/ Laufzeit	Darlehensauszahlungsbetrag	Restschuld 31.12.2017 Tilgung 2018
			<b>Restschuld 31.12.2018</b> in Euro
Altes Bollwerk 13	12.04.1999 / 06/2001-09/2023	102.651,57	28.622,38 -4.868,58
			<b>23.753,80</b>

### 2. Umlaufvermögen

#### 2.1 Vorräte

##### 2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen

**Euro**                    **3.895,47**  
(Euro                    0,00)

Unfertige Leistungen an öffentlich nutzbaren Objekten bestehen zum Bilanzstichtag für das Objekt 951 – Zufahrt Ackerhof in Höhe von 3.895,47 Euro.

#### 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

##### 2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

**Euro**                    **597.382,92**  
(Euro                    534.888,27)

Die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen setzen sich aus Forderungen gegen den Bund, das Land, die Gemeinde und sonstige öffentliche Sonderrechnungen zusammen. Sie beziehen sich auf Forderungen für noch nicht gezahlte Zuwendungen an Dritte in Höhe von 31.351,44 Euro und Forderungen aus der Vorfinanzierung von Maßnahmen in Höhe von 221.913,45 Euro. Weiterhin besteht eine Forderung gegen die Gemeinde für zusätzliche Eigenanteile über 64.918,03 Euro.

Forderungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnung bestehen in Höhe von 279.200,00 Euro. (Aus dem SSV „Altstadt am Haff“ wurden im Jahr 2008 insgesamt 581.200,00 Euro an das zweite SSV „Wohnumfeldgestaltung Ueckermünde-Ost“ zur Finanzierung verliehen. 2018 erfolgte keine Rückzahlung.)

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

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

<b>Euro</b>	<b>125.151,43</b>
(Euro	164.700,52)

Der Bestand an liquiden Mitteln zum 31. Dezember 2018 in Höhe von 125.151,43 Euro ist durch Kontoauszüge des Sanierungsträgers nachgewiesen. Der Bestand hat sich gegenüber dem Vorjahr um 39.549,09 Euro verringert. Die Veränderungen des Bestandes an liquiden Mitteln im Haushaltsjahr 2018 werden durch die Finanzrechnung aufgezeigt.

## P A S S I V A

### 1. Eigenkapital 1.1 Kapitalrücklage 1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage

<b>Euro</b>	<b>626.928,14</b>
(Euro	626.928,14)

Das Eigenkapital hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.  
Die Kapitalrücklage entspricht dem im Kernhaushalt zum 31. Dezember 2018 ausgewiesenenem Beteiligungswert am Städtebaulichen Sondervermögen „Altstadt am Haff“.

### 2. Sonderposten 2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen 2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen

<b>Euro</b>	<b>781.006,01</b>
(Euro	729.092,77)

Der Sonderposten zum Anlagevermögen für geleistete Zuwendungen wurde gemäß § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik gebildet und dem aktuellen Wert des Anlagevermögens (siehe A 1.1.2) entsprechend fortgeschrieben. Der Sonderposten setzt sich wie folgt zusammen:

- Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Bund 297.575,11 Euro,
- Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land 297.698,02 Euro,
- Sonderposten aus Investitionszuwendungen von Gemeinden 169.558,03 Euro,
- Sonderposten aus Investitionszuwendungen von Sonstigen 16.174,85 Euro.

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

### 2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

<b>Euro</b>	<b>121.103,94</b>
(Euro	62.764,91)

Dieser Betrag setzt sich aus Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen für fünf Maßnahmen zusammen und korrespondiert mit der Position 1.2.10 der Aktivseite.

## 4. Verbindlichkeiten

### 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

<b>Euro</b>	<b>26.898,33</b>
(Euro	54.835,54)

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten ausstehende Zahlungsverpflichtungen gegenüber dem privaten Bereich in Höhe von 20.656,62 Euro für Trägervergütung und Planungsleistungen sowie für Sicherheitseinbehalte in Höhe von 6.241,71 Euro.

### 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

<b>Euro</b>	<b>31.351,44</b>
(Euro	36.847,67)

Wie unter Posten 1.1.2 der Aktiva erläutert, erhalten Dritte unter bestimmten Voraussetzungen Zuwendungen. Diese Zuwendungen wurden noch nicht zu 100 % ausgezahlt, so dass noch Verbindlichkeiten in Höhe von 31.351,44 Euro gegenüber Dritten zum 31. Dezember 2018 bestehen.

### 4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

<b>Euro</b>	<b>64.918,03</b>
(Euro	9.489,56)

Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich bestehen in Höhe von 64.918,03 Euro für erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen von Gemeinden. Diese betreffen noch nicht verbrauchte zusätzliche Eigenanteile der Gemeinde.

## Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 31. Dezember 2018

### A. Rechtsgrundlagen

Dem Jahresabschluss ist lt. § 60 KV M-V und § 49 GemHVO-Doppik ein Rechenschaftsbericht beizufügen.

Dieser soll einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses mit entsprechender Erläuterung geben.

### B. Lage des Städtebaulichen Sanierungsgebietes

1991 wurde die Altstadt von Ueckermünde in das Städtebauförderprogramm des Landes Mecklenburg-Vorpommern aufgenommen. Im Jahr 2000 kam dann das zweite Sanierungsgebiet „Neues Bollwerk“ dazu.

Nach Aufnahme der Stadt in das Förderprogramm sind eine Vielzahl von Maßnahmen auf Grundlage der Rahmenplanung in der Altstadt realisiert worden. Die oftmals genannte Impulswirkung, die von der Neugestaltung der öffentlichen Anlagen ausgeht, ist in Ueckermünde deutlich wahrzunehmen. Viele private Eigentümer haben ihre Häuser unter Inanspruchnahme von Städtebaufördermitteln liebevoll saniert und somit zur Aufwertung der Altstadt beigetragen. Es ist festzustellen, dass die Städtebauförderung eine Grundlage der Gesamtentwicklung der Stadt Ueckermünde darstellt und aktiv zur Verbesserung der Wohn- und Arbeitsverhältnisse und zur Stärkung der Wirtschaftsstruktur beiträgt.

### C. Vermögens- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondervermögens

#### C.1. Zusammenfassendes Ergebnis

##### C.1.1. Bilanz

Zusammengefasst stellt sich zum 31. Dezember 2018 die Vermögensrechnung wie folgt dar:

	31.12.2017		31.12.2018		Veränderung
	in Euro	%	in Euro	%	in Euro
<b>AKTIVA</b>					
Anlagevermögen	820.369,80	53,97	925.776,07	56,03	105.406,27
Umlaufvermögen	699.588,79	46,03	726.429,82	43,97	26.841,03
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.519.958,59</b>	<b>100,00</b>	<b>1.652.205,89</b>	<b>100,00</b>	<b>132.247,30</b>
<b>PASSIVA</b>					
Eigenkapital	626.928,14	41,25	626.928,14	37,95	0,00
Rücklagen	626.928,14	41,25	626.928,14	37,95	0,00
Sonderrücklagen, Gewinnrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnisvortrag Gewinn-/Verlustvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten	791.857,68	52,10	902.109,95	54,60	110.252,27
Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten	101.172,77	6,65	123.167,80	7,45	21.995,03
Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.519.958,59</b>	<b>100,00</b>	<b>1.652.205,89</b>	<b>100,00</b>	<b>132.247,30</b>

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

Das Anlagevermögen ist das langfristig gebundene Vermögen und beträgt mit 925.776,07 Euro 56,03 % des Gesamtvermögens.

2018 wurden gezahlte Zuwendungen in Höhe von 182.961,26 Euro bei den immateriellen Vermögensgegenständen im Sanierungsgebiet aktiviert. Die Aufwendungen für die Abschreibung der Zuwendungen betragen 131.018,44 Euro. Buchmäßige Abgänge sind mit 7,00 Euro zu verzeichnen. Insgesamt werden zum Bilanzstichtag 790.918,33 Euro für immaterielle Vermögensgegenstände ausgewiesen.

Als Sachanlagen werden Zuwendungen an Dritte für im Bau befindliche Anlagen ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um fünf Maßnahmen im Gesamtwert von 121.103,94 Euro.

Die Finanzanlagen betreffen ein ausgereichtes Darlehen für das Alte Bollwerk 13, welches über eine Zweckbindungsfrist von 10 Jahren zurückgezahlt wird. Die Rückzahlung des Darlehens erfolgte planmäßig. Neue Darlehen wurden nicht gewährt. Zum 31. Dezember 2018 besteht noch eine Restschuld von 23.753,80 Euro.

Das mittel- und kurzfristig gebundene Vermögen beträgt 43,97 % des Gesamtvermögens. Hierzu zählt das Umlaufvermögen, welches zum Bilanzstichtag 726.429,82 Euro beträgt und sich aus den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen mit 597.382,92 Euro sowie den liquiden Mitteln mit 125.151,43 Euro zusammensetzt.

Die Passivseite stellt sich wie folgt dar:

Das Eigenkapital beträgt 626.928,14 Euro und hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert. Der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtvermögen beträgt 37,95 %.

Die Sonderposten zum Anlagevermögen betragen 902.109,95 Euro. Hierbei handelt es sich um Sonderposten für Investitionszuwendungen in Höhe von 781.006,01 Euro und Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen in Höhe von 121.103,94 Euro für fünf private Maßnahmen.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen in Höhe von 26.898,33 Euro für die Trägervergütung, unbezahlte Planungsleistungen und Sicherheitseinbehalte. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen werden mit 31.351,44 Euro ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um noch nicht ausgezahlte Zuwendungen.

Weiterhin werden Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde in Höhe von 64.918,03 Euro ausgewiesen. Diese betreffen bereits vereinnahmte zusätzliche Eigenanteile der Gemeinde, die sich aus der Zwischenabrechnung des Landesförderinstitutes für den Zeitraum 2010 - 2016 ergeben.

### C.1.2. Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des Städtebaulichen Sanierungsgebietes „Altstadt am Haff“ ist ausgeglichen. Die angefallenen Aufwendungen (242 TEuro) werden durch die Erträge zu 100 % gedeckt.

Bei den Erträgen handelt es sich um 95 TEuro Zuwendungen von Bund, Land und Gemeinde, um 131 TEuro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, um 4 TEuro für Bestandsveränderungen aktivierungspflichtiger Maßnahmen sowie um 12 TEuro sonstige laufende Erträge und Zinserträge.

Demgegenüber stehen 111 TEuro Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Dabei handelt es sich um 91 TEuro für die Vergütung des Sanierungsträgers, 4 TEuro für aktivierungspflichtige Aufwendungen und 13 TEuro für städtebauliche Planung und 3 TEuro für

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

sonstige Aufwendungen. 131 TEuro sind für Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen angefallen.

### C.1.3. Finanzrechnung

In der Finanzrechnung des Städtebaulichen Sanierungsgebietes „Altstadt am Haff“ beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen -24.887,13 Euro. Abweichungen zur Ergebnisrechnung ergeben sich aus den Ein-/Auszahlungen bzw. Veränderungen der Forderungen und Verbindlichkeiten.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -9.655,50 Euro. Ausgewiesen werden unter den insgesamt 236 TEuro Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Anzahlungen auf den sonstigen Sonderposten von Bund und Land (35 TEuro), Einzahlungen für geleistete Zuwendungen (241 TEuro), Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen (-45 TEuro) sowie Einzahlungen für Darlehen (5 TEuro). Unter den 245 TEuro Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden Auszahlungen für geleistete Zuwendungen (241 TEuro) und die für Investitionen im Vorratsvermögen (4 TEuro) verwendeten Mittel ausgewiesen.

Der 2018 entstandene Finanzmittelfehlbetrag beträgt 34.542,63 Euro. Durch den Saldo der durchlaufenden Gelder ergibt sich somit eine Verringerung der liquiden Mittel zum 31. Dezember 2018 um 39.549,09 Euro.

### C.1.4. Haushaltsausgleich

Um 2018 den Haushalt in der Ergebnisrechnung auszugleichen, wurden zusätzliche Zuwendungen von Bund, Land und Gemeinde in Höhe von insgesamt 94.555,66 Euro in Anspruch genommen. Der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Absatz 2 Satz 1 GemHVO-Doppik konnte somit für das Haushaltsjahr 2018 erreicht werden.

In der Finanzrechnung liegt der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen unter Berücksichtigung der Ergebnisse der Vorjahre bei -393.086,05 Euro. Die Finanzrechnung ist gemäß § 16 Absatz 2 Satz 2 GemHVO-Doppik für das Haushaltsjahr 2018 nicht ausgeglichen.

## C.2. Darstellung der Vermögens- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondervermögens

	31.12.2017	31.12.2018
Anlagenintensität	53,97 %	56,03 %
= $\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	$\frac{820.369,80 \text{ €} \times 100 \%}{1.519.958,59 \text{ €}}$	$\frac{925.776,07 \text{ €} \times 100 \%}{1.652.205,89 \text{ €}}$
Anteil des Umlaufvermögens	46,03 %	43,97 %
= $\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	$\frac{699.588,79 \text{ €} \times 100 \%}{1.519.958,59 \text{ €}}$	$\frac{726.429,82 \text{ €} \times 100 \%}{1.652.205,89 \text{ €}}$
darunter unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00 %	0,24 %
= $\frac{\text{unfertige Leistungen} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	$\frac{0,00 \text{ €} \times 100 \%}{1.519.958,59 \text{ €}}$	$\frac{3.895,47 \text{ €} \times 100 \%}{1.652.205,89 \text{ €}}$
darunter Forderungsquote	35,19 %	36,16 %
= $\frac{\text{Forderungen} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	$\frac{534.888,27 \text{ €} \times 100 \%}{1.519.958,59 \text{ €}}$	$\frac{597.382,92 \text{ €} \times 100 \%}{1.652.205,89 \text{ €}}$

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

darunter Anteil der liquiden Mittel	10,84 %	7,57 %
= $\frac{\text{liquide Mittel} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	$\frac{164.700,52 \text{ €} \times 100 \%}{1.519.958,59}$	$\frac{125.151,43 \text{ €} \times 100 \%}{1.652.205,89 \text{ €}}$

### C.2.1. Anlagevermögen

Das Anlagevermögen des Städtebaulichen Sanierungsgebietes „Altstadt am Haff“ wird durch Zuwendungen vom Bund, vom Land und von der Gemeinde sowie von Sonstigen in Höhe von 780.918,33 Euro gedeckt. Im Jahr 2018 wurden gezahlte Zuwendungen an private Eigentümer für 10 Maßnahmen in Höhe von 182.961,26 Euro aktiviert. Die geleisteten Zuwendungen wurden durch Einzahlungen vom Bund, vom Land, von der Gemeinde und von Sonstige finanziert und auf den entsprechenden Sonderposten passiviert. Die Abschreibung für die geleisteten Zuwendungen beträgt 131.018,44 Euro. Restbuchwertabgänge sind in Höhe von 7,00 Euro zu verzeichnen, da die zehnjährige Bindungsfrist für diese Zuwendungen abgelaufen ist.

Für fünf weitere Maßnahmen erfolgten bisher Auszahlungen in Höhe von 121.103,94 Euro, die als geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen zum Bilanzstichtag ausgewiesen werden.

Für ein ausgereichtes Darlehen wird eine Restschuld über 23.753,80 Euro ausgewiesen.

Die Anlagenintensität beträgt 56,03 %.

### C.2.2. Umlaufvermögen

#### C.2.2.1. Vorräte

Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen werden zum Bilanzstichtag in Höhe von 3.895,47 Euro für das Objekt 951 – Zufahrt Ackerhof ausgewiesen.

#### C.2.2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich bestehen in Höhe von 597.382,92 Euro. Die Forderungsquote liegt bei 36,16 %.

Die Forderungen bestehen in Höhe von 318.182,92 Euro gegen den Bund, das Land und die Gemeinde und betreffen die Finanzierung der Zuwendungen an Dritte, Fehlbeträge aus der Vorfinanzierung von Baumaßnahmen und zusätzliche Eigenanteile.

Eine weitere Forderung in Höhe von 279.200,00 Euro besteht gegen das zweite Sanierungsgebiet „Wohnumfeldgestaltung Ueckermünde-Ost“. Diese Forderung resultiert aus einem Mitteltransfer der vergangenen Jahre.

#### C.2.2.3. Liquide Mittel

Die liquiden Mittel haben sich zum Vorjahr um 39.549,09 Euro verringert und betragen 125.151,43 Euro, was 7,57 % des Gesamtvermögens entspricht.

##### C.2.2.3.1. Kennzahlen der Liquidität

Die Zahlungsfähigkeit lässt sich aus dem Verhältnis der liquiden Mittel zu den fälligen Verbindlichkeiten ermitteln. Kurzfristiges Fremdkapital sind Verpflichtungen, die in weniger als einem Jahr fällig sind.

Die Kennzahl Liquidität I zeigt die Zahlungsfähigkeit des Unternehmens an, d. h. in welchem Verhältnis die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch liquide Mittel gedeckt sind.

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

Die Liquidität II. Grades weist darauf hin, dass die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt sind. Sie sollte zwischen 100 % und 120 % betragen.

Bei der Liquidität III werden auch die Vorräte in die Betrachtung mit einbezogen. Sie sollte mindestens 120 % betragen.

	31.12.2017	31.12.2018
Liquidität I	169,53 %	103,67 %
= $\frac{\text{liquide Mittel} \times 100 \%}{\text{kurzfristiges Fremdkapital}}$	$\frac{164.700,52 \text{ €} \times 100 \%}{97.151,48 \text{ €}}$	$\frac{125.151,43 \text{ €} \times 100 \%}{120.718,54 \text{ €}}$
Liquidität II	432,72 %	598,53 %
= $\frac{(\text{liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) \times 100 \%}{\text{kurzfristiges Fremdkapital}}$	$\frac{(164.700,52 \text{ €} + 255.688,27 \text{ €}) \times 100 \%}{97.151,48 \text{ €}}$	$\frac{(125.151,43 \text{ €} + 597.382,92 \text{ €}) \times 100 \%}{120.718,54 \text{ €}}$
Liquidität III	432,72 %	601,75 %
= $\frac{(\text{liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen} + \text{Vorräte}) \times 100 \%}{\text{kurzfristiges Fremdkapital}}$	$\frac{(164.700,52 \text{ €} + 255.688,27 \text{ €} + 0,00 \text{ €}) \times 100 \%}{97.151,48 \text{ €}}$	$\frac{(125.151,43 \text{ €} + 597.382,92 \text{ €} + 3.895,47 \text{ €}) \times 100 \%}{120.718,54 \text{ €}}$

Die zum 31. Dezember 2018 ermittelten Kennzahlen der Liquidität zeigen an, dass die Deckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag bereits durch die liquiden Mittel gewährleistet ist.

### C.3. Eigenkapital

Die Eigenkapitalquote beträgt 37,95 %.

Der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital drückt den Grad der finanziellen Unabhängigkeit aus. Bei der betriebswirtschaftlichen Eigenkapitalquote werden dem Eigenkapital auch die Sonderposten aus Zuschüssen und Beiträgen zugerechnet.

	31.12.2017	31.12.2018
Grad der finanziellen Unabhängigkeit (Eigenkapitalquote)	41,25 %	37,95 %
= $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{626.928,14 \text{ €} \times 100 \%}{1.519.958,59 \text{ €}}$	$\frac{626.928,14 \text{ €} \times 100 \%}{1.652.205,89 \text{ €}}$
Betriebswirtschaftliche Eigenkapitalquote unter Berücksichtigung der Sonderposten aus Zuschüssen und Beiträgen	93,34 %	92,55 %
= $\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{(626.928,14 \text{ €} + 791.857,68 \text{ €}) \times 100 \%}{1.519.958,59 \text{ €}}$	$\frac{(626.928,14 \text{ €} + 902.109,95 \text{ €}) \times 100 \%}{1.652.205,89 \text{ €}}$

### C.4. Schulden

#### C.4.1. Verbindlichkeiten

Das Sanierungsgebiet „Altstadt am Haff“ hat Verbindlichkeiten in Höhe von 123.167,80 Euro. Diese Verbindlichkeiten setzen sich zusammen aus Verbindlichkeiten für Lieferungen und Leistungen mit 17.129,46 Euro für die Vergütung des Sanierungsträgers, 3.527,16 Euro für unbezahlte Planungsleistungen und 6.241,71 Euro für Sicherheitseinbehalte, aus Verbindlichkeiten aus Transferleistungen für Zuwendungen mit 31.351,44 Euro sowie Verbindlichkeiten gegen die Gemeinde für zusätzliche Eigenanteile über 64.918,03 Euro.

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

### C.4.2. Kennzahlen der Verschuldung

Der Grad der Verschuldung liegt bei 7,45 % und stellt das Verhältnis zwischen Fremdkapital und Eigenkapital (hier: Gesamtkapital) dar.

	31.12.2017	31.12.2018
Grad der Verschuldung	6,65 %	7,45 %
= $\frac{\text{Fremdkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{101.172,77 \text{ €} \times 100 \%}{1.519.958,59 \text{ €}}$	$\frac{123.167,80 \text{ €} \times 100 \%}{1.652.205,89 \text{ €}}$
Anteil des langfristigen Fremdkapitals	0,26 %	0,15 %
= $\frac{\text{langfristiges Fremdkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{4.021,29 \text{ €} \times 100\%}{1.519.958,59}$	$\frac{2.449,26 \text{ €} \times 100\%}{1.652.205,89 \text{ €}}$
Anteil des kurzfristigen Fremdkapitals	6,39 %	7,31 %
= $\frac{\text{kurzfristiges Fremdkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{97.151,48 \text{ €} \times 100 \%}{1.519.958,59 \text{ €}}$	$\frac{120.718,54 \text{ €} \times 100 \%}{1.652.205,89 \text{ €}}$
Nettoverschuldung	-63.527,75 €	-1.983,63 €
= Fremdkapital – Flüssige Mittel	101.172,77 € - 164.700,52 €	123.167,80 € - 125.151,43 €

### D. Darstellung der Ertragslage des Städtebaulichen Sondervermögens

In der Ergebnisrechnung wird ein ausgeglichenes Ergebnis erreicht. Das Ergebnis beträgt 0,00 Euro. Die Aufwendungen des Sanierungsgebietes werden durch die Erträge gedeckt. Es gibt keine Veränderung zum Haushaltsvorjahr, und für die folgenden Haushaltsjahre wird auch jeweils ein neutrales Jahresergebnis erwartet.

#### D.1. Abschreibung

Die durchschnittliche Abschreibungsquote beträgt 14,15 Prozent. Die Nutzungsdauer für die ausgereichten Zuwendungen an Dritte beträgt 10 Jahre. Die Veränderung zum Vorjahr resultiert aus den geringeren planmäßigen Abschreibungen.

	31.12.2017	31.12.2018
Abschreibungsquote	16,10 %	14,15 %
= $\frac{\text{planmäßige Abschreibung} \times 100 \%}{\text{Anlagevermögen}}$	$\frac{132.121,30 \text{ €} \times 100 \%}{820.369,80 \text{ €}}$	$\frac{131.018,44 \text{ €} \times 100 \%}{925.776,07 \text{ €}}$

### E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Nach § 49 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO-Doppik müssen Vorgänge nach dem Schluss des Haushaltsjahres, die von besonderer Bedeutung sind, im Rechenschaftsbericht angegeben werden. Beim Städtebaulichen Sondervermögen „Altstadt am Haff“ sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

### F. Teilhaushalte

Beim Städtebaulichen Sondervermögen müssen keine Teilhaushalte gebildet werden.

### G. Prognosebericht

Das Sanierungsvorhaben „Altstadt am Haff“ soll 2019 abgeschlossen werden. Das erfordert, dass die letzten noch durchzuführenden Baumaßnahmen in diesem Sanierungsgebiet auf jeden Fall 2019 abgeschlossen werden. Neue Zuwendungen wurden durch den Fördermittelgeber nicht mehr bewilligt, weil das Ziel der Sanierung mit den noch aus den Vorjahren zur Verfügung stehenden Mitteln erreicht wird.

Die Stadt bedient sich zur Erfüllung der Aufgaben im Zusammenhang mit städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen entsprechend §158 BauGB eines geeigneten Sanierungsträgers. Der Sanierungsträger arbeitet nach den Vorgaben der Stadt Seebad Ueckermünde und erhält dafür eine Trägervergütung. Die Trägervergütung und alle anderen Aufwendungen bzw. Auszahlungen werden ergebnis- und finanzneutral durch entsprechende Zuwendungen bzw. Einnahmen ausgeglichen.

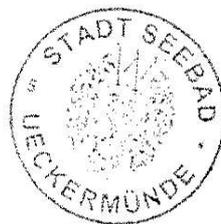
Im Kernhaushalt der Stadt Seebad Ueckermünde müssen die Mittel für das Städtebauliche Sondervermögen im Ergebnis- und Finanzhaushalt geplant werden, was zukünftig auf Grund der Haushaltslage und der festgelegten Konsolidierungsmaßnahmen zu Schwierigkeiten führen könnte.

### H. Risikobericht

Nur wenn die Bereitstellung der Zuwendungen vom Bund und vom Land gesichert ist und die Stadt den Eigenanteil und den zusätzlichen Eigenanteil aufbringt, kann das Sanierungsgebiet „Altstadt am Haff“ abgeschlossen werden. Über die bedarfsgerechte Bereitstellung der Bundes- und Landesmittel für das Städtebauliche Sondervermögen bis 2019 liegen detaillierte Zusagen vor und mit der Haushaltsplanung 2019 wurde auch die Finanzplanung bis 2020 beschlossen, so dass das Risiko in diesem Sanierungsgebiet kalkulierbar ist.

Ueckermünde, den 30. Juni 2019

  
\_\_\_\_\_  
Jürgen Kliewe  
Bürgermeister



  
\_\_\_\_\_  
Joachim Trikojat  
1. stellv. Bürgermeister

02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

Anlagenübersicht mit Übersicht über die Sonderposten zum Anlagevermögen

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		Außerplanmäßige Abschreibungen/ Auflösungsbeträge	
		Stand zum 31.12.2017 <sup>1</sup>	Zugänge in 2018	Abgänge in 2018	Umb- chungen in 2018	Stand zum 31.12.2018	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2017	Zuschrei- bungen in 2018	Abschrei- bungen in 2018	Umb- chungen in 2018	aufgelaufene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschrei- bungen zum 31.12.2018	Restbuch- werte am Ende 2018	Restbuch- werte am Ende 2017	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz		Durchschnitt- licher Restbuchwert
		in EUR															
<b>Anlagenübersicht</b>																	
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>																	
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	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
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	1.362.459,39	0,00	163.791,13	182.961,26	1.381.629,52	633.476,88	0,00	131.018,44	0,00	163.784,13	600.711,19	780.918,33	728.982,51	9,48 %	56,52 %	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	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
1.1.4	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	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
<b>Summe immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>1.362.459,39</b>	<b>0,00</b>	<b>163.791,13</b>	<b>182.961,26</b>	<b>1.381.629,52</b>	<b>633.476,88</b>	<b>0,00</b>	<b>131.018,44</b>	<b>0,00</b>	<b>163.784,13</b>	<b>600.711,19</b>	<b>780.918,33</b>	<b>728.982,51</b>			<b>0,00</b>
<b>1.2 Sachanlagen</b>																	
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	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
1.2.5	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	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
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	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
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	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
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	62.764,91	241.300,29	0,00	-182.961,26	121.103,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.103,94	62.764,91	0,00 %	100,00 %	0,00
<b>Summe Sachanlagen</b>		<b>62.764,91</b>	<b>241.300,29</b>	<b>0,00</b>	<b>-182.961,26</b>	<b>121.103,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>121.103,94</b>	<b>62.764,91</b>			<b>0,00</b>
<b>1.3 Finanzanlagen</b>																	
1.3.1	Anteile an verbundenen 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
1.3.2	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	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
1.3.4	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	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
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	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

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

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 31.12.2017 <sup>1</sup>	Zugänge in 2018	Abgänge in 2018	Umbu- chungen in 2018	Stand zum 31.12.2018	aufgelau- fene Abschrei- bungen zum 31.12.2017	Zuschrei- bungen in 2018	Abschrei- bungen in 2018	Umbu- chungen in 2018	aufgelau- fene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschrei- bungen zum 31.12.2018	Restbuch- werte am Ende 2018	Restbuch- werte am Ende 2017	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz		Durchschnitt- licher Restbuchwert
																	v.H.
in EUR																	
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	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
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	47.291,28	0,00	23.537,48	0,00	23.753,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.753,80	28.622,38	0,00 %	100,00 %	0,00	
	<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b>47.291,28</b>	<b>0,00</b>	<b>23.537,48</b>	<b>0,00</b>	<b>23.753,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.753,80</b>	<b>28.622,38</b>			<b>0,00</b>	
	<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>1.472.515,58</b>	<b>241.300,29</b>	<b>187.328,61</b>	<b>0,00</b>	<b>1.526.487,26</b>	<b>633.476,88</b>	<b>0,00</b>	<b>131.018,44</b>	<b>0,00</b>	<b>163.784,13</b>	<b>600.711,19</b>	<b>925.776,07</b>	<b>820.369,80</b>			<b>0,00</b>
	<b>Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen</b>																
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1.362.459,39	0,00	163.791,14	182.961,26	1.381.629,51	633.366,62	0,00	131.048,02	0,00	163.791,14	600.623,50	781.006,01	729.092,77	9,49 %	56,53 %	0,00
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00	
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	62.764,91	241.300,29	0,00	-182.961,26	121.103,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.103,94	62.764,91	0,00 %	50,00 %	0,00	
	<b>Summe Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>1.425.224,30</b>	<b>241.300,29</b>	<b>163.791,14</b>	<b>0,00</b>	<b>1.502.733,45</b>	<b>633.366,62</b>	<b>0,00</b>	<b>131.048,02</b>	<b>0,00</b>	<b>163.791,14</b>	<b>600.623,50</b>	<b>902.109,95</b>	<b>791.857,68</b>			<b>0,00</b>

<sup>1</sup> Einschließlich aller aufgelaufener Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen.

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

Forderungsübersicht									
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinsung  zum Ende 2018	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen  zum Ende 2018	Bilanzwert  zum Ende 2018	Bilanzwert  zum Ende 2017
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Steuerforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Grundsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d. öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	597.382,92	0,00	0,00	597.382,92	0,00	0,00	597.382,92	534.888,27
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	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	597.382,92	0,00	0,00	597.382,92	0,00	0,00	597.382,92	534.888,27
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>597.382,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>597.382,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>597.382,92</b>	<b>534.888,27</b>

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31. Dezember 2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31. Dezember 2018	Stand zum 31. Dezember 2018 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31. Dezember 2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €								
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	24.449,07	2.449,26	0,00	26.898,33	0,00	26.898,33			54.835,54
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	31.351,44	0,00	0,00	31.351,44	0,00	31.351,44			36.847,67
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	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	0,00			0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Ansattlen des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	64.918,03	0,00	0,00	64.918,03	0,00	64.918,03			9.489,56
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	64.918,03	0,00	0,00	64.918,03	0,00	64.918,03			9.489,56
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>120.718,54</b>	<b>2.449,26</b>	<b>0,00</b>	<b>123.167,80</b>	<b>0,00</b>	<b>123.167,80</b>			<b>101.172,77</b>

## 02 Altstadt - Städtebauliches Sondervermögen

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €		
<b>1.</b>	<b>Aufwandsermächtigungen</b>			
	Städtebauförderung	321.800	242.069,62	0,00
	<b>Summe Aufwandsermächtigungen</b>	<b>321.800</b>	<b>242.069,62</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Auszahlungsermächtigungen</b>			
<b>2.1</b>	<b>Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>			
	Städtebauförderung	211.100	138.981,39	0,00
	<b>Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>	<b>211.100</b>	<b>138.981,39</b>	<b>0,00</b>
<b>2.2</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			
	Städtebauförderung	150.200	245.195,76	0,00
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>150.200</b>	<b>245.195,76</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe Auszahlungsermächtigungen</b>	<b>361.300</b>	<b>384.177,15</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			
	Städtebauförderung	62.200	235.540,26	0,00
	<b>Summe Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>62.200</b>	<b>235.540,26</b>	<b>0,00</b>
		genehmigte Festsetzung 2018	davon im 2018 in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
		in €		
<b>4.</b>	<b>Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>			
	Städtebauförderung	0	0,00	0,00
	<b>Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen					
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 53 Satz 2 GemHVO-Doppik)	Gesamtbetrag	Planungsdaten 2019	Planungsdaten 2020	Planungsdaten 2021	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
		in €			
im Haushaltsjahr 2015	0	0	-	-	-
im Haushaltsjahr 2016	0	0	0	-	-
im Haushaltsjahr 2017	0	0	0	0	-
im Haushaltsjahr 2018	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>