Hanse- und Universitätsstadt Rostock
Rechnungsprüfungsamt

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Hansestadt Rostock zum 31. Dezember 2012

Schlussbericht vom:	10. Januar 2018
Rechtsgrundlagen:	§§ 1, 3 KPG M-V
Prüfungszeit:	1. Juni 2017 bis 8. Dezember 2017 (mit Unterbrechungen)

Inhaltsverzeichnis

Anlagenverzeichnis ..... **III**

Tabellenverzeichnis ..... **IV**

Ansichtenverzeichnis ..... **V**

Abkürzungsverzeichnis ..... **VI**

1. Allgemeine Vorbemerkungen **1**

1.1 Prüfungsauftrag 1

1.2 Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung 2

1.3 Prüfungsdurchführung 4

1.4 Vorjahresabschluss und Eröffnungsbilanz 5

2. Grundsätzliche Feststellungen **8**

2.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 8

2.2 Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung 9

2.3 Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Anhangs 9

2.4 Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung 10

3. Grundlagen der Haushaltswirtschaft **12**

4. Ausführung des Haushaltsplans **14**

4.1 Plan-Ist-Vergleich 14

4.2 Stellenplan 15

4.3 Vorläufige Haushaltsführung 15

4.4 Kassenkredite 15

4.5 Haushaltsausgleich 15

4.6 Haushaltssicherungskonzept 16

5. Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2012 ..... **17**

5.1 Feststellungen zu den einzelnen Bilanzposten der Aktivseite 17

5.1.1 Anlagevermögen 18

5.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 18

5.1.1.2 Sachanlagen 19

5.1.1.3 Finanzanlagen 22

5.1.2 Umlaufvermögen 26

5.1.2.1 Vorräte 27

5.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 27

5.1.2.3 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks 28

5.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten 28

5.2 Feststellungen zu den einzelnen Bilanzposten der Passivseite 29
5.2.1 Eigenkapital 30
5.2.2 Sonderposten 30
5.2.3 Rückstellungen 31
5.2.4 Verbindlichkeiten 33
5.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten 34
5.3 Ergebnisrechnung 35
5.3.1 Grundsätzliche Feststellungen 35
5.3.2 Ordentliches Ergebnis 35
5.3.3 Außerordentliches Ergebnis 38
5.3.4 Jahresergebnis 38
5.4 Teilergebnisrechnungen 39
5.5 Finanzrechnung 40
5.5.1 Grundsätzliche Feststellungen zur Finanzrechnung 40
5.5.2 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 41
5.5.3 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 42
5.5.4 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit 44
5.6 Teilfinanzrechnung 44
5.7 Anlagen zum Jahresabschluss 45
5.7.1 Anlagenübersicht 45
5.7.2 Forderungsübersicht 45
5.7.3 Verbindlichkeitenübersicht 45
5.7.4 Über die Haushaltsjahre hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 46
6. Kennzahlen 47
6.1 Aussagen zur Vermögens- und Finanzlage 47
6.2 Aussagen zur Ertragslage 48
7. Zusammenfassung der wesentlichen Prüfungsfeststellungen 49
8. Bestätigungsvermerk und Schlussbestimmungen 50
8.1 Wiedergabe des Bestätigungsvermerks 50
8.2 Schlussbestimmungen 51

Anlagenverzeichnis

Anlage

Teilergebnisrechnung 1

Teilfinanzrechnung 2

Jahresabschluss der Hansestadt Rostock zum 31. Dezember 2012 3

- Bilanz zum 31. Dezember 2012
- Ergebnis- und Finanzrechnung
- Übersichten über die Teilhaushalte und die einem Teilhaushalt zugeordneten Produkte sowie die Darstellung der wesentlichen Produkte
- Anhang
- Anlagen
  - Anlagenübersicht mit Übersicht über die Sonderposten zum Anlagevermögen
  - Forderungsübersicht
  - Verbindlichkeitenübersicht
  - Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinausgeltenden Haushaltsermächtigungen
  - Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr

Tabellenverzeichnis

Tabelle 1: Wesentlichkeitsgrenzen 5
Tabelle 2: Ergebnishaushalt 14
Tabelle 3: Finanzhaushalt 14
Tabelle 4: Aktiva 17
Tabelle 5: Passiva 29

Hinweis:

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen von plus/minus einer Einheit (TEUR, Prozent usw.) auftreten.

Ansichtenverzeichnis

Ansicht 1: Aktiva 2012 17
Ansicht 2: Passiva 2012 29
Ansicht 3: Erträge 2012 36
Ansicht 4: Aufwendungen 2012 37
Ansicht 5: Laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit 2012 41
Ansicht 6: Laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit 2012 42
Ansicht 7: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2012 43
Ansicht 8: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2012 43

Abkürzungsverzeichnis

AO	Abgabenordnung
ATZ	Alterteilzeit
AV	Anlagevermögen
DSchGM-V	Gesetz zum Schutz und zur Pflege der Denkmale im Lande Mecklenburg-Vorpommern
EigVO M-V	Eigenbetriebsverordnung
EÖB	Eröffnungsbilanz
EStG	Einkommensteuergesetz
EU	Europäische Union
EZB	Europäische Zentralbank
FAG M-V	Finanzausgleichsgesetz Mecklenburg-Vorpommern
GemHVO-Doppik	Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik
GemKVO-Doppik	Gemeindekassenverordnung-Doppik
GewStG	Gewerbesteuergesetz
GIS	Geografisches Informationssystem
GoB	Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung
GoBS	Grundsätze ordnungsmäßiger DV-gestützter Buchführungssysteme
GWB	Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
KomDoppikEG M-V	Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen
KPG M-V	Kommunalprüfungsgesetz Mecklenburg-Vorpommern
KV M-V	Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern
kw	künftig wegfallend
M-V	Mecklenburg-Vorpommern
n. a.	nicht anwendbar
NKHR-MV	Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen in Mecklenburg-Vorpommern
Pos.	Position
RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
RPA	Rechnungsprüfungsamt
S.	Seite
SoPo	Sonderposten
UStG	Umsatzsteuergesetz
UV	Umlaufvermögen
VgV	Vergabeverordnung
VM-V	Kommunaler Versorgungsverband Mecklenburg-Vorpommern
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen

1. Allgemeine Vorbemerkungen

1.1 Prüfungsauftrag

Die Kommunalverfassung und weitere Vorschriften zum kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen für das Land Mecklenburg-Vorpommern sowie das Kommunalprüfungsgesetz M-V sind durch das Artikelgesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 14. Dezember 2007 neu gefasst worden.

Die örtliche Prüfung obliegt gemäß § 1 Abs. 4 KPG M-V dem Rechnungsprüfungsausschuss. Er hat sich des Rechnungsprüfungsamtes zu bedienen, sofern ein solches eingerichtet ist. Der gesetzliche Prüfungsauftrag ergibt sich aus dem § 1 Abs. 1 in Verbindung mit § 3 KPG M-V. Die örtliche Prüfung umfasst auch die Prüfung des Jahresabschlusses, der Anlagen zum Jahresabschluss sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung.

Aufgrund dieser Rechtsvorschriften haben wir, das Rechnungsprüfungsamt der Hansestadt Rostock, den Jahresabschluss der

Hansestadt Rostock

zum 31. Dezember 2012 geprüft.

Das Rechnungsprüfungsamt hat gemäß § 3a Abs. 5 KPG M-V einen Prüfungsvermerk zu fertigen. Nach § 60 Abs. 6 KV M-V ist der abschließende Prüfungsvermerk an sieben Werktagen öffentlich auszulegen.

Unsere Auftragsdurchführung erfolgte insbesondere auf der Grundlage der nachfolgenden Rechtsvorschriften:

- Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (KomDoppikEG M-V) vom 14. Februar 2007,
- Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) vom 13. Juli 2011,
- Kommunalprüfungsgesetz (KPG) in der Fassung vom 17. Dezember 2012,
- Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) vom 25. Februar 2008 mit Änderungen vom 13. Dezember2011,
- Gemeindekassenverordnung-Doppik (GemKVO-Doppik) vom 25. Februar 2008 mit Änderungen vom 13. Dezember 2011,
- Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik und Gemeindekassenverordnung-Doppik vom 8. Dezember 2008 mit Änderungen vom 13. Dezember 2011,
- Geschäftsanweisung zur Organisation des Rechnungswesens der Hansestadt Rostock vom 23. April 2012,
- Geschäftsanweisung für die Buchführung der Hansestadt Rostock vom 3. Mai 2012,
- Leitfaden zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens, Stand Januar 2006,
- Inventurrichtlinie der Hansestadt Rostock vom 17. Februar 2010 sowie

der uns durch die Verwaltung der Hansestadt Rostock bereitgestellten Unterlagen und erteilten Auskünfte.

Die Prüfung wurde durch die Mitarbeiter des Rechnungsprüfungsamtes in den Räumen der Verwaltung der Hansestadt Rostock in einem Zeitraum vom März bis Dezember 2017 durchgeführt. Die Verwaltung legte dem Rechnungsprüfungsamt im März 2017 einen Entwurf des Jahresabschlusses 2012 vor. Auf dessen Grundlage trafen wir im Rahmen der Vorprüfung Feststellungen, welche die Verwaltung bei der Jahresabschlusserstellung berücksichtigte. Am 1. Juni 2017 wurde uns der vom Oberbürgermeister unterzeichnete Jahresabschluss 2012 mit den dazugehörigen Anlagen vorgelegt.

Bei unseren Prüfungshandlungen haben wir die Empfehlungen des Gemeinschaftsprojektes NKHR-MV zur Durchführung von Prüfungen des Jahresabschlusses (Praxishilfe Jahresabschlussprüfung) berücksichtigt und postenbezogene Fragestellungen zu Grunde gelegt.

Über das Ergebnis unserer Prüfungsfeststellungen erstatten wir gegenüber dem Rechnungsprüfungsausschuss der Hansestadt Rostock nachfolgenden Bericht.

1.2 Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung war der von der Verwaltung der Hansestadt Rostock aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012, bestehend aus der Ergebnis- und Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang sowie die nach § 60 Abs. 3 KV M-V dem Jahresabschluss beizufügenden Anlagen. Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit von Buchführung, Jahresabschluss und der beizufügenden Anlagen trägt die Verwaltung der Hansestadt Rostock unter Gesamtverantwortung des Oberbürgermeisters.

Auf den gemäß § 60 Abs. 3 KV M-V als Anlage beizufügenden Rechenschaftsbericht wurde gemäß dem Erlass des Ministeriums für Inneres und Sport Mecklenburg-Vorpommern vom 30. Januar 2015 verzichtet.

Unsere Aufgabe war es, die Ergebnisrechnung unter Einbeziehung der Teilergebnisrechnungen und die Bilanz dahingehend zu prüfen, ob die im Haushaltsjahr vollzogenen Geschäftsvorfälle sachgerecht in den nach den §§ 44 und 47 GemHVO-Doppik auszuweisenden Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz abgebildet wurden und den maßgeblichen kommunalrechtlichen Ansatz- und Bewertungsvorschriften sowie den sie ergänzenden Satzungen und ortsrechtlichen Bestimmungen entsprechen. Die Finanzrechnung unter Einbeziehung der Teilfinanzrechnungen des Haushaltsjahres war dahingehend zu prüfen, ob die ausgewiesenen Posten gemäß § 45 GemHVO-Doppik im Einklang mit den korrespondierenden Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz stehen.

Ferner waren Aussagen über die Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung zu treffen. In die Prüfung waren die Buchführung, die Inventur, das Inventar und die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände einzubeziehen.

Im Einzelnen wurden dem Rechnungsprüfungsamt für das Haushaltsjahr 2012 vorgelegt:
- Haushaltssatzung und Haushaltsplan mit Anlagen,
- Ergebnisrechnung einschl. der Teilrechnungen,
- Finanzrechnung einschl. der Teilrechnungen,
- Bilanz,
- Anhang.

Folgende Anlagen wurden beigefügt:
- Anlagenübersicht,

- Forderungsübersicht,
- Verbindlichkeitenübersicht,
- Übersicht der über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen,
- Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr.

Auf die Erstellung eines Rechenschaftsberichtes wurde zulässigerweise verzichtet. Ob das Ergebnis der Haushaltswirtschaft, einschließlich der Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung, insbesondere im Hinblick auf die dauernde Leistungsfähigkeit der Hansestadt Rostock durch die Verwaltung zutreffend beurteilt wurde, kann von uns im Bezug auf den Rechenschaftsbericht nicht vollumfänglich beurteilt werden.

Die weiteren, zur Prüfung angeforderten wertbegründenden Belege wurden dem Rechnungsprüfungsamt bereitwillig zur Verfügung gestellt. Notwendige Auskünfte wurden von der Verwaltung erteilt.

Ausgangspunkt war die durch uns geprüfte Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2012 (vgl. unseren Bericht mit Datum vom 10. November 2015), die durch uns mit eingeschränktem Bestätigungsvermerk erteilt wurde. Der Rechnungsprüfungsausschuss der Hansestadt Rostock hat mit Datum vom 18. November 2015 einen abschließenden Prüfungsvermerk gefertigt und die Einschätzung des Rechnungsprüfungsamtes bestätigt.

Die Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2012 wurde am 2. Dezember 2015 durch die Bürgerschaft der Hansestadt Rostock festgestellt. Die Offenlegung erfolgte entsprechend der gesetzlichen Vorschriften.

Bei der Durchführung unserer Prüfung haben wir die Vorschriften der §§ 3 ff. KPG M-V und die Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfungen beachtet. Danach haben wir unsere Prüfung risikoorientiert angelegt, so dass wir Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, erkennen konnten. Die Prüfungsplanung und die Prüfungsdurchführung haben wir so ausgerichtet, dass diejenigen Unregelmäßigkeiten, die für die Rechnungslegung wesentlich sind, mit hinreichender Sicherheit aufgedeckt werden.

Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsansatzes haben wir uns zunächst einen aktuellen Überblick über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Hansestadt Rostock verschafft. Darauf aufbauend haben wir uns, ausgehend von der Organisation der Hansestadt Rostock, mit den wesentlichen Geschäftsfeldern beschäftigt, um die Risiken zu bestimmen, die zu wesentlichen Fehlern in der Rechnungslegung führen können. Anschließend haben wir untersucht, welche Maßnahmen die Verwaltung ergriffen hat, um die Geschäftsrisiken zu bewältigen. In diesem Zusammenhang haben wir eine Prüfung der Angemessenheit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems durchgeführt.

Die Prüfungshandlungen zum rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystem (IKS) sowie zur Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesens haben wir schwerpunktmäßig in den Geschäftsprozessen der Bestandserfassung, der Bestandsfortschreibung und der Bewertung durchgeführt.

Soweit wir aufgrund der Wirksamkeit der bei der Verwaltung eingerichteten organisatorischen Maßnahmen von der Richtigkeit des zu prüfenden Zahlenmaterials ausgehen konnten, haben wir die Untersuchung von Einzelvorgängen weitgehend eingeschränkt.

Insbesondere bei Geschäftsvorfällen, die nach ihrer Art in größerer Zahl nach identischen Verfahren erfasst und im Rahmen eines wirksamen internen Kontrollsystems abgewickelt wurden, trat die Prüfung der stetigen Anwendung der maßgeblichen organisatorischen Maßnahmen der Verwaltung in den Vordergrund. In den übrigen Bereichen haben wir unter Beachtung der Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit hauptsächlich aussagebezogene Prüfungshandlungen in Form von Einzelfallprüfungen auf der Basis von Stichproben mit bewusster Auswahl und analytischen Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungssicherheit durchgeführt.

Zur Prüfung der Posten des Jahresabschlusses haben wir u.a. Bankbelege, Zuwendungs- und Gebührenbescheide, Verträge, Rechnungen sowie sonstige Geschäftsunterlagen der Verwaltung eingesehen. Zur Prüfung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen lagen die Kontoauszüge der kreditführenden Institute vor.

1.3 Prüfungsdurchführung

Die zu Beginn der Prüfungshandlungen ausgewiesenen Wertansätze in dem durch die Verwaltung erstellten Jahresabschluss wurden unter Berücksichtigung der Empfehlungen des Gemeinschaftsprojekts NKHR-MV zur Wesentlichkeit einzelner Bilanzposten geprüft („Praxishilfe Jahresabschlussprüfung“ vgl. Kapitel 8.4.4). In Anlehnung an die Empfehlung der Praxishilfe haben wir folgende Wesentlichkeitsgrenzen für die Auswahl der Prüfungshandlungen und bei der Beurteilung der Prüfungsfeststellungen herangezogen*:

**Der Arbeitskreis der Rechnungsprüfungsämter beim Städte- und Gemeindetag M-V hat sich in Abstimmung mit Vertretern des Landesrechnungshofes auf die genannten prozentualen Größen verständigt.*

Bilanzposten	Wesentlichkeitsgrenze	Bezugsgröße
Posten des Anlagevermögens	39.369.000 €	2 % der Summe des AV
Posten des Umlaufvermögens	728.000 €	2 % der Summe des UV
Eigenkapital	18.670.000 €	2 % der Summe des Eigenkapitals
Sonderposten	12.308.000 €	2 % der Summe der SoPo
Rückstellungen	2.143.000 €	2 % der Summe der Rückstellungen
Verbindlichkeiten	6.875.000 €	2 % der Summe der Verbindlichkeiten
Rechnungsabgrenzungsposten	516.000 €	2 % der Summe der RAP

Ergebnisrechnung	Wesentlichkeitsgrenze	Bezugsgröße
Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.739.000 €	4 % der Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit
Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.886.000 €	4 % der Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

Finanzrechnung	Wesentlichkeitsgrenze	Bezugsgröße
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18.011.000 €	4 % der Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18.462.000 €	4 % der Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.337.000 €	4 % der Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.273.000 €	4 % der Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Tabelle 1: Wesentlichkeitsgrenzen

Für die Durchführung unserer Prüfung wurde die Nichtaufgriffsgrenze auf 432 TEUR festgelegt.

Offensichtlich erkennbare Fehler bei der Anwendung der Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften der GemHVO-Doppik wurden unabhängig von den festgelegten Wesentlichkeitsgrenzen korrigiert, sofern eine Korrektur systembedingt möglich war.

Wesentliche Posten der Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung wurden zunächst einer Risikobeurteilung unterzogen. In Abhängigkeit von dem ermittelten Fehlerrisiko erfolgten Systembeurteilungen (Verlässlichkeit des Verfahrens z. B. bei der Bewertung), Plausibilitätsprüfungen sowie ergänzende Einzelfallprüfungen nach der Methode der bewussten Stichprobenauswahl. Unwesentliche Bilanzposten wurden einer analytischen Prüfung unterzogen. Nur im Einzelfall erfolgten weiterführende Prüfungshandlungen.

Die Schlussbilanzen der zehn städtebaulichen Sondervermögen zum 31. Dezember 2012 werden unabhängig von der Schlussbilanz der Hansestadt geprüft und testiert. Da die Prüfung der Sondervermögen bis zum Testatsdatum des Jahresabschlusses der Hansestadt Rostock noch nicht abgeschlossen werden konnte, erfolgte die Prüfung der mit dem städtebaulichen Sondervermögen korrespondierenden Bilanzposten im erforderlichen Umfang.

Zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung wurde der NKHR-Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungstätigkeit in Anlehnung an § 53 HGrG angewendet. Diese Prüfung erfasst u. a. auch die Prüfung der Vergaben. Bei der Vergabe von Aufträgen dient die Beachtung der Vergabevorschriften dem Ziel, wirtschaftlich zu verfahren. Für die Hansestadt Rostock als Gebietskörperschaft ist das Vergaberecht unterhalb der EU-Schwellenwerte im Vergabegesetz M-V und oberhalb im Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkung (GWB) in Verbindung mit der Vergabeverordnung (VgV) geregelt. Das Rechnungsprüfungsamt hat daher im Rahmen der Jahresabschlussprüfung die Beachtung von Vergabevorschriften zu prüfen. Dies war im Bereich der VOL unterjährig aus Kapazitätsgründen nur eingeschränkt möglich. Im Bereich der VOB erfolgte die Prüfung nach Maßgabe der gesetzlich vorgeschriebenen Quote.

Bei der Prüfung der Pensionsrückstellungen sowie der Beteiligungen an den Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen haben uns Berechnungen der Versorgungskasse vorgelegen, deren Ergebnisse wir verwerten konnten.

1.4 Vorjahresabschluss und Eröffnungsbilanz

Die noch nach kameralem Rechnungsstil erstellte Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2011 wurde durch das Rechnungsprüfungsamt in der Zeit vom 1. August 2013 bis 9. Oktober 2015

geprüft. Der Schlussbericht vom 21. Oktober 2015 wurde der Hansestadt Rostock zugeleitet. Die Prüfungsbemerkungen sind teilweise ausgeräumt.

Die Bürgerschaft hat die Jahresrechnung 2011 am 4. November 2015 beschlossen und die Entlastung erteilt. Die Bekanntgabe und Veröffentlichung ist bestimmungsgemäß durch Veröffentlichung im Amtsblatt der Hansestadt Rostock Nr. 24/2015 vom 9. Dezember 2015 vorgenommen worden.

Die Jahresrechnung und der Rechenschaftsbericht sowie die Stellungnahme des Oberbürgermeisters zu diesem Bericht lagen vom 9. Dezember 2015 bis 17. Dezember 2015 öffentlich aus.

Die durch das Rechnungsprüfungsamt für den Berichtszeitraum getroffenen Prüfungsbemerkungen waren für die einzelnen Sachverhalte von Bedeutung. Sie beeinträchtigten jedoch nicht das grundsätzlich positive Ergebnis der Prüfung, da ihre Anzahl im Verhältnis zu den ordnungsgemäßen Vorgängen gering und der finanzielle Umfang im Hinblick auf das abgewickelte Finanzvolumen insgesamt nicht gravierend war.

In diesem Zusammenhang wurde allerdings die Forderung erhoben, die getroffenen Prüfungsfeststellungen zu bereinigen. Die Abweichungen von haushaltsrechtlichen Bestimmungen wurden mit den verantwortlich Zeichnenden erörtert und soweit möglich abgestellt.

Mit dem Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (KomDoppikEG M-V) hatten alle Gemeinden in Mecklenburg-Vorpommern verbindlich die Einführung der kommunalen Doppik bis zum 1. Januar 2012 vorzunehmen (Artikel 1 des Gesetzes vom 14. Dezember 2007 -GVOBI. M-V S. 410). Die Hansestadt Rostock hat ihr Haushaltswesen zum 1. Januar 2012 auf das Neue Haushalts- und Rechnungswesen (NHKR M-V) umgestellt und gemäß § 2 KomDoppikEG M-V die Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2012 aufgestellt. Die Prüfung der Eröffnungsbilanz erfolgte durch das Rechnungsprüfungsamt in der Zeit vom 27. Februar 2015 bis 9. November 2015. Der Bericht über die Prüfung wurde am 10. November 2015 vorgelegt.

Unsere Prüfung der Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2012 führte zu folgenden Einwendungen:

1. „Wesentliche Teile des Anlagevermögens konnten nicht mit hinreichender Sicherheit geprüft werden. Es bestehen erhebliche Zweifel an der Durchführung der Inventur unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Die festgestellte Nichterfassung von Vermögensgegenständen im Bereich der Grundstücke sowie die in Stichproben festgestellten fehlerhaften Erfassungen im Bereich des Infrastrukturvermögens haben nach unserer Beurteilung einen Wertumfang oberhalb der zugrunde gelegten Wesentlichkeitsgrenze und konnten im Verlauf unserer Prüfung nicht beseitigt werden.“
2. „Die Vollständigkeit der erhaltenen zweckgebundenen Zuwendungen und Zuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, die als Sonderposten zum Anlagevermögen auszuweisen sind, konnten aufgrund der unter 1. genannten Einschränkungen nicht mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden.“
3. „Die vorliegende Dokumentation zur Bewertung des Infrastrukturvermögens gewährleistet nur eingeschränkt die Nachvollziehbarkeit der Bewertungsmethoden und Bewertungsmaßstäbe.“
4. „Der sachgerechte Ausweis der Forderungen und Verbindlichkeiten in der Bilanz zum 01. Januar 2012 entsprechend der Gliederungsvorschriften des § 47 Abs. 4 GemHVO-Doppik kann nicht mit hinreichender Sicherheit geprüft werden.“

Nach unserer Beurteilung entsprachen die Eröffnungsbilanz und die erläuternden Anlagen, mit Ausnahme der zuvor genannten Einschränkungen, den Vorschriften der §§ 2 und 3 KomDoppikEG M-V und der §§ 25 bis 53 der GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelten ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Hansestadt Rostock."

Zum Zeitpunkt der Durchführung unserer Prüfung des Jahresabschlusses 2012 waren die o. g. Prüfungsfeststellungen, insbesondere die Nr. 1 und 2 noch nicht vollständig umgesetzt. Wir verweisen auf die nachfolgenden Prüfungsfeststellungen in den Kapiteln 5.1.1 und 5.2.2.

2. Grundsätzliche Feststellungen

Die Prüfung des Jahresabschlusses hat sich gemäß § 3 Abs. 1 KPG M-V auch darauf zu erstrecken, ob nach den bestehenden Gesetzen und Vorschriften unter Beachtung der maßgebenden Verwaltungsgrundsätze und der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren wird. Durch die Umstellung des Rechnungslegungssystems ist der Jahresabschluss 2012 nicht mit dem Vorjahresabschluss vergleichbar.

2.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

Der Jahresabschluss ist lt. § 60 KV M-V innerhalb von vier Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen. Die Gemeindevertretung hat über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses bis spätestens 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres zu beschließen. Diese Fristen wurden aufgrund der verspäteten Vorlage des Jahresabschlusses zum 1. Juni 2017 nicht eingehalten. Damit erfolgten die Aufstellung und Feststellung des Jahresabschlusses gemäß § 60 Abs. 4 und 5 KV M-V nicht fristgerecht.

Die Hansestadt Rostock hat die notwendigen Regelungen zur Organisation des Rechnungswesens, der Buchführung und des Zahlungsverkehrs mittels Geschäftsanweisungen ordnungsgemäß getroffen. Die in den §§ 26, 29 GemHVO-Doppik und §§ 19, 11 GemKVO-Doppik genannten notwendigen Regelungen zur Buchführung, Aufbewahrung von Belegen, Liquiditätsplanung und der sachlichen und rechnerischen Feststellung hat die Hansestadt wie folgt erlassen:

- § 26 GemHVO-Doppik: Regelung in Pkt. 5 der AGA II 2/9,
- § 29 GemHVO-Doppik: Regelung in Pkt. 6.5 der AGA II 2/7,
- § 19 GemKVO-Doppik: Regelung in Pkt. 7 der AGA II 2/1 und
- § 11 GemKVO-Doppik: Regelung in Teil 3 der AGA II 2/9.

Die getroffenen Regelungen zu den selbst bestimmbaren Verfahrensabläufen und Sicherheitsstandards erfolgten im ausreichenden Maße.

Die Geschäftsbuchhaltung ist dezentral unter Führung des Finanzverwaltungsamtes organisiert. Diesem obliegt auch die Führung der Nebenbuchhaltungen. Die Gliederung der Teilhaushalte orientiert sich im Wesentlichen an dem Aufbau der Verwaltung.

Die Wertansätze des zu prüfenden Jahresabschlusses konnten mit Ausnahme der im Kapitel 7 genannten Einschränkungen durch die Vorlage der bestands- und wertbegründenden Belege nachvollzogen werden. Die Belegaufbewahrung erfolgt dezentral und ist geordnet. Das Belegwesen entspricht in den geprüften Bereichen im Wesentlichen den Rechtsvorschriften.

Es wurde geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen kommunalverfassungsrechtlichen und haushaltsrechtlichen Vorschriften und den Beschlussfassungen des etatberechtigten Organs, geführt worden sind. Grundlegendes Geschäftsinstrumentarium ist das Rechnungswesen, zu dem der jährlich aufzustellende Haushaltsplan, die Buchführung und der Jahresabschluss gehören. Entsprechend § 43 Abs. 5 KV M-V ist das Rechnungswesen nach den Regeln der doppelten Buchführung zu führen. Die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung sind zu beachten.

Bei der Prüfung ergaben sich keine für die Beurteilung als wesentlich zu betrachtende Anhaltspunkte dafür, dass die Geschäfte nicht ordnungsgemäß geführt wurden. Es konnte festgestellt werden, dass die Geschäftspolitik auf den üblichen ordnungsmäßigen Entscheidungsgrundlagen beruhte. Die Bücher wurden nach den Regeln der doppischen Buchführung geführt.

2.2 Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung

Das Rechnungswesen entspricht den Bedürfnissen einer Verwaltungsbehörde dieser Größenordnung.

Die Bücher (Zeitbuch, Hauptbuch und Nebenbücher) werden im elektronischen Verbund geführt. Die Ergebnis- und Finanzrechnung sowie die Bilanz werden gemäß GemHVO-Doppik in einem geschlossenen System gebucht. Hierbei kommt die Finanzsoftware *H&H proDoppik* zum Einsatz.

Der verwendeten Software wurde durch die *AIOS Wirtschaftsprüfungsgesellschaft* die Einhaltung der GoBS bescheinigt. Darüber hinaus zertifizierte der *TÜV Nord* die Einhaltung der Rechtsvorschriften des Landes M-V. Die Freigabe der Software wurde dem Rechnungsprüfungsamt am 27. März 2014 angezeigt. Sachverhalte, bei denen es durch die eingesetzte Software zu systembedingten Abweichungen bei der Abbildung spezifischer Geschäftsvorfälle gekommen ist (z. B. Abschreibungen, Wertberichtigungen, Korrekturen gemäß § 12 KomDoppikEG M-V), werden im Anhang zum Jahresabschluss und in diesem Bericht an entsprechender Stelle erläutert.

Die Bücher, Kassenanordnungen und Belege der Hansestadt Rostock wurden im Rahmen der Jahresabschlussprüfung stichprobenweise geprüft. In den geprüften Bereichen wurden die Bücher ordnungsgemäß geführt. Sie entsprachen den Mindestanforderungen zum Zahlungsverkehr. Die gesetzlichen Bestimmungen über das Anordnungswesen wurden beachtet. Darüber hinaus erfolgten im Haushaltsjahr 2012 regelmäßige und unvermutete Kassenprüfungen gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 6 ff. KPG M-V. Dabei wurden keine wesentlichen Beanstandungen zum Zahlungsverkehr festgestellt. Das Kassenwesen ist zuverlässig eingerichtet und die Kassengeschäfte werden ordnungsgemäß abgewickelt.

Das rechnungslegungsbezogene IKS ist nach unseren Feststellungen grundsätzlich dazu geeignet die richtige Erfassung, Verarbeitung, Dokumentation und Sicherung des Buchungsstoffes zu gewährleisten.

2.3 Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Anhangs

Der Jahresabschluss wurde gem. § 60 KV M-V nicht fristgerecht aufgestellt (siehe Kapitel. 2.1). Mit Ausnahme des Rechenschaftsberichtes (siehe Kapitel 1.2), enthält der Jahresabschluss die verbindlich vorgeschriebenen Anlagen. Die Richtigkeit und eingeschränkte Vollständigkeit des Jahresabschlusses wurde durch den Oberbürgermeister in einer Vollständigkeitserklärung bestätigt.

Die Prüfung zur Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Anhangs ergab, dass die Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung ordnungsgemäß aus den Büchern der Hansestadt Rostock entwickelt wurden. Die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften sowie der Stetigkeitsgrundsatz wurden überwiegend beachtet. Der Anhang enthält die erforderlichen

Erläuterungen der Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung sowie die sonstigen Pflichtangaben. Die Erträge und Aufwendungen wurden unterjährig jedoch nicht immer periodengerecht gebucht bzw. periodenfremde Erträge/Aufwendungen nicht als solche dargestellt. Weitere Ausführungen hierzu erfolgen in Kapitel 5.3.1. Anhaltspunkte dafür, dass die Nebenbuchhaltungen nicht den Anforderungen gerecht werden, ergaben sich keine.

Im Rahmen unserer Jahresabschlussprüfung wurde festgestellt, dass die Geschäftsvorfälle auf Ebene der Kontenarten, die lt. landeseinheitlichem Kontenrahmenplan verbindlich sind, zutreffend erfasst wurden. Auf Ebene der darüber hinaus verwendeten Konten kam es teilweise zu Zuordnungsfehlern.

Die in der Finanzrechnung ausgewiesenen Posten stehen nicht in jedem Fall mit den korrespondierenden Posten der Bilanz im Einklang. Insbesondere die Abbildung der Veränderungen der liquiden Mittel in den Posten Nr. 51 und 60 erfolgte nicht konform zum korrespondierenden Posten der Bilanz A 2.4. Dies resultiert aus der Umbuchung der überzogenen Bankkonten in die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit.

Bei der Sichtung der Inventurrahmenpläne wurde festgestellt, dass durch die verspätete Aufstellung der Eröffnungsbilanz auch keine fristgerechte Inventurdurchführung zum 31. Dezember 2012 erfolgen konnte. Die vorgenommenen Buch- und Beleginventuren fanden somit überwiegend erst im Haushaltsjahr 2014 und 2015 statt. Dies entspricht nicht den gesetzlichen Vorschriften. Durch die verspätete Aufstellung der Eröffnungsbilanz und der nachfolgenden Jahresabschlüsse wird diese Problematik auch künftige Inventurdurchführungen betreffen.

Dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 kann, wie auch schon zur Eröffnungsbilanz, nicht die Vollständigkeit bescheinigt werden. Zum Bilanzstichtag gab es mehrere Vorgänge, insbesondere im Anlagevermögen, die noch nicht abschließend erfasst und bewertet werden konnten. Folglich ist auch davon auszugehen, dass die korrespondierenden Abschreibungen unvollständig sind. Hierzu verweisen wir auf unsere Ausführung in Kapitel 5.1.1.2. und auf den Prüfungsbericht zur Eröffnungsbilanz vom 10. November 2015. Des Weiteren wurden die ausstehenden Erfassungen und Bewertungen im Anhang, Abschnitt IX. Ziffer 13 dargestellt und erläutert.

2.4 Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung

Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung zeigte im Wesentlichen:

- Die Verwaltungsführung hat die notwendigen ablauforganisatorischen Regelungen zur Haushalts- und Kassenführung getroffen.
- Das eingerichtete Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung entspricht nach unseren Feststellungen den Bedürfnissen, der Größe und den besonderen Anforderungen der Hansestadt Rostock. Das Finanzmanagement gewährleistet eine Liquiditäts- und Kreditüberwachung.
- Zum Planungs- und Rechnungswesen sowie zum Informationssystem und Controlling zeigten sich keine Anhaltspunkte, dass Regelungen nicht beachtet wurden.
- Zur internen Revision wurde festgestellt, dass die Hansestadt Rostock in ihren Geschäftsanweisungen Regelungen zur Kontrolle im Haushalts- und Kassenwesen getroffen hat und

darüber hinaus schwerpunktmäßig im Amt für Jugend- und Soziales eine Revisionsstelle eingerichtet wurde.

- Der Versicherungsschutz der Hansestadt Rostock wurde als ausreichend eingeschätzt.
- Alle wichtigen Verträge der Hansestadt Rostock wurden ordnungsgemäß dokumentiert.
- Die Geschäftsvorgänge des Jahres 2012 erfolgten unter Beachtung der gesetzlichen und örtlichen Bestimmungen.
- Die Vergaberegelungen wurden im Wesentlichen beachtet. Mit der Neufassung der Geschäftsanweisung zur Vergabe nach VOL wurde eine Zentralisierung der Beschaffungsvorgänge vorgenommen. Das beabsichtigte Ziel, die Rechtssicherheit der Beschaffungsvorgänge wesentlich zu erhöhen, wurde damit erreicht. Im Ergebnis dieser Prüfung zeigte sich, dass die Beschaffungsvorgänge wirtschaftlich erfolgten.
- Die Berichterstattung an die Bürgerschaft war ordnungsgemäß.

3. Grundlagen der Haushaltswirtschaft

In seiner Sitzung am 7. März 2012 hat die Bürgerschaft die Haushaltssatzung für das Jahr 2012 beschlossen. Der Vorlagetermin nach § 47 Abs. 2 KV M-V wurde damit nicht eingehalten.

Die Genehmigung der Haushaltssatzung wurde am 27. Juli 2012 vom Innenministerium M-V erteilt und anschließend bekannt gemacht. Die Aufsichtsbehörde hat die erforderliche Genehmigung nur mit folgenden Anordnungen erteilt:

- „Gemäß § 52 Abs. 2 KV M-V wird der in § 2 der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Umschuldungen in Höhe von 17.648.000 EUR mit einem Betrag in Höhe von 10.000.000 EUR teilweise genehmigt."
- „Gemäß § 54 Abs. 4 KV M-V wird der in § 3 der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 8.773.900 EUR vollständig genehmigt."
- „Gemäß § 53 Abs. 3 KV M-V wird der in § 4 der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von 191.000.000 EUR bis zu einem Betrag in Höhe von 187.000.000 EUR teilweise mit folgender Auflage genehmigt: Die Hansestadt Rostock hat bis zum Inkrafttreten der Haushaltssatzung 2013 monatlich über den Stand der Inanspruchnahme der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zu berichten. Der Mitteilung ist vierteljährlich eine Liquiditätsvorschau für die nächsten drei Monate beizufügen."

Der Stellenplan wurde mit folgenden Auflagen genehmigt:

- „Die Nachbesetzung freier und frei werdender Stellen und Stellenanteile (einschließlich der mit Altersteilzeitbeschäftigten besetzten Stellen) hat ausschließlich im Rahmen des von der Bürgerschaft am 1. Februar 2012 beschlossenen Personalmanagementkonzepts zu erfolgen.
  Um den Zielstellenplan im Umfang von rd. 2.105 VbE im vorgegebenen Zeitrahmen durch Umsetzung der vorgesehenen konkreten Maßnahmen zu erreichen, ist auf der Basis der Selbstverpflichtung der Hansestadt die Verwaltung durch die Bürgerschaft zielstrebig zu unterstützen."
- „Das Personalmanagementkonzept ist jährlich fortzuschreiben. Abweichungen aufgrund von aktuellen, von der Verwaltung nicht beeinflussbaren Faktoren, sind darzustellen und zu erläutern.
  Der geplante Abbau der Dienstposten/Stellen mit kw-Vermerk ist jährlich zu dokumentieren.
  Die Fortschreibung des Konzepts und die kw-Statistik sind dem Ministerium für Inneres und Sport zur Information vorzulegen."

Das Innenministerium M-V ordnete an, dass haushaltswirtschaftliche Entscheidungen zu treffen sind, die im Finanzhaushalt zu einer Reduzierung des negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen bis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres auf mindestens 186.500 TEUR führen.

Insoweit wurde gefordert, den jahresbezogenen Finanzhaushalt auszugleichen und zusätzlich einen positiven Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von mindestens 5.000 TEUR zu erzielen.

Weiterhin wurde angeordnet, dass der Oberbürgermeister unmittelbar eine entsprechende haushaltswirtschaftliche Sperre verfügt. Hierbei sollte sich der Oberbürgermeister an den gesetzlichen Vorgaben für die Zeit der vorläufigen Haushaltsführung orientieren. Es wurde die sofortige Vollziehung angeordnet.

Die vom Innenministerium M-V erteilten Anordnungen und Auflagen wurden mit Ausnahme des Haushaltsausgleiches in der Ergebnisrechnung umgesetzt. Es erfolgte eine monatliche Berichterstattung über die Inanspruchnahme des Kredites zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit sowie eine vierteljährliche Liquiditätsvorschau.

4. Ausführung des Haushaltsplans

4.1 Plan-Ist-Vergleich

Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt			
	Plan	Ergebnis	Abweichung
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	484.639.300,00 €	493.487.169,71 €	8.847.869,71 €
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	505.784.200,00 €	522.160.309,14 €	16.376.109,14 €
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-21.144.900,00 €	-28.673.139,43 €	-7.528.239,43 €
Finanzergebnis	8.924.300,00 €	12.336.473,03 €	3.412.173,03 €
Ordentliches Ergebnis	-12.220.600,00 €	-16.336.666,40 €	-4.116.066,40 €
Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	-87.878,56 €	-87.878,56 €
Entnahmen aus der Kapitalrücklage	12.220.600,00 €	14.453.424,55 €	2.232.824,55 €
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0,00 €	-1.971.120,41 €	-1.971.120,41 €

Tabelle 2: Ergebnishaushalt

Aus dem Vorjahr standen keine übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen zur Verfügung.

Finanzhaushalt

Finanzhaushalt			
	Plan	Ergebnis	Abweichung
Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	459.707.200,00 €	450.270.322,78 €	-9.436.877,22 €
Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	468.341.100,00 €	461.550.014,51 €	-6.791.085,49 €
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-8.633.900,00 €	-11.279.691,73 €	-2.645.791,73 €
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	8.633.900,00 €	11.532.082,51 €	2.898.182,51 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €	252.390,78 €	252.390,78 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €	252.390,78 €	252.390,78 €
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	92.174.900,00 €	58.418.940,61 €	-33.755.959,39 €
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	109.822.900,00 €	56.819.504,98 €	-53.003.395,02 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.648.000,00 €	1.599.435,63 €	19.247.435,63 €
Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-17.648.000,00 €	1.851.826,41 €	19.247.435,63 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	12.531.600,00 €	-2.626.647,56 €	-15.158.247,56 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	5.470.400,00 €	9.600.000,00 €	4.129.600,00 €
Veränderungen der liquiden Mittel	0,00 €	-6.485.973,02 €	-6.485.973,02 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	18.002.000,00 €	487.379,42 €	-17.514.620,58 €

Tabelle 3: Finanzhaushalt

Aus dem Vorjahr standen keine Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und keine Auszahlungsermächtigungen zur Verfügung.

Gemäß § 43 Abs. 4 KV M-V wurde die Haushaltswirtschaft im Wesentlichen sparsam und wirtschaftlich geführt.

4.2 Stellenplan

Gemäß § 55 KV M-V hatte die Hansestadt einen genehmigungspflichtigen Stellenplan mit den in Kapitel 3 genannten Auflagen.

Der Stellenplan wurde mit 2.340 Stellen (2.233,6193 VbE) beschlossen. Der Zielstellenplan ist mit 2.154 Stellen (2.105,5068 VbE) aufgestellt und ist durch die Umsetzung der vorgesehenen konkreten Maßnahmen zu erreichen. Für 2012 wurden im Zielstellenplan 128,1125 VbE mehr ausgewiesen.

4.3 Vorläufige Haushaltsführung

Die Haushaltssatzung der Hansestadt Rostock ist am 19. September 2012 in Kraft getreten. Daher galten bis zu diesem Tag die Regelungen des § 49 KV M-V über die vorläufige Haushaltsführung.

Nach der vorläufigen Haushaltsführung wurde nach Inkrafttreten der Haushaltssatzung auf Grund der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen eine haushaltswirtschaftliche Sperre verfügt, die sich an den gesetzlichen Vorgaben zur Haushaltsführung gemäß § 51 KV M-V orientierte.

4.4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen betrug nach § 4 der Haushaltssatzung 191.000 TEUR. Bis zum Inkrafttreten der Haushaltssatzung galt der Höchstbetrag aus dem Vorjahr in Höhe von 185.000 TEUR.

Die Überprüfung der Auszüge aller Konten ergab, dass Kassenkredite - auch als Überziehungskredite der Girokonten - nicht durchgängig in Anspruch genommen wurden. Die Hansestadt Rostock nahm im Berichtszeitraum durchgängig Festbetragskredite in unterschiedlicher Höhe in Anspruch. Der genehmigte Höchstbetrag an Kassenkrediten in Höhe von 187.000 TEUR wurde geprüft und nicht überschritten.

Für Kassenkredite waren im Berichtsjahr rund 1.312 TEUR (Vorjahr: 1.572 TEUR) an Zinsleistungen aufzubringen.

4.5 Haushaltsausgleich

Zu den rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zur Haushaltssatzung 2012 stellte das Rechnungsprüfungsamt folgendes fest:

1. Die Ergebnisrechnung 2012 weist einen Jahresfehlbetrag von 1.971 TEUR aus (vgl. Pos. Nr. 37). Der jahresbezogene Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik ist nicht erreicht.
2. Die Finanzrechnung weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 252 TEUR aus (vgl. Pos. Nr. 26). Unter Berücksichtigung der

Vorträge aus Vorjahren ist dieser Saldo nicht ausreichend, um die planmäßigen Tilgungen für Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zu decken (vgl. Pos. Nr. 44 nach Abzug der Umschuldung von 6.006 TEUR). Somit ist der Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik nicht geben.

4.6 Haushaltssicherungskonzept

Sofern der Haushalt in jedem Haushaltsjahr nicht in Planung und Rechnung ausgeglichen werden kann, ist gemäß § 43 Abs. 7 KV M-V ein Haushaltssicherungskonzept durch die Verwaltung zu erstellen, durch die Bürgerschaft der Hansestadt zu beschließen und jährlich fortzuschreiben.

Ein diesbezüglicher Beschluss der Bürgerschaft lag zum Zeitpunkt unserer Prüfung mit Datum vom 10. Oktober 2012 vor.

5. Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2012

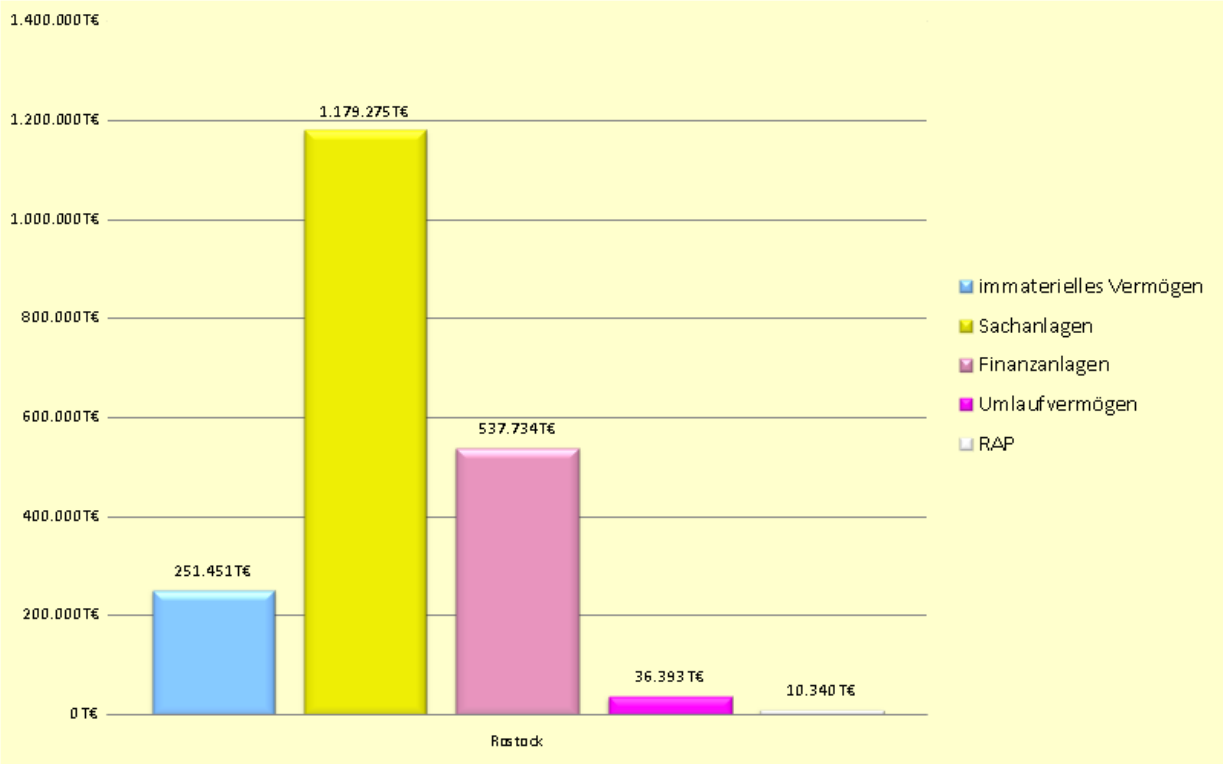
Die unter Einbeziehung des Jahresergebnisses ausgeglichene Bilanzsumme beträgt 2.015.194 TEUR (EÖB: 2.006.555 TEUR).

5.1 Feststellungen zu den einzelnen Bilanzposten der Aktivseite

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Aktivseite zusammengefasst.

Aktiva			
	01.01.2012	31.12.2012	Veränderung in %
1. Anlagevermögen	1.962.279.729,55 €	1.968.460.211,46 €	0,3 %
2. Umlaufvermögen	33.071.017,36 €	36.393.466,44 €	10,0 %
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	11.204.687,00 €	10.339.836,71 €	-7,7 %
4. Aktive latente Steuern	0,00 €	0,00 €	
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	
Bilanzsumme	2.006.555.433,91 €	2.015.193.514,61 €	0,4 %

Tabelle 4: Aktiva



Ansicht 1: Aktiva 2012

Das Gesamtvermögen erhöhte sich um 8.638 TEUR.

Im Wesentlichen resultieren die Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr 2012 aus den Korrekturen gemäß § 12 KomDoppikEG M-V, den Zugängen bei den immateriellen Vermögensgegenständen durch die Erhöhung der gezahlten Investitionszuschüsse und der geleisteten Anzahlungen, den Zugängen bei den Finanzanlagen aufgrund der Eigenkapitalerhöhung bei den Eigenbetrieben sowie durch die planmäßige Abschreibung des Sachanlagevermögens.

5.1.1 Anlagevermögen

31.12.2012	**1.968.460.211,46 €**
01.01.2012	1.962.279.729,55 €

Bei der Abstimmung der Anlagenübersicht mit der Bilanz wurde festgestellt, dass die Bilanzwerte zum 1. Januar 2012 nicht mit den korrespondierenden Werten der Anlagenübersicht übereinstimmen. Die Abweichungen resultieren lt. Auskunft des Finanzverwaltungsamtes auf Korrekturen gemäß § 12 KomDoppikEG M-V und sind systembedingt. Durch die Korrektur der Anschaffungs- und Herstellungskosten in der Anlagenbuchhaltung berücksichtigt diese auch die Auswirkungen der Änderungen auf die Vorjahre, wodurch es zu einer Abweichung zwischen den Vorjahreswerten der Bilanz und denen der Anlagenübersicht kommt. Gleiches gilt für die Sonderposten zum Anlagevermögen. Entsprechende Erläuterungen zu dieser Problematik sind im Anhang, Abschnitt III. S. 8 zu finden. Diese Abweichung ist in Summe jedoch unwesentlich.

Die Bestandserfassungen sowie die Fortschreibung der Vermögenswerte und der dazugehörigen Sonderposten erfolgt in der Finanzsoftware *H&H proDoppik* integrierten Anlagenbuchhaltung als Nebenbuchhaltung.

5.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

31.12.2012	**251.451.073,90 €**
01.01.2012	213.373.135,28 €

	01.01.2012	31.12.2012
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	907.914,07 €	933.806,41 €
Geleistete Zuwendungen	152.196.836,35 €	146.113.448,99 €
Gezahlte Investitionszuschüsse	7.045.694,51 €	33.669.954,81 €
Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	53.222.690,35 €	70.733.863,69 €

Die fortgeführten Buchwerte stimmen in der Gesamtsumme mit der Anlagenübersicht überein.

Die geleisteten Zuwendungen und Investitionszuschüsse an Dritte betreffen insbesondere das städtebauliche Sondervermögen und Gesellschaften sowie Einrichtungen, die kommunale Aufgaben übernommen haben.

Die Prüfungen ergaben keine Hinweise darauf, dass die Zuwendungsbescheide und Verwendungsnachweise nicht vollständig waren.

Die geleisteten (weitergeleiteten) Zuwendungen wiesen alle eine Zweckbindung aus und wurden mit Auszahlung aktiviert. Die Abschreibung erfolgte über die Zweckbindungsdauer und entsprach der Nutzungsdauer der landeseinheitlichen Abschreibungstabelle. Die korrespondierenden Sonderposten wurden entsprechend der jeweiligen Zweckbindungsfrist aufgelöst und folgten damit den Abschreibungszeiträumen der geleisteten Zuwendungen.

Soweit in der Anlagenbuchhaltung bezüglich der zu aktivierenden Beträge Abweichungen festgestellt wurden (Rückzahlungen von Fördermitteln nicht berücksichtigt), werden zum Jahresabschluss 2013 Korrekturbuchungen im Sinne des § 12 KomDoppikEG M-V vorgenommen. Auf den Nachweis des der Aktivierung tatsächlich zugrunde zu legenden Datums wurde seitens des Rechnungsprüfungsamtes im Hinblick auf den Aufwand unter Berücksichtigung der zulässigen Vereinfachungsregelung zur Eröffnungsbilanz in allen Fällen verzichtet, da die Abweichungen auf Grund der vorgelegten Belege als gering eingeschätzt werden können.

5.1.1.2 Sachanlagen

31.12.2012	**1.179.275.002,43 €**
01.01.2012	1.242.885.668,43 €

Die Sachanlagen stehen der Gemeinde dauerhaft zur Verfügung und stellen mit ca. 60 Prozent den wesentlichen Teil des Anlagevermögens dar (EÖB: ca. 63 Prozent).

	01.01.2012	31.12.2012
Wald, Forsten	32.134.368,25 €	31.929.501,63 €
Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	225.902.481,77 €	220.769.379,74 €
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	186.090.207,15 €	139.855.446,54 €
Infrastrukturvermögen	740.411.514,28 €	736.758.295,58 €
Kunstgegenstände, Denkmäler	3.413.535,59 €	4.171.789,11 €
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	8.917.113,49 €	8.403.609,83 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.073.669,10 €	4.815.974,68 €
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	40.942.778,80 €	32.571.005,32 €

Bezüglich der Erfassung und Bewertung der Vermögensgegenstände des Infrastrukturvermögens verweisen wir auf unsere Prüfungsfeststellungen zur Eröffnungsbilanz und auf die Angaben im Anhang, Abschnitt IX. Ziffer 13. Sie sind zum Zeitpunkt unserer Jahresabschlussprüfungen im Wesentlichen unverändert. Eine Aussage zur Vollständigkeit kann deshalb nicht mit hinreichender Sicherheit getroffen werden. Es bestehen zudem erhebliche Zweifel an der Durchführung der Inventur unter Beachtung der GoB.

Die Abstimmung der Anlagenbuchhaltung mit den korrespondierenden Posten der Ergebnisrechnung ergab, dass die Abschreibungen in der Bilanz um 18 TEUR geringer als in der Anlagenübersicht ausgewiesen werden. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden um 280 TEUR höher als in der Anlagenübersicht ausgewiesen. Zu den festgestellten systembedingten Differenzen verweisen wir auf die Anhangsangaben, Abschnitt III. S. 8. Die Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung sind unwesentlich und führten deshalb nicht zu einer Korrektur.

Soweit die Nutzung der Sachanlagen zeitlich begrenzt ist, wurde der Wert entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer gemäß den Verwaltungsvorschriften um die planmäßigen Abschreibungen vermindert. Hierfür ist grundsätzlich eine lineare Abschreibung vorgesehen. Geringwertige Vermögensgegenstände wurden gemäß § 34 Abs. 5 GemHVO-Doppik im Jahr ihrer Anschaffung voll abgeschrieben. Die stichprobenweise Überprüfung von Abschreibungsmethode, Nutzungsdauer und Abschreibungsbetrag ergab keine Beanstandungen.

Die Abschreibung, die Bemessungsgrundlage und die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer wurden grundsätzlich entsprechend der verbindlichen Abschreibungstabelle angesetzt. Rechtlich zulässige Abweichungen von der amtlichen Abschreibungstabelle ergaben sich u. a. aufgrund technischer, rechtlicher oder wirtschaftlicher Gründe und wurden im Anhang, Abschnitt IX. Ziffer 8 zutreffend erläutert.

Wald, Forsten

31.12.2012	**31.929.501,63 €**
01.01.2012	32.134.368,25 €

Die Erstbewertung des Waldes der Hansestadt Rostock (5948 ha) zur Eröffnungsbilanz mit einem Festwert von 21.612 TEUR erfolgte im Rahmen des zweiten Forsteinrichtungswerkes M-V auf der Grundlage eines Wertgutachtens von Dipl.-Forsting. Wolfgang Reich vom 14. Dezember 2012. Zum Jahresabschluss 2012 wurde dieser Festwert fortgeführt, da es kein neues Forsteinrichtungswerk gab.

Die Bewertung der Waldgrundstücke erfolgte durch das Kataster-, Vermessungs- und Liegenschaftsamt.

Die Waldwege werden als Infrastrukturvermögen ausgewiesen.

Die Änderungen gegenüber der Eröffnungsbilanz sind im Anhang, Abschnitt IV. Ziffer 1.2.1 erläutert. Neben der Korrektur zur Eröffnungsbilanz (159 TEUR Bereinigung des Flurstückes 2237 – Hinrichsdorf) erfolgten im Wesentlichen Neuzuordnungen im Rahmen von Bodenordnungsverfahren.

Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2012	**220.769.379,74 €**
01.01.2012	225.902.481,77 €

Der Bestand an unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten der Gemeinde wurde aus dem Liegenschaftskataster ermittelt. Auf dieser Grundlage ist die vollständige Erfassung aller im Eigentum der Gemeinde befindlichen Grundstücke sichergestellt. Neben den Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten enthält dieser Posten auch Spielplätze, Friedhöfe sowie Park- und Grünanlagen, wobei bei dem Aufwuchs und den Grundstückseinrichtungen auf die Bewertung zu Festwerten zurückgegriffen wurde.

Die Bewertung von unbebauten Grundstücken erfolgte in Übereinstimmung mit den Bewertungsvorschriften. Die im Wesentlichen auf die Korrekturen zur Eröffnungsbilanz, Bodenordnungsverfahren und Abschreibungen auf Grundstückseinrichtungen zurückzuführenden Veränderungen sind im Anhang, Abschnitt IV. Ziffer 1.2.2 zutreffend dargestellt.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2012	**139.855.446,54 €**
01.01.2012	186.090.207,15 €

Die Wertermittlung für bebaute Grundstücke geht immer von einer getrennten Wertermittlung für die Bauten und den dazugehörigen Grund und Boden aus. Zu den bebauten Grundstücken zählen alle Grundstücke, die mit Gebäuden bebaut sind. Gebäude sind alle nach den anerkannten Regeln der Bautechnik geschaffenen Vermögensgegenstände die Wohn-, Verwaltungs- oder Betriebszwecken dienen. Hierzu zählen insbesondere: Wohnbauten, Büro-, Betriebs- und Lagergebäude, Schulen, kulturelle und soziale Einrichtungen wie z. B. Kindertagesstätten, Jugendclubs, Seniorenfreizeitstätten und sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude (Rathaus, Feuerwehrgebäude, Ortsämter etc.)

Im Haushaltsjahr 2012 wurden, durch Beschlüsse der Bürgerschaft, bebaute Grundstücke und Gebäude im Gesamtwert von 44.782 TEUR an den Eigenbetrieb der Hansestadt Rostock „*Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung*“ übertragen.

Die ordnungsgemäße Übernahme wurde durch den Prüfungsbericht zur Jahresabschlussprüfung des Eigenbetriebes vom 26. April 2013 bestätigt.

Die Ermittlung der Werte erfolgte in den geprüften Stichproben in Übereinstimmung mit den Bewertungsvorschriften.

Infrastrukturvermögen	**31.12.2012**	**736.758.295,58 €**
	01.01.2012	740.411.514,28 €

Das Infrastrukturvermögen umfasst im Wesentlichen Verkehrsanlagen wie Straßen, Wege und Plätze, Ingenieurbauwerke wie Brücken, Tunnel, Stützwände, Lärmschutzwände, Durchlässe, Gewässerverrohrungen, Verkehrszeichenbrücken und Vorwegweiser, Anlagen der Straßenbeleuchtung, Lichtsignalanlagen, Verkehrsleiteinrichtungen, Hafenanlagen, Versorgungs- und Entsorgungseinrichtungen sowie verschiedene andere, meist unwesentliche Anlagearten.

Im Prüfungsverlauf ergaben sich folgende Feststellungen:
- fehlende Aktivierung von bereits in 2012 fertiggestellten Bauvorhaben,
- fehlende Übernahme von fertiggestellten Objekten aus den städtebaulichen Sondervermögen der Hansestadt Rostock,
- ausstehende Prüfung von erbrachten Eigenleistungen im Bereich der Instandhaltung und Instandsetzung und deren Abbildung im Rechnungswesen,
- ausstehende Zuordnung von Maßnahme zum investiven bzw. konsumtiven Bereich des Haushaltes,
- ausstehende sachgerechte Zuordnung von Vermögensgegenständen zu den Teilhaushalten,
- ausstehende Erfassung von verschiedenartigen Inventargegenständen,
- fehlende Korrektur diverser Erfassungen (Tunnel Schwaaner Landstraße, ÖPNV-Verknüpfungspunkt, Anschlussstelle Nord Hinrichsdorfer Straße, Vorpommernbrücke),
- ausstehende Korrekturen von fehlerhaften Zuordnungen von Straßenkategorien,
- fehlende Erfassung von Vorhaben Dritter,
- Nachholen fehlender Erfassung diverser Verkehrsflächen,
- ausstehende Bestandskorrektur der Vorräte,
- Nacharbeiten von Versicherungsfällen,
- ausstehende Erfassung von Zuschüssen an fremden Anlagen,
- ausstehende Prüfung der Ersterfassung der im Zuge der Straßenbahnnetzerweiterungsabschnitte hergestellten Vermögensgegenstände,
- ausstehende Pflege/Korrekturen zur Erfassung der Straßenbeleuchtung,
- ausstehende Prüfung von Inventaren mit unklarer Bezeichnung.

Aufgrund dieser Feststellungen sowie unserer Feststellungen zur fehlerhaften Ersterfassung und -bewertung von Straßen, Wegen und Plätzen in der Eröffnungsbilanz und der daraus resultierenden Abweichungen von den tatsächlichen Gegebenheiten, kann eine Aussage zur Vollständigkeit des Postens nicht mit hinreichender Sicherheit getroffen werden. Bezüglich der dazu notwendigen Dokumentation liegt ein Prüfungshemmnis vor.

Das Rechnungsprüfungsamt empfiehlt die Aufarbeitung der ausstehenden und fehlerhaften Vorhaben zu intensivieren, um die Ergebnisse ausstehender Jahresabschlüsse korrekt darstellen zu können.

Kunstgegenstände, Denkmäler	31.12.2012	4.171.789,11 €
	01.01.2012	3.413.535,59 €

Gemäß § 1 Abs. 2 des Denkmalschutzgesetzes Mecklenburg-Vorpommern (DSchG M-V) obliegt dem Land sowie den Gemeinden und Landkreisen die besondere Pflicht, die ihnen gehörenden und die von ihnen genutzten Kulturdenkmäler als Quellen der Geschichte und Tradition zu pflegen und sie im Rahmen des Möglichen der Öffentlichkeit zugänglich zu machen.

Bewegliche Kunstgegenstände befinden sich in den Beständen des Amtes für Kultur, Denkmalpflege und Museen. Als Kunst im öffentlichen Raum existieren darüber hinaus Kunstwerke, die der Gestaltung öffentlicher Plätze und Gebäude der Hansestadt Rostock dienen.

Kulturdenkmäler werden in der Denkmalschutzliste geführt. Es wird zwischen Bau- und Bodendenkmälern unterschieden. Beispiele für Kulturdenkmäler sind Ehrenfriedhöfe, Kriegsdenkmäler oder Reste einer historischen baulichen Anlage.

Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	31.12.2012	32.571.005,32 €
	01.01.2012	40.942.778,80 €

In der Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau“ werden alle Zahlungen für Vermögenswerte aktiviert, die unfertige Anlagen bzw. unfertige Bauwerke betreffen. Darüber hinaus werden in dieser Bilanzposition Anzahlungen für noch nicht durchgeführte Lieferungen oder Leistungen aktiviert. Die Bauvorhaben „ÖPNV-Verknüpfungspunkt Warnemünde“, „Anschlussstelle Nord Hinrichsdorfer Straße“ und „Rekonstruktion der Vorpommernbrücke“ stellen hier die größten Einzelposten dar.

Eine Abstimmung des auf die städtebaulichen Sondervermögen entfallenden Betrages mit den korrespondierenden Posten der entsprechenden Sondervermögen ergab keine Beanstandungen.

Im Rahmen der Prüfung wurde festgestellt, dass trotz Fertigstellung und Inbetriebnahme einzelner Maßnahmen noch keine Aktivierung auf dem entsprechenden Anlagenkonto erfolgt ist.

5.1.1.3 Finanzanlagen

	31.12.2012	537.734.135,13 €
	01.01.2012	506.020.925,84 €

	01.01.2012	31.12.2012
Anteile an verbundenen Unternehmen	139.704.847,13 €	139.704.847,13 €
Beteiligungen	7.925,02 €	7.925,02 €
Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	350.777.547,14 €	380.365.059,71 €
Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	706.681,51 €	706.681,51 €
Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	14.773.080,55 €	16.919.795,37 €
Sonstige Ausleihungen	50.844,49 €	29.826,39 €

Anteile an verbundenen Unternehmen

31.12.2012	**139.704.847,13 €**
01.01.2012	139.704.847,13 €

Verbundene Unternehmen sind die nach § 61 Abs. 5 KV M-V konsolidierungspflichtigen Einrichtungen unter beherrschendem Einfluss der Gemeinde, d. h. mit mehr als 50 Prozent Beteiligung.

Die Bilanzwerte aus der Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2012 wurden unverändert fortgeführt.

	01.01.2012	31.12.2012
WIRO Wohnen in Rostock Wohnungsgesellschaft mbH	59.999.900,00 €	59.999.900,00 €
Hafen- Entwicklungsgesellschaft Rostock mbH	44.940.000,00 €	44.940.000,00 €
RW Rostocker Versorgungs- und Verkehrs-Holding GmbH	27.609.250,29 €	27.609.250,29 €
Zoologischer Garten Rostock GGmbH	6.340.019,33 €	6.340.019,33 €
Rostocker Messe- und Stadthallengesellschaft mbH	460.000,00 €	460.000,00 €
Großmarkt Rostock GmbH	300.000,00 €	300.000,00 €
IGA Rostock 2003 GmbH	30.677,51 €	30.677,51 €
Volkstheater Rostock GmbH	25.000,00 €	25.000,00 €

Beteiligungen

31.12.2012	**7.925,02 €**
01.01.2012	7.925,02 €

Beteiligungen sind Anteile an anderen Unternehmen, die bestimmt sind, dem eigenen Geschäftsbetrieb durch Herstellung einer dauernden Verbindung zu jenen Unternehmen zu dienen, sofern die Gemeinde mehr als 20 Prozent der Stimmrechte als Gesellschafter zustehen und die Einflussmöglichkeiten nicht vertraglich eingeschränkt sind (maßgeblicher Einfluss). Diese Voraussetzung erfüllen die Anteile der Hansestadt Rostock in Höhe von 31 Prozent an der "*Technologiepark Warnemünde GmbH*". Der Bilanzwert wurde gegenüber der Eröffnungsbilanz unverändert fortgeführt.

Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

31.12.2012	**380.365.059,71 €**
01.01.2012	350.777.547,14 €

Nach § 64 KV M-V zählen zum Sondervermögen mit Sonderrechnung das städtebauliche Sondervermögen, das Vermögen der nicht rechtsfähigen örtlichen Stiftungen, wirtschaftliche Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Eigenbetriebe), sonstige Sondervermögen, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden sowie rechtlich unselbständige Versorgungs- und Versicherungseinrichtungen. Das vorhandene Sondervermögen der Hansestadt Rostock (drei Eigenbetriebe; zehn städtebauliche Sondervermögen), die bilanzpflichtigen Zweckverbände sowie die rechtsfähigen Stiftungen wurden vollständig erfasst und in der Bilanz ausgewiesen. Die „*Otto und Clara Gütschow-Stiftung*“ wird beim Bilanzposten 1.3.7 - Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens ausgewiesen.

	01.01.2012	31.12.2012
Eigenbetrieb Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung der Hansestadt Rostock	187.492.118,84 €	218.561.449,70 €
Warnow-Wasser-Abwasser-Verband (WWAV)	85.198.152,02€	85.198.152,02 €
Eigenbetrieb Klinikum Südstadt Rostock	41.921.491,31 €	41.317.801,95 €
Rostocker Heimstiftung	21.301.520.55 €	21.301.520.55 €
Eigenbetrieb Tourismuszentrale Rostock & Warnemünde	11.040.122,68 €	11.517.914,18 €
Städtebauliche Sondervermögen der Hansestadt Rostock (zehn Sondervermögen)	3.825.130,74 €	3.863.620,74 €
Kommunales Studieninstitut M-V	1,00 €	1,00 €
Elektronische Verwaltung (eGo-MV)	1,00€	1,00 €

Die Bewertung der Eigenbetriebe und der städtebaulichen Sondervermögen erfolgte gemäß landesrechtlicher Bestimmungen im Rahmen der Eigenkapital-Spiegelbild-Methode mit ihrem Eigenkapital zum 31. Dezember 2012 bzw. mit dem Erinnerungswert von 1 EUR bei fehlendem Eigenkapital (zutreffend bei neun städtebaulichen Sondervermögen der Hansestadt Rostock).

Die Zweckverbände wurden mit ihren Anschaffungskosten bzw. einem Erinnerungswert von 1 EUR sowie die rechtsfähige kommunale Stiftung "Rostocker Heimstiftung" mit ihrem Stiftungskapital bilanziert.

Die Veränderungen gegenüber der Eröffnungsbilanz beziehen sich im Wesentlichen auf die Erhöhung des Stammkapitals beim Eigenbetrieb „*Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung*“ aufgrund von Übertragungen von kommunalen Objekten in das Vermögen des Eigenbetriebes (Erhöhung des Eigenkapitals um 31.069 TEUR). Die Weiteren Veränderungen resultieren aus den Jahresergebnissen 2012 des Eigenbetriebes „*Tourismuszentrale Rostock & Warnemünde*“ (Erhöhung des Eigenkapitals um 478 TEUR) sowie des Eigenbetriebes „*Klinikum Südstadt Rostock*“ (Reduzierung des Eigenkapitals um 604 TEUR).

Die Abstimmung der Bilanzwerte mit den testierten Jahresabschlüssen der Eigenbetriebe sowie mit den aufgestellten Jahresabschlüssen der städtebaulichen Sondervermögen ergab keine Abweichungen.

Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	**31.12.2012**	**706.681,51 €**
	01.01.2012	706.681,51 €

Unternehmensanteile, die weder als Anteile an verbundenen Unternehmen noch als Beteiligung anzusehen sind und sonstige Wertpapiere, die auf Dauer angelegt sind, werden als Wertpapiere des Anlagevermögens ausgewiesen.

Die Hansestadt Rostock hat zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2012 die entsprechenden Unternehmensanteile und Wertpapiere erfasst, anhand von Belegen nachgewiesen sowie ordnungsgemäß bewertet und bilanziert. Gegenüber der Eröffnungsbilanz ergaben sich keine Veränderungen.

	01.01.2012	31.12.2012
Anteile am Unternehmen "Rostocker Straßenbahn AG" (2 Prozent vom Stammkapital per 31.12.2012)	440.000,00 €	440.000,00 €
Anteile am Unternehmen "Rostocker Fracht- und Fischereihafen GmbH" (6 Prozent vom Stammkapital per 31.12.2012)	18.000,00 €	18.000,00 €
Kapitalmarktpapiere "Otto und Clara Gütschow-Stiftung" (Sparbrief)	230.080,51 €	230.080,51 €
Anteile an Wohnungsgenossenschaften (bewertet zu den Anschaffungskosten)	18.600,00 €	18.600,00 €

Der Ausweis der Kapitalmarktanlage des Stiftungsstocks "*Otto und Clara Gütschow-Stiftung*" (Sparbrief) bei diesem Bilanzposten erfolgt lt. Erklärung des Finanzverwaltungsamtes in Abgrenzung zur Rostocker Heimstiftung, da die Hansestadt Rostock das Vermögen der „Otto und Clara Gütschow-Stiftung“ nicht aufgebracht hat, sondern nur treuhänderisch verwaltet.

Anteilige Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	**31.12.2012**	**16.919.795,37 €**
	01.01.2012	14.773.080,55 €

Gemäß den Verwaltungsvorschriften zu §§ 35 und 37 GemHVO-Doppik wurden durch den Kommunalen Versorgungsverband M-V die anteiligen Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen der Hansestadt Rostock durch Bescheid festgestellt. Sie betragen 16,42 Prozent an der gesamten Rücklage des Kommunalen Versorgungsverbandes M-V.

Die anteiligen Rücklagen setzen sich aus der anteiligen Versorgungsrücklage nach § 14a des Bundesbesoldungsgesetzes und der anteiligen allgemeinen Rücklage der Versorgungskasse zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen zusammen. Die Höhe der Rücklagen und die Aufteilungsgrundlagen werden der Hansestadt Rostock zu jedem Bilanzstichtag vom Kommunalen Versorgungsverband per Bescheid mitgeteilt. Der Anteil der Hansestadt Rostock an den Rücklagen ist nach dem Verhältnis ihrer Pensionsrückstellungen zur Summe der Pensionsrückstellungen der Mitglieder des Kommunalen Versorgungsverbandes zu berechnen und beträgt zum 31. Dezember 2012 16.920 TEUR.

Sonstige Ausleihungen	**31.12.2012**	**29.826,39 €**
	01.01.2012	50.844,49 €

Die bilanzierten Ausleihungen sind Restbestände aus Darlehen der Vorjahre des sozialen Wohnungsbaues.

Darlehen im Sozialbereich wurden im Haushaltsjahr 2012 nicht als Ausleihungen bilanziert (Ein- und Auszahlungen in Höhe von jeweils 87 TEUR). Die Bilanzierung ist ab dem Jahresabschluss 2013 vorzunehmen.

Die Sichtung der testierten Jahresabschlussberichte 2012 der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen sowie Eigenbetriebe der Hansestadt Rostock zeigte keine Anhaltspunkte für die Bilanzierung von Ausleihungen.

5.1.2 Umlaufvermögen	**31.12.2012**	**36.393.466,44 €**
	01.01.2012	33.071.017,36 €

	01.01.2012	31.12.2012
Vorräte	1.951.176,78 €	3.831.383,85 €
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27.973.224,68 €	25.674.157,77 €
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	3.146.615,90 €	6.887.924,82 €

5.1.2.1 Vorräte

31.12.2012	**3.831.383,85 €**
01.01.2012	1.951.176,78 €

Das Vorratsvermögen besteht im Wesentlichen aus zum Verkauf bestimmten Grundstücken des Umlaufvermögens die mit ca. 3.200 TEUR etwa 84 Prozent der Vorräte ausmachen. Darüber hinaus wurden für das Medikamentenlager, Reifenlager, Schlauchlager, Katastrophenschutzlager und Medizinische Zentrallager Festwerte gebildet. Inventurlisten sind vorhanden.

	01.01.2012	31.12.2012
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	115.498,40 €	107.713,29 €
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	564.545,24 €	1.758.154,74 €
Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	1.271.133,14 €	1.965.515,82 €

Die Umbuchung der zum Verkauf bestimmten Grundstücke von dem Anlagevermögen in das Umlaufvermögen erfolgte als Aktivtausch. Die zum Verkauf bestimmten Grundstücke hätten jedoch im Anlagevermögen als Abgang und im Umlaufvermögen als Zugang erfasst werden müssen. Es wurde sich hier bewusst für ein von den Vorschriften abweichendes Vorgehen entschieden, da die Buchung über die Ergebnisrechnung zu einem Verlust der Inventarnummern, die sowohl in der Anlagenbuchhaltung als auch im Liegenschaftsverfahren Archikart als Ordnungsmerkmal verwendet werden, geführt hätte. Um die Bezüge zwischen den Anwendungen beizubehalten, wurde folglich ein Aktivtausch vorgenommen. Damit wurden die Bestandsveränderungen nicht ordnungsgemäß über die Ergebnisrechnung gebucht. Entsprechende Erläuterungen zu diesem Sachverhalt wurden im Anhang, Abschnitt IV. Ziffer 2.1 gemacht. Das Jahresergebnis wurde durch dieses Vorgehen nicht beeinflusst.

5.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2012	**25.674.157,77 €**
01.01.2012	27.973.224,68 €

	01.01.2012	31.12.2012
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.961.735,76 €	9.895.849,52 €
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.859.984,75 €	8.264.045,18 €
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.901.153,88 €	2.786.632,49 €
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	64.342,24 €	5.503,79 €
Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.030.155,36 €	873.669,35 €
Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	10.153.691,12 €	3.656.641,98 €
Sonstige Vermögensgegenstände	2.161,57 €	191.815,46 €

Die Forderungen stiegen gegenüber der Eröffnungsbilanz um 2.299 TEUR auf 25.674 TEUR. Der Ansatz der Forderungen erfolgte grundsätzlich mit dem Nominalwert. Die Erläuterungen im Anhang, Abschnitt IV. Ziffer 2.2 wurden zutreffend vorgenommen.

Die Forderungen wurden zum Bilanzstichtag zum beizulegenden Zeitwert bewertet. Uneinbringliche Forderungen wurden unbefristet niedergeschlagen und direkt über die Forderungskonten ausgebucht. Forderungen, bei denen noch die Chance auf Rückzahlung besteht, wurden befristet niedergeschlagen und in Höhe des Ausfallbetrages einzelwertberichtigt. Zur Berücksichtigung des allgemeinen Forderungsrisikos erfolgten Pauschalwertberichtigungen.

Die Höhe der Wertberichtigungen lt. Bilanz stimmt nicht mit den korrespondierenden Posten der Ergebnisrechnung überein. Die Abweichung konnte durch das Finanzverwaltungsamt geklärt werden und ist darauf zurückzuführen, dass auf dem Aufwandskonto „*Einzelwertberichtigung zu Forderungen*“ systembedingt durch die Finanzsoftware *H&H proDoppik*, neben den Einzelwertberichtigungen auch Forderungsverluste erfasst werden. Dadurch ist eine Übereinstimmung der Aufwandskonten mit den Bilanzkonten nicht gegeben.

Der sachgerechte Ausweis der Forderungen in der Bilanz zum 31. Dezember 2012 entsprechend der Gliederungsvorschriften des § 47 Abs. 4 GemHVO-Doppik kann, wie bereits zur Eröffnungsbilanz, nicht umfassend bestätigt werden. Im Zuge der Einführung des neuen doppischen Rechnungswesens wurden Personen teilweise nicht den richtigen Personentypen zugeordnet und sind somit nicht im zutreffenden Bilanzposten ausgewiesen. Das Finanzverwaltungsamt erklärte hierzu, dass zur Vermeidung weiterer fehlerhafter Zuordnungen, soweit es möglich war, die betreffenden Personenkonten gesperrt wurden. Der Gesamtwert der Forderungen innerhalb des Bilanzpostens A 2.2 verändert sich dadurch nicht. Erst wenn die offenen Posten erloschen sind und die fehlerhafte Zuordnung innerhalb der Forderungen wegfällt, werden diese korrekt ausgewiesen.

5.1.2.3 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

31.12.2012	**6.887.924,82 €**
01.01.2012	3.146.615,90 €

Als flüssige Mittel sind der Kassenbestand und das Guthaben bei Kreditinstituten aufgeführt. Das Guthaben bei Kreditinstituten war durch Kontoauszüge nachgewiesen. Es wurde keine Saldierung von Guthaben und Verbindlichkeiten vorgenommen. Der Bestand der Barkasse in Höhe von ca. 15 TEUR stimmt mit dem Stand des Kassenbuches zum Bilanzstichtag überein. Nachweise zu Stiftungsgeldern und Festkrediten lagen vor. Es gab zum Stichtag keine Fremdwährungen, Devisen oder Schecks. Auch Geldanlagen lagen nicht vor.

Die liquiden Mittel betrugen zum 31. Dezember 2012 6.888 TEUR (EÖB: 3.147 TEUR) und sind damit um 3.741 TEUR gestiegen.

5.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2012	**10.339.836,71 €**
01.01.2012	11.204.687,00 €

Bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um Ausgaben (Zahlungen vor dem Bilanzstichtag) für Aufwendungen, die erst nach Bilanzstichtag ergebniswirksam werden und somit einer anderen Periode zuzurechnen sind.

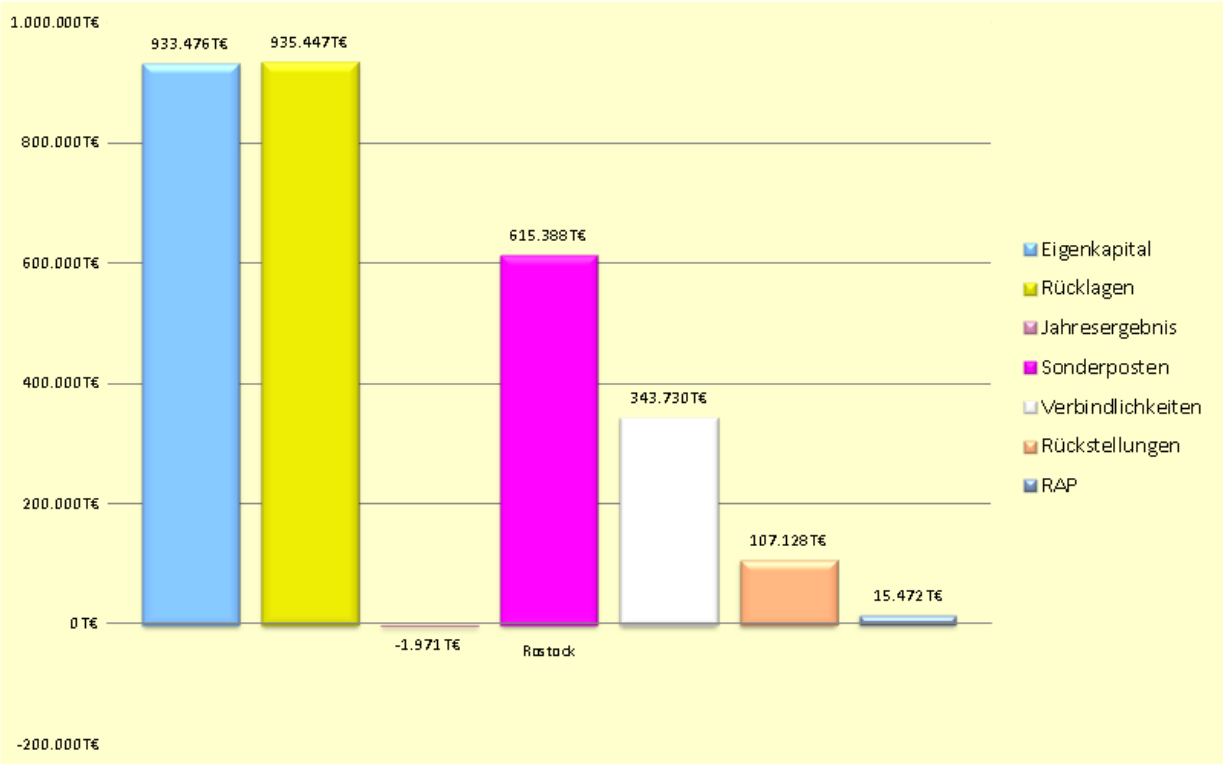
Insgesamt wurden aktive Rechnungsabgrenzungsposten mit einem Gesamtbetrag von 10.340 TEUR (EÖB: 11.205 TEUR) gebildet. Diese setzen sich im Wesentlichen aus Vorauszahlungen von Leistungen aus dem Jugend- und Sozialbereich (u. a. Leistungen für Unterkunft und Heizung, Eingliederungshilfe, Hilfe zur Erziehung nach SGB VIII) sowie der Beamtenbesoldung für den Monat Januar 2013 zusammen.

5.2 Feststellungen zu den einzelnen Bilanzposten der Passivseite

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Passivseite zusammengefasst.

Passiva			
	01.01.2012	31.12.2012	Veränderung in %
1. Eigenkapital	922.558.207,00 €	933.475.697,86 €	1,2 %
2. Sonderposten	607.419.920,34 €	615.388.051,72 €	1,3 %
3. Rückstellungen	106.527.062,62 €	107.127.666,87 €	0,6 %
4. Verbindlichkeiten	356.956.160,54 €	343.729.643,90 €	-3,7 %
5.Passive Rechnungsabgrenzungsposten	13.094.083,41 €	15.472.454,26 €	18,2 %
6. Passive latente Steuern		0,00 €	
Gesamt	**2.006.555.433,91**	**2.015.193.514,61**	**0,4 %**

Tabelle 5: Passiva



Ansicht 2: Passiva 2012

Die Bilanzsumme hat sich um 8.638 TEUR auf 2.015.194 TEUR erhöht.

Die Bilanzposten der Passiva waren durch entsprechende Nachweise zutreffend nachgewiesen und ausreichend erläutert. Etwaige Abweichungen werden bei dem entsprechenden Bilanzposten angeführt.

5.2.1 Eigenkapital

31.12.2012	**933.475.697,86 €**
01.01.2012	922.558.207,00 €

	01.01.2012	31.12.2012
Allgemeine Kapitalrücklage	901.257.686,45 €	914.146.297,72 €
Zweckgebundene Kapitalrücklage	21.300.520,55 €	21.300.520,55 €
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0,00 €	-1.971.120,41 €

Das Eigenkapital ist zum 31. Dezember 2012 um 10.917 TEUR auf 933.475 TEUR gestiegen.

Da bis zum 31. Dezember 2012 noch keine vollständige Erfassung des Anlagevermögens erfolgt ist, kann auch die Höhe des Eigenkapitals nicht mit hinreichender Sicherheit bestimmt werden.

Die Veränderung der allgemeinen Kapitalrücklage resultiert im Wesentlichen aus den Korrekturen zur Eröffnungsbilanz. Im Anhang, Abschnitt V. Ziffer 1.1 werden alle Korrekturen ab einem Betrag von 50 TEUR bei den entsprechenden Bilanzpositionen erläutert bzw. aufgelistet.

Die zweckgebundene Kapitalrücklage in Höhe von 21.301 TEUR beinhaltet die Anschaffungskosten der Rostocker Heimstiftung. Die Finanzanlage ist dagegen beim Aktiva-Posten 1.3.5 bilanziert.

Der zweckgebundenen Kapitalrücklage wurden im Haushaltsjahr 2012 aus den investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen insgesamt 14.453 TEUR zugeführt und gemäß § 18 Abs. 2 GemHVO-Doppik zur Verbesserung des Jahresergebnisses vollständig entnommen.

Das Jahresergebnis zum 31. Dezember 2012 wird in Übereinstimmung mit der Ergebnisrechnung Pos. Nr. 37 sachgerecht ausgewiesen.

5.2.2 Sonderposten

31.12.2012	**615.388.051,72 €**
01.01.2012	607.419.920,34 €

Es wurden Sonderposten in Höhe von 615.388 TEUR gebildet.

	01.01.2012	31.12.2012
Sonderposten zum Anlagevermögen	601.197.327,58 €	607.452.840,71 €
Sonderposten für den Gebührenausgleich	4.301.141,48 €	5.451.778,77 €
Sonstige Sonderposten	1.921.451,28 €	2.483.432,24 €

Sonderposten zum Anlagevermögen

31.12.2012	**607.452.840,71 €**
01.01.2012	601.197.327,58 €

	01.01.2012	31.12.2012
Sonderposten aus Zuwendungen	520.806.588,53 €	527.838.999,56 €
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.917.339,45 €	6.871.560,82 €
Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	73.473.399,60 €	72.742.280,33 €

Als Sonderposten müssen u. a. Investitionszuwendungen ausgewiesen werden, da diese zwar das Vermögen erhöhen, aber zweckgebunden übertragen sind. Anschließend werden sie

entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie fließen, ebenso wie die Abschreibungen des finanzierten Vermögensgegenstandes, in die Ergebnisrechnung ein. Eine aktivische Minderung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten durch Zuwendungen wurde nicht vorgenommen, da dies gemäß § 47 Abs. 2 GemHVO-Doppik unzulässig ist.

Auf die Höhe des Sonderpostens wirkt sich die in Teilen fehlerhafte Erfassung und Bewertung des Anlagevermögens korrespondierend aus.

Das Tief- und Hafenbauamt hat eine eingeschränkte Vollständigkeitserklärung zum Anlagevermögen und zu den korrespondierenden Sonderposten abgegeben. Bei den notwendigen Korrekturen zum Anlagevermögen sind die Sonderposten ebenfalls zu berücksichtigen.

Sonderposten für den Gebührenausgleich	**31.12.2012**	**5.451.778,77 €**
	01.01.2012	4.301.141,48 €

	01.01.2012	31.12.2012
Sonderposten für den Gebührenausgleich davon:	4.301.141,48 €	5.451.778,77 €
Rettungsdienst	3.311.248,74 €	4.055.895,49 €
Abfallwirtschaft	989.892,74 €	1.395.883,28 €

Gemäß § 39 Abs. 1 GemHVO-Doppik ist in der Höhe der Kostenüberdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen, die auszugleichen sind, ein Sonderposten für den Gebührenausgleich zu bilden. Die Prüfung zeigte gebildete Sonderposten beim Produkt Abfallwirtschaft und beim Produkt Rettungsdienst. Die Nachkalkulationen zum Haushaltsjahr 2012 zu den Abfallgebühren sowie zu den Entgelten des Rettungsdienstes lagen zur Prüfung vor, sie waren nachvollziehbar und ordnungsgemäß belegt. Die ausgewiesenen Überschüsse wurden vorschriftsmäßig als Sonderposten bilanziert und in den Haushaltsfolgejahren ausgeglichen.

5.2.3 Rückstellungen

	31.12.2012	**107.127.666,87 €**
	01.01.2012	106.527.062,62 €

	01.01.2012	31.12.2012
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	78.210.853,17 €	83.425.079,15 €
Sonstige Rückstellungen	28.316.209,45 €	23.702.587,72 €

Es wurden zum 31. Dezember 2012 Rückstellungen in Höhe von 107.128 TEUR gebildet und entsprechend in der Bilanz ausgewiesen. Die gebildeten Rückstellungen sind zulässig und wertmäßig nicht zu beanstanden.

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	**31.12.2012**	**83.425.079,15 €**
	01.01.2012	78.210.853,17 €

Gemäß § 35 GemHVO-Doppik sind Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen zu bilden. Rückstellungen für beamten-

rechtliche Pensionsverpflichtungen und Beihilfeverpflichtungen sind zum Barwert der erworbenen Versorgungsansprüche nach dem Teilwertverfahren anzusetzen.

In Mecklenburg-Vorpommern sind die Kommunen Pflichtmitglied im Kommunalen Versorgungsverband Mecklenburg-Vorpommern (VM-V). Mit der vom kommunalen Versorgungsverband erhobenen Umlage werden die laufenden Pensionszahlungen und damit zusammenhängenden Ausgaben des Versorgungsverbandes abgedeckt.

Die Rückstellungen für Pensionen wurden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zu Teilwerten nach § 6a Abs. 3 EStG bilanziert. Die Berechnung der Höhe der Pensionsrückstellungen wurde vom VM-V für die Hansestadt Rostock durchgeführt. Sie wurden zum 31. Dezember 2012 mit 83.425 TEUR ausgewiesen und setzen sich wie folgt zusammen:

	01.01.2012	31.12.2012
Aktive Beamte	45.899.170,00 €	47.721.461,82 €
Beihilfe aktive Beamte	9.179.833,97 €	9.553.491,13 €
Versorgungsempfänger	19.276.541,00 €	21.791.771,00 €
Beihilfe Versorgungsempfänger	3.855.308,20 €	4.358.355,20 €

Sonstige Rückstellungen	**31.12.2012**	**23.702.587,72 €**
	01.01.2012	28.316.209,45 €

Entsprechend § 35 Abs. 2 GemHVO-Doppik sind Rückstellungen mit dem Betrag der voraussichtlichen Inanspruchnahme der Gemeinde anzusetzen.

	01.01.2012	31.12.2012
Personalrückstellungen	13.384.672,86 €	14.482.070,04 €
Rückstellungen für Rechts-, Beratungs- und Gerichtskosten	4.593.654,09 €	4.463.264,34 €
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien und vorsorgenden Bodenschutz	2.912.800,00 €	2.815.085,67 €
Sonstige Rückstellungen	7.425.082,50 €	1.882.167,67 €
Aufwandsrückstellungen	0,00 €	60.000 €

Die Personalrückstellungen sind im Wesentlichen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit (6.593 TEUR), geleistete Überstunden (4.098 TEUR) und für leistungsorientiertes Entgelt (2.180 TEUR) gebildet worden.

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren wurden zum 31. Dezember 2012 in Höhe von 844 TEUR gebildet. Für die Ermittlung wurde jedes zum Bilanzstichtag anhängige Gerichtsverfahren bezüglich seines Prozessrisikos eingeschätzt.

Darüber hinaus wurden weitere Rückstellungen für die Haftung aus oben genannten Gerichtsverfahren in Höhe von 3.619 TEUR bilanziert. Dies umfasst insbesondere mögliche Rückzahlungsansprüche gegen die Hansestadt Rostock.

Aus dem Betrieb von Abfalldeponien entstehen für den Betreiber Rekultivierungs- und Nachsorgepflichten. Zielsetzung ist die Wiedereingliederung der Deponie in die Landschaft sowie die Vermeidung von Beeinträchtigungen des Wohls der Allgemeinheit. Für die Rekultivierung

und Nachsorge kommunaler Deponien wurden Rückstellungen in Höhe von 2.015 TEUR und für die Sanierung von Altlasten 800 TEUR gebildet.

Der Rückgang der Rückstellungen für andere sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten von 7.245 TEUR auf 1.882 TEUR resultiert im Wesentlichen aus der Übernahme von Verpflichtungen durch den Eigenbetrieb „*Kommunale Objektbewirtschaftung und –entwicklung*“ im Zuge der Übertragung von Grundstücken und Gebäuden der Hansestadt Rostock an diesen Eigenbetrieb.

Liegt bei einem Vermögensgegenstand des Anlagevermögens aufgrund außergewöhnlicher Sachverhalte außerhalb der planmäßigen Abschreibungen eine Wertminderung vor, die durch die fehlende Wahrscheinlichkeit der Nachholung einer Instandhaltung voraussichtlich dauerhafter Natur ist, hat gemäß § 34 Abs. 6 GemHVO-Doppik eine außerplanmäßige Abschreibung des Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Ist jedoch die Wahrscheinlichkeit gegeben, eine unterlassene Instandhaltung innerhalb von drei Jahren nachzuholen, kann gemäß § 35 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik auch die Bildung einer Rückstellung für unterlassene Instandhaltung erfolgen. In 2012 wurde nur für die Drehbrücke Warnemünde eine solche Rückstellung gebildet. Darüber hinaus erfolgte in 2012 jedoch keine Bilanzierung von Aufwandsrückstellungen für die unterlassene Instandhaltung. Außerplanmäßige Abschreibungen wurden nur im Umfang von 152 TEUR vorgenommen.

5.2.4 Verbindlichkeiten

31.12.2012	**343.729.643,90 €**
01.01.2012	356.956.160,54 €

	01.01.2012	31.12.2012
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	253.452.681,39 €	253.831.043,41 €
davon:		
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	84.061.702,46 €	77.703.430,19 €
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	169.390.978,93 €	176.127.613,22 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.144.201,63 €	4.258.421,91 €
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.130.791,13 €	2.400.617,91 €
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.142.103,74 €	84.543,94 €
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts	9.937.133,07 €	3.288.044,91 €
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	74.708.094,30 €	66.963.301,10 €
Sonstige Verbindlichkeiten	13.441.155,28 €	12.903.670,72 €

Die Verbindlichkeiten haben sich gegenüber dem Vorjahr um 13.227 TEUR verringert. Die wesentlichen Abweichungen sind im Anhang, Abschnitt V. Ziffer 4 erläutert.

Die Prüfung der Verbindlichkeiten, insbesondere zu den Kreditaufnahmen der Hansestadt Rostock, zeigte im Wesentlichen:

– Die Aufnahme von Krediten/Darlehen erfolgte entsprechend den gesetzlichen Regelungen sowie gemäß Geschäftsanweisung AGA II 2/7.

- Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2012 wurden die Kontoauszüge der Kreditinstitute eingeholt und mit dem Bilanzwert verglichen. Es wurde Übereinstimmung festgestellt.
- Die Verbindlichkeiten sind im Anhang, Abschnitt V. Ziffer 4 zutreffend erläutert.
- Die Höhe der Verbindlichkeiten ist ordnungsgemäß belegt.
- Über die Kreditaufnahmen wurde die Bürgerschaft vorschriftsmäßig unterrichtet.

Zu den Verbindlichkeiten ist festzustellen, dass der sachgerechte Ausweis der Verbindlichkeiten in der Bilanz zum 31. Dezember 2012 entsprechend den Gliederungsvorschriften des § 47 Abs. 4 GemHVO-Doppik nicht umfassend bestätigt werden kann. Im Zuge der Einführung des neuen doppischen Rechnungswesens wurden Personen teilweise nicht den richtigen Personentypen zugeordnet und sind somit nicht bei dem zutreffenden Bilanzposten ausgewiesen. Das Finanzverwaltungsamt erklärte hierzu, dass zur Vermeidung weiterer fehlerhafter Zuordnungen, soweit es möglich war, die betreffenden Personenkonten gesperrt wurden. Der Gesamtwert der Verbindlichkeiten innerhalb des Bilanzpostens P 4 verändert sich dadurch nicht. Erst wenn die offenen Posten erloschen sind und die fehlerhafte Zuordnung innerhalb der Verbindlichkeiten wegfällt, werden diese korrekt ausgewiesen.

5.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2012	**15.472.454,26 €**
01.01.2012	13.094.083,41 €

	01.01.2012	31.12.2012
Grabnutzungsentgelte	8.518.510,23 €	9.229.271,23 €
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	4.575.573,18 €	6.243.183,03 €

Gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik sind passive Rechnungsabgrenzungsposten erhaltene Einnahmen, die für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag Erträge darstellen. Der Nachweis erfolgt durch Einzelaufstellung.

Die Hansestadt Rostock hatte passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 15.472 TEUR gebildet. Davon entfielen auf Grabnutzungsentgelte, die über die Dauer der Grabnutzung erfolgswirksam aufgelöst werden, 9.229 TEUR. Weitere sonstige Rechnungsabgrenzungsposten wurden in Höhe von 6.243 TEUR gebildet, wobei 3.713 TEUR auf zweckgebundene Mittel aus dem Bildungs- und Teilhabepaket, 1.243 TEUR auf erhaltene Zuwendungen und 1.287 TEUR auf weitere abzugrenzende Vorgänge entfallen.

5.3 Ergebnisrechnung

5.3.1 Grundsätzliche Feststellungen

Die Ergebnisrechnung wurde zum 31. Dezember 2012 erstmalig aufgestellt, sodass keine Vorjahreswerte vorliegen. Die Gliederung in Staffelform entspricht dem Muster 12 in der Fassung vom 5. März 2013 zu § 44 GemHVO-Doppik.

Die Vollständigkeit der Erträge und Aufwendungen kann nicht in jedem Posten mit hinreichender Sicherheit bestätigt werden, da aufgrund der festgestellten, fehlenden Erfassung und Bewertung von wesentlichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens sowie von Sonderposten zum Anlagevermögen davon auszugehen ist, dass die dazugehörigen planmäßigen Abschreibungen nicht in die Ergebnisrechnung eingeflossen sind (siehe hierzu die Ausführungen im Kapitel 5.1.1 und 5.2.2).

Zum Periodisierungsprinzip wurde festgestellt, dass die im Haushaltsjahr 2012 entstandenen Aufwendungen und erzielten Erträge entsprechend GemHVO-Doppik, unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen im Jahresabschluss, berücksichtigt wurden.

Zur periodengerechten Erfassung sowie zum Ausweis der periodenfremden Erträge und Aufwendungen zeigten sich Abweichungen gegenüber den einschlägigen Vorschriften, was insbesondere auf die Anfangsschwierigkeiten bei der Umsetzung des doppischen Rechnungswesens zurückzuführen ist.

Eine Saldierung von Aufwendungen und Erträgen fand nicht statt.

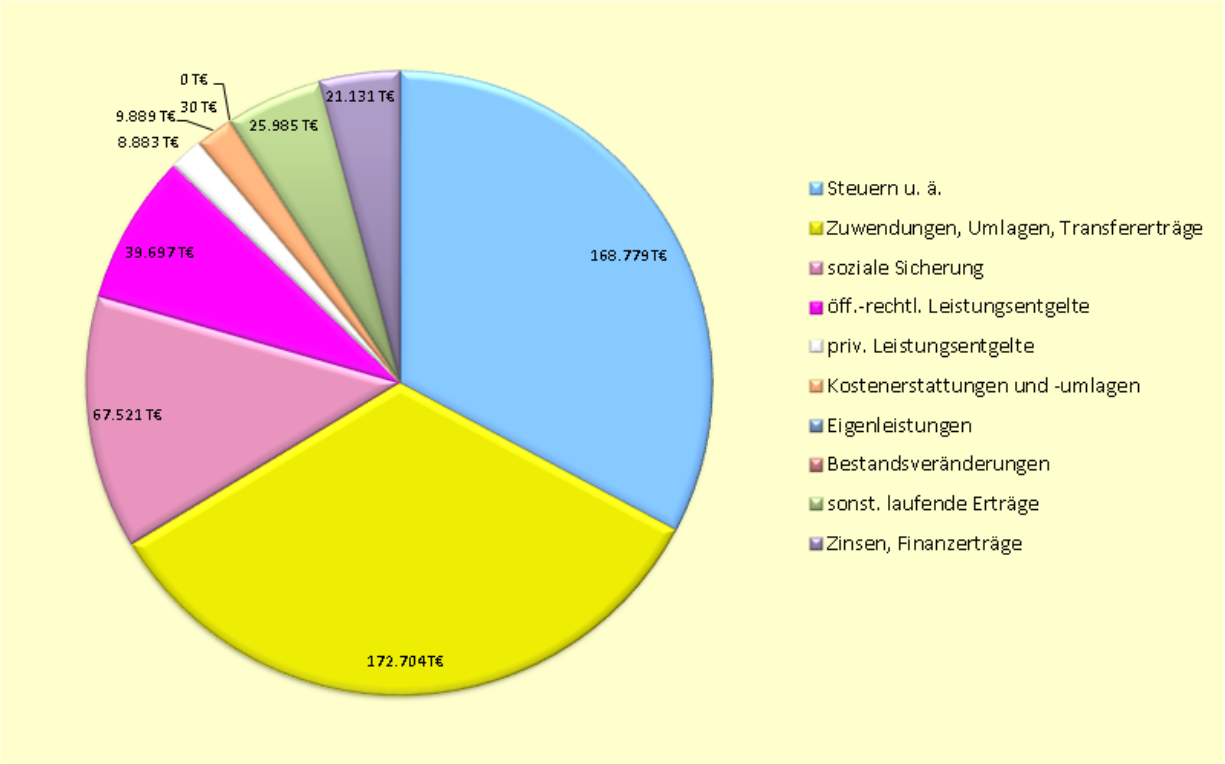
Die Prüfung zeigte, dass die lt. landeseinheitlichen Kontenrahmenplan M-V verbindlichen Kontenarten verwendet wurden. Abweichungen zeigten sich teilweise bei der Buchung auf Unterkonten, wie z. B. bei der Buchung auf Wertberichtigungskonten. Zudem waren die Erträge und Aufwendungen teilweise nicht mit den richtigen Forderungs- bzw. Verbindlichkeitskonten verknüpft. Dies hat das Finanzverwaltungsamt mit der fehlerhaften Zuordnung von Personentypen erklärt. Für weitere Erläuterungen verweisen wir auf das Kapitel 5.1.2.2.

5.3.2 Ordentliches Ergebnis

Das ordentlichen Ergebnis in der Ergebnisrechnung 2012 setzt sich zusammen aus dem laufenden Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Pos. 20: negativer Saldo von 28.673 TEUR) und dem Finanzergebnis (Pos. 23: positiver Saldo von 12.336 TEUR) und weist zum 31. Dezember 2012 insgesamt einen negativen Saldo von 16.337 TEUR aus.

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:



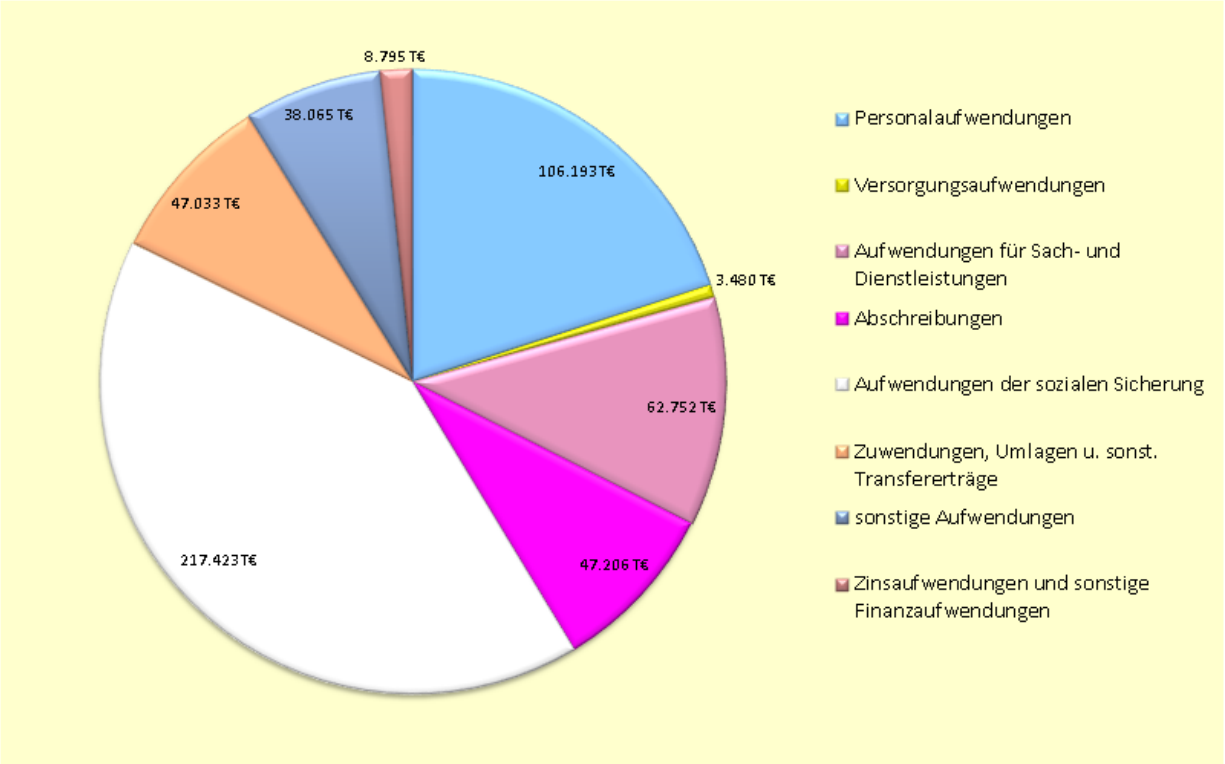
Ansicht 3: Erträge 2012

Die Prüfung der ordentlichen Erträge zeigte im Wesentlichen:

- Die Erträge wurden rechtzeitig (zeitnah) geltend gemacht und eingezogen.
- Der Eingang der Erträge wurde ordnungsgemäß überwacht.
- Die Rückzahlung zu viel eingegangener Erträge erfolgte ordnungsgemäß als Absetzung bei den entsprechenden Buchungsstellen.
- Grundsätzlich waren die Erträge ordnungsgemäß belegt.
- Die Steuern u. ä. Abgaben wurden entsprechend der Kontengruppe 40 vollständig erfasst.
- Die Finanzvorfälle sind anhand der Belege nachvollziehbar.
- Die Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen und sonstigen allgemeinen Zuweisungen sind zutreffend erfasst.
- Die Erhebung der Umlagen erfolgte aufgrund festgelegter Hebesätze.
- Es wurden nur Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (konsumtiver Bereich) ausgewiesen.
- Die Zuwendungen wurden unmittelbar nach Erhalt als Ertrag gebucht.
- Die erhobenen Beiträge, Gebühren und Abgaben sind korrekt ermittelt und nachgewiesen.
- Die Miet- und Pachterlöse, die Erlöse aus Verkauf und sonstige privatrechtliche Erträge wurden anhand der begründenden Unterlagen gebucht.
- Die Zuordnung der ordentlichen Erträge erfolgte im Wesentlichen gemäß des landeseinheitlichen Kontenrahmenplans M-V.

Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:



Ansicht 4: Aufwendungen 2012

Die Prüfung der ordentlichen Aufwendungen zeigte im Wesentlichen:

- Als **Personalaufwendungen** wurden alle Aufwendungen erfasst, die für die Beamten und Beschäftigten in der Verwaltung entstanden sind, also Bezüge und Entgelte, aber auch Sach- und Sonderzuwendungen und die Aufwendungen für die soziale Sicherung der Beschäftigten sowie Rückstellungen. Grundsätzlich werden die Beträge brutto erfasst. Es waren ausschließlich Personalaufwendungen erfasst, die nach dem verbindlichen Kontenrahmen dieser Position zuzuordnen waren. Die Personalaufwendungen waren mit den Angaben der Personalbuchhaltung abstimmbar. Die gewährten Sondervergütungen entsprachen den aktuellen rechtlichen Vorgaben. Lohn- und Gehaltsabzüge erfolgten ausschließlich auf der Grundlage von rechtlichen Vorgaben bzw. Vereinbarungen.
- Bei den **Versorgungsaufwendungen** wurden alle Aufwendungen für die Versorgung zutreffend auf den vorgeschriebenen Kontenarten erfasst.
- Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurde der Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit in der Regel beachtet.
- **Aufwandsrückstellungen** für unterlassene Instandhaltungen wurden lediglich in Höhe von 60 TEUR gebildet. Weitere Ausführungen hierzu sind im Kapitel 5.2.3 enthalten.
- Die Prüfung der **Abschreibungen** zeigte Ordnungsmäßigkeit zum Ausweis der Abschreibungsdauern. Die Vorgaben der vom Innenministerium herausgegebenen Abschreibungstabellen wurden grundsätzlich beachtet. Die vollzogenen Abweichungen sind im Anhang, Abschnitt IX. Ziffer 8 erläutert. Die Prüfung der Abschreibungen zeigte keine Anhaltspunkte dafür, dass von der Möglichkeit, von der linearen Abschreibung abzuweichen, Gebrauch gemacht wurde. Die Höhe der Abschreibungen wies gegenüber der

Anlagenübersicht eine Differenz von 18 TEUR aus. Diese sind lt. den Angaben im Anhang, Abschnitt III. Ziffer 7 auf Korrekturbuchungen zur Eröffnungsbilanz zurückzuführen (siehe auch Kapitel 5.1.1.2)

- Bei den **sonstigen laufenden Aufwendungen** handelt es sich z. B. um Geschäftsaufwendungen, Steuern, Versicherungen oder auch Wertveränderungen des Vermögens. Bei der stichprobenweisen Prüfung einzelner Positionen der Geschäftsaufwendungen ergaben sich keine Anhaltspunkte für Unregelmäßigkeiten. Die Aufwendungen für Versicherungen bewegten sich in einem für Kommunen notwendigen und üblichen Rahmen. Bei den ausgewiesenen Steuern handelt es sich ausschließlich um solche, für die die Hansestadt Rostock Steuerschuldner ist.
- Bei den **Zinsaufwendungen** wurden insbesondere die Aufwendungen für die in der Bilanz erfassten Geldschulden sowie für die aufgrund von kreditähnlichen Geschäften zu zahlenden Zinsen erfasst. Es erfolgte dabei eine zutreffende Differenzierung der Zinsaufwendungen entsprechend der Bereichsabgrenzung nach den Empfängern bzw. Darlehensgebern.
- Bei den **sonstigen Finanzaufwendungen** wurde das Jahresergebnis 2012 des Eigenbetriebes „Tourismuszentrale Rostock & Warnemünde“ abgebildet. Die Kontenzuordnung entspricht der Verfahrensweise lt. den Hinweisen zur GemHVO-Doppik.

Bei der Buchung der ordentlichen Aufwendungen wurden in der Regel die verbindlichen Kontenarten des landeseinheitlichen Kontenrahmenplans M-V angesprochen. Abweichungen ergaben sich teilweise bei der Buchung auf Unterkonten, wie z. B. bei den Wertberichtigungskonten. Hierzu erklärte das Finanzverwaltungsamt, dass systembedingt durch die eingesetzte Finanzsoftware *H&H proDoppik* neben den Einzelwertberichtigungen auch Forderungsverluste mit der Buchungsart FV und dem Zahlschlüssel 16 auf den Wertberichtigungskonten abgebildet werden (vgl. hierzu die Ausführungen im Kapitel 5.1.2.2). In Zukunft ist zwischen Wertberichtigungen und Forderungsverlusten zu differenzieren.

5.3.3 Außerordentliches Ergebnis

Die Gegenüberstellung der außerordentlichen Erträge (1.492 TEUR) und außerordentlichen Aufwendungen (1.580 TEUR) ergibt einen negativen Saldo von 88 TEUR.

Die Prüfung der außerordentlichen Erträge und außerordentlichen Aufwendungen zeigte eine außerplanmäßige Bewilligung von jeweils 1.492 TEUR zur Erstattung der von den Umlandgemeinden in 2012 gezahlten Stadt-Umland-Umlage gemäß § 24 FAG M-V.

Des Weiteren wurden Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen im Zuge des Dienstherrenwechsels aufgrund externer Einstellungen gebildet (88 TEUR).

Die dargestellten Aufwendungen waren außerordentlich (ungewöhnlich, selten vorkommend und von finanzieller Bedeutung) sowie periodenfremd. Sie sind im Anhang, Abschnitt VI. erläutert.

5.3.4 Jahresergebnis

Die Summe aus dem ordentlichen Ergebnis (Pos. 24: -16.337 TEUR) und dem außerordentlichen Ergebnis (Pos. 27: -88 TEUR) wird mit 16.425 TEUR als Jahresfehlbetrag vor Veränderung der Rücklagen ausgewiesen. Jahresfehlbeträge aus Vorjahren waren nicht zu berücksichtigen, da die Aufstellung der Ergebnisrechnung 2012 erstmalig erfolgte.

Unter Berücksichtigung der Rücklagenveränderung ist ein Jahresfehlbetrag von 1.971 TEUR entstanden. Dieser Jahresfehlbetrag ist in der Ergebnisrechnung unter Pos. 37 und beim Passiva-Posten 1.4 dargestellt.

Der jahresbezogene Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung nach § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik wurde nicht erreicht.

5.4 Teilergebnisrechnungen

Die produktorientierten Teilergebnisrechnungen sind als Bestandteil des Jahresabschlusses in die Prüfung einbezogen worden.

Die Teilergebnisrechnungen entsprachen der in § 46 Abs. 1 GemHVO-Doppik vorgeschriebenen Staffelform. Die Gliederung erfolgte gemäß § 4 Abs. 10 GemHVO-Doppik.

Die durchgeführte Plausibilitätsprüfung ergab, dass die Summe aller Teilergebnisrechnungen mit den Werten der Ergebnisrechnung übereinstimmt. Die sich aus den internen Leistungsverrechnungen ergebenden Erträge und Aufwendungen sind deckungsgleich.

5.5 Finanzrechnung

5.5.1 Grundsätzliche Feststellungen zur Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden alle zahlungswirksamen Vorgänge, die in dem Haushaltsjahr 2012 angefallen sind, dargestellt. Ergebniswirksame aber nicht zahlungswirksame Vorgänge finden keine Berücksichtigung in der Finanzrechnung. Dies betrifft insbesondere die Abschreibungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonder- und Rechnungsabgrenzungsposten. Abweichungen zwischen der Ergebnis- und Finanzrechnung sind darin begründet, dass die Finanzrechnung neben den Zahlungsströmen des Haushaltsjahres auch Ein- bzw. Auszahlungen für Vorjahre enthält. Die wesentlichen Unterschiede sind im Anhang, Abschnitt VII. Ziffer 1 erläutert.

Die Finanzrechnung wurde erstmalig zum 31. Dezember 2012 aufgestellt und beinhaltet die Gegenüberstellung der Ein- und Auszahlungen des Jahres 2012. Die Gliederung erfolgte in Staffelform lt. dem verbindlichen Muster 13 in der Fassung vom 5. März 2013 zu § 45 GemHVO-Doppik.

Die Hansestadt Rostock hat die Finanzrechnung im doppischen Buchungsverbund integriert. D. h. bei der Buchung auf Bestands- bzw. Erfolgskonten werden die Finanzrechnungskonten (Kontenklasse 6 und 7) automatisch mitgebucht. Diese Verfahrensweise ist lt. GemHVO-Doppik zulässig.

Die Prüfung zeigte, dass die Ein- und Auszahlungen vollständig, getrennt voneinander, ordnungsgemäß gegliedert und gemäß den vorgeschriebenen Kontengruppen des landeseinheitlichen Kontenrahmenplans M-V ausgewiesen sind. Die Richtigkeit der Höhe der Investitionsauszahlungen für das Anlagevermögen kann aufgrund noch ausstehender Zuordnungen von Maßnahmen als Investition bzw. Aufwand nicht umfassend bestätigt werden.

Zu den Feststellungen zur Finanzrechnung insbesondere im Bezug auf die Abbildung der Veränderungen der liquiden Mittel verweisen wir auf Kapitel 2.3 unseres Berichtes.

Der Zahlungsmittelbestand zum Beginn und Ende des Haushaltsjahres war ordnungsgemäß nachgewiesen. Zu den durchgeführten Kassenprüfungen bei der Stadtkasse wurden die Tagesabschlüsse vorgelegt. Die Übereinstimmung der Bestände war gegeben.

Zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit führt die Hansestadt Rostock eine angemessene und wirksame Liquiditätsplanung durch.

Die Zahlungen des Jahres 2012 wurden in der Regel zeitnah geltend gemacht und rechtzeitig eingezogen. Der Zahlungseingang wurde ordnungsgemäß überwacht und die Einzahlungen waren grundsätzlich ordnungsgemäß belegt.

Ein Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik wurde nicht erreicht (vgl. Kapitel 4.5).

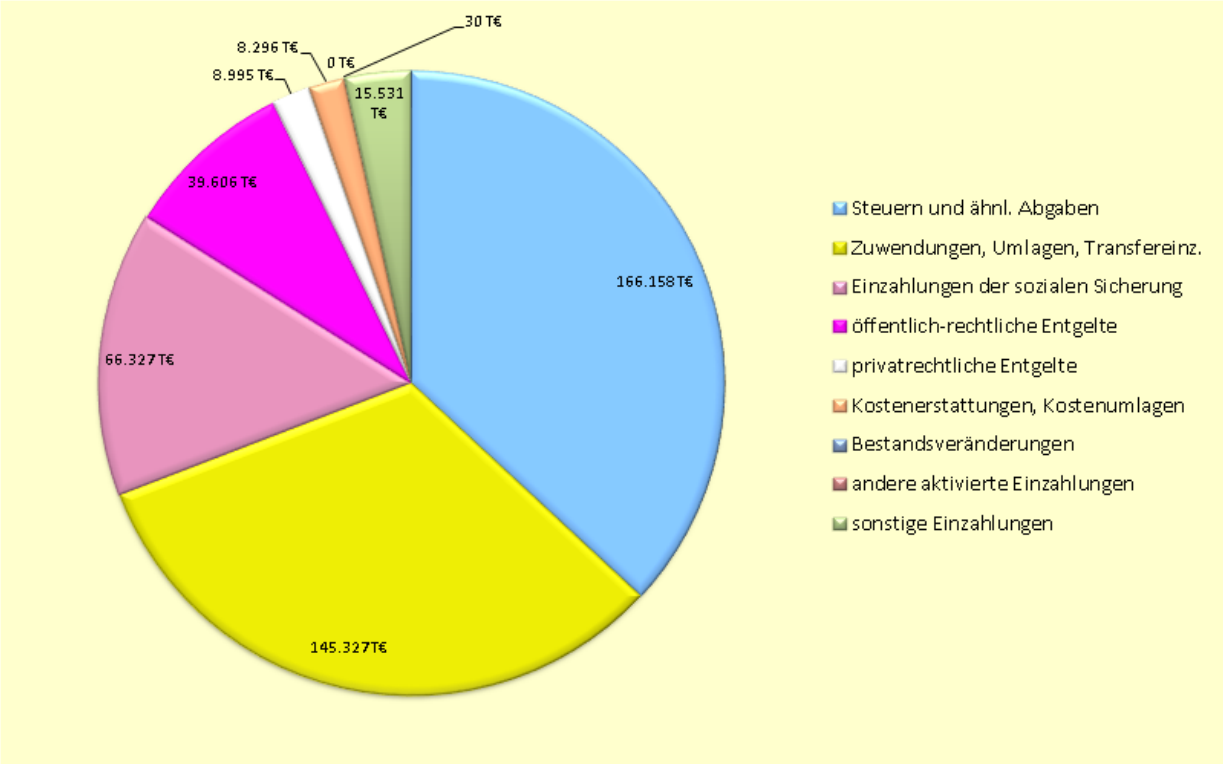
Die Anordnung des Innenministeriums M-V zur Haushaltssatzung 2012 bezüglich der Reduzierung des negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen auf mindestens 186.500 TEUR ist erfüllt. Diese Anordnung wurde erreicht, weil dem von der Rechtsaufsicht herangezogenen geplanten Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres von -191.000 TEUR ein tatsächlicher Saldo von 178.000 TEUR gegenüber stand.

5.5.2 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in der Finanzrechnung (Pos. 26) setzt sich zusammen aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Pos. 18), dem Saldo der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen und -auszahlungen (Pos. 21) und dem Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Pos. 25).

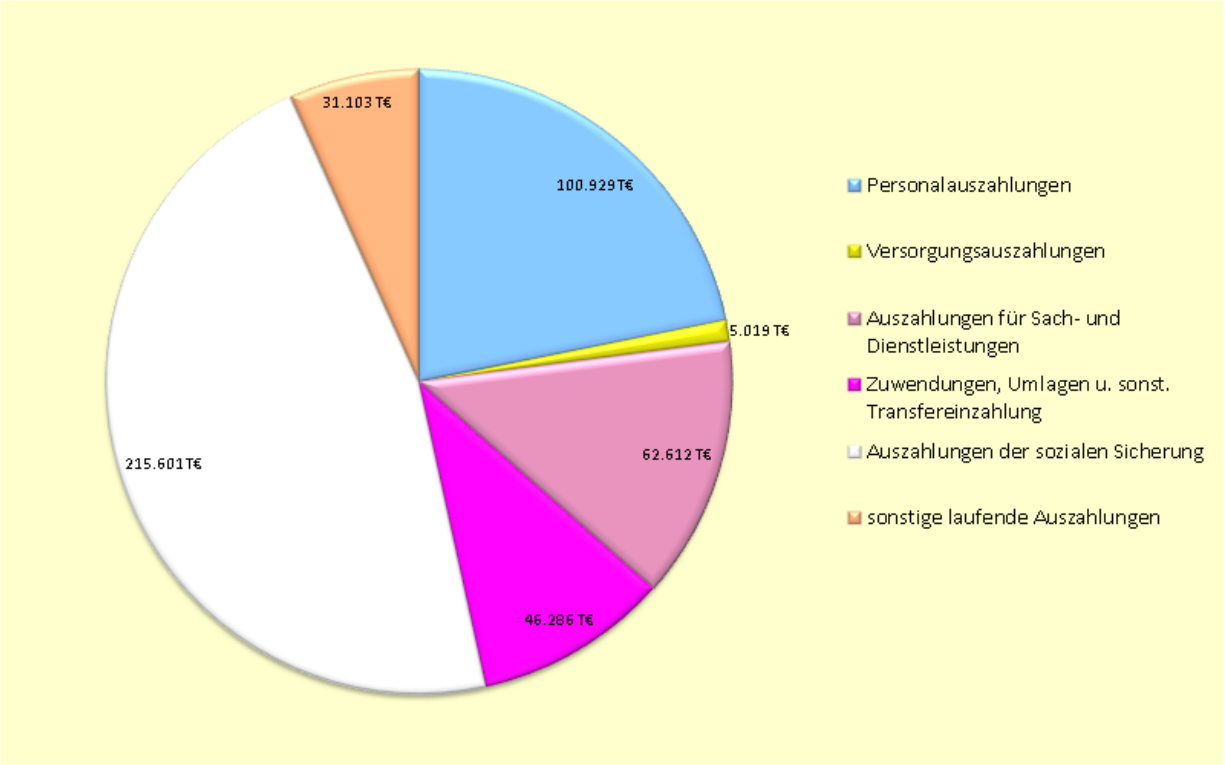
Der in der Finanzrechnung 2012 ausgewiesene Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt 252 TEUR. Dieser positive Ausweis wurde insbesondere durch die sonstigen Finanzeinzahlungen (Gewinnausschüttung der „*WIRO Wohnungsgesellschaft mbh*“ in Höhe von 15.000 TEUR sowie des Eigenbetriebes „*Klinikum Südstadt*“ von 3.500 TEUR) sowie den Zinseinzahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer und den Zinseinzahlungen des Eigenbetriebes „*Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung*“ erreicht.

Die laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 450.270 TEUR setzen sich wie folgt zusammen:



Ansicht 5: Laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit 2012

Die laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 461.550 TEUR stellen sich wie folgt dar:



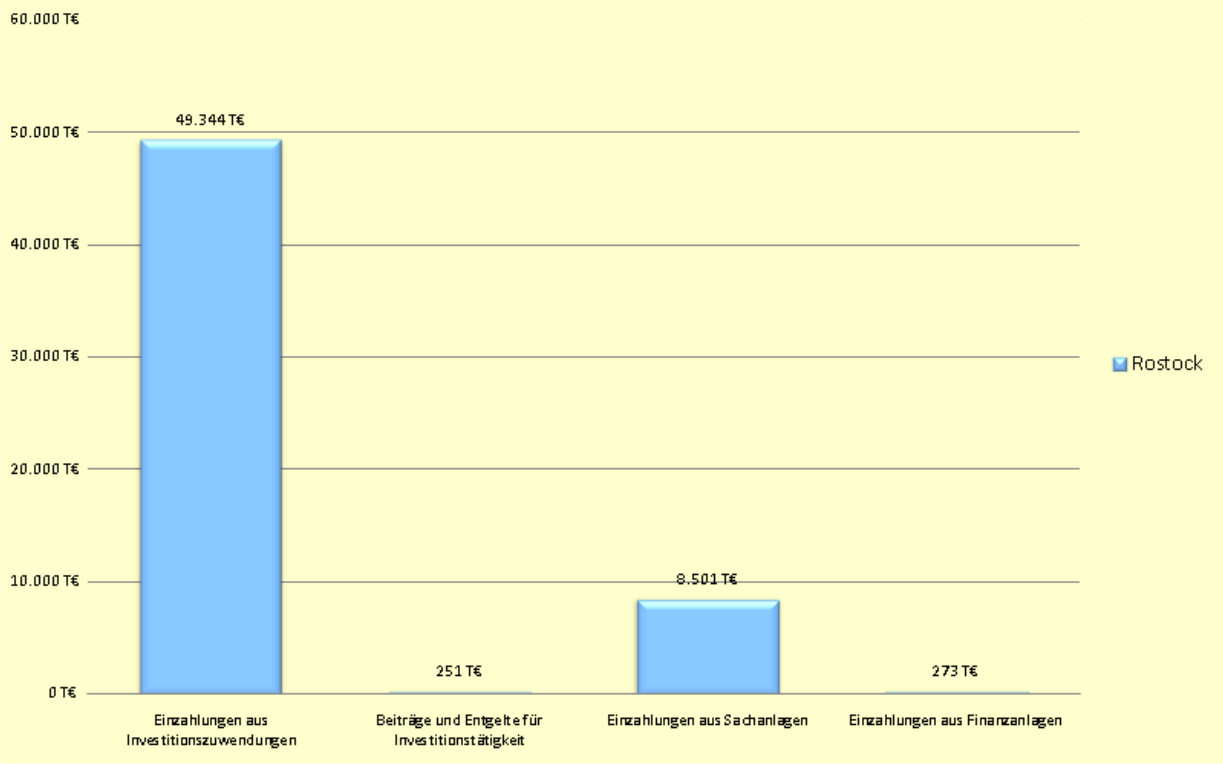
Ansicht 6: Laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit 2012

Der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ist in der Finanzrechnung 2012 mit 0,00 EUR ausgewiesen. Die von den Umlandgemeinden in 2012 gezahlte Umlage nach § 24 FAG M-V wurde bei den Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2012 in gleicher Höhe kassenwirksam.

5.5.3 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

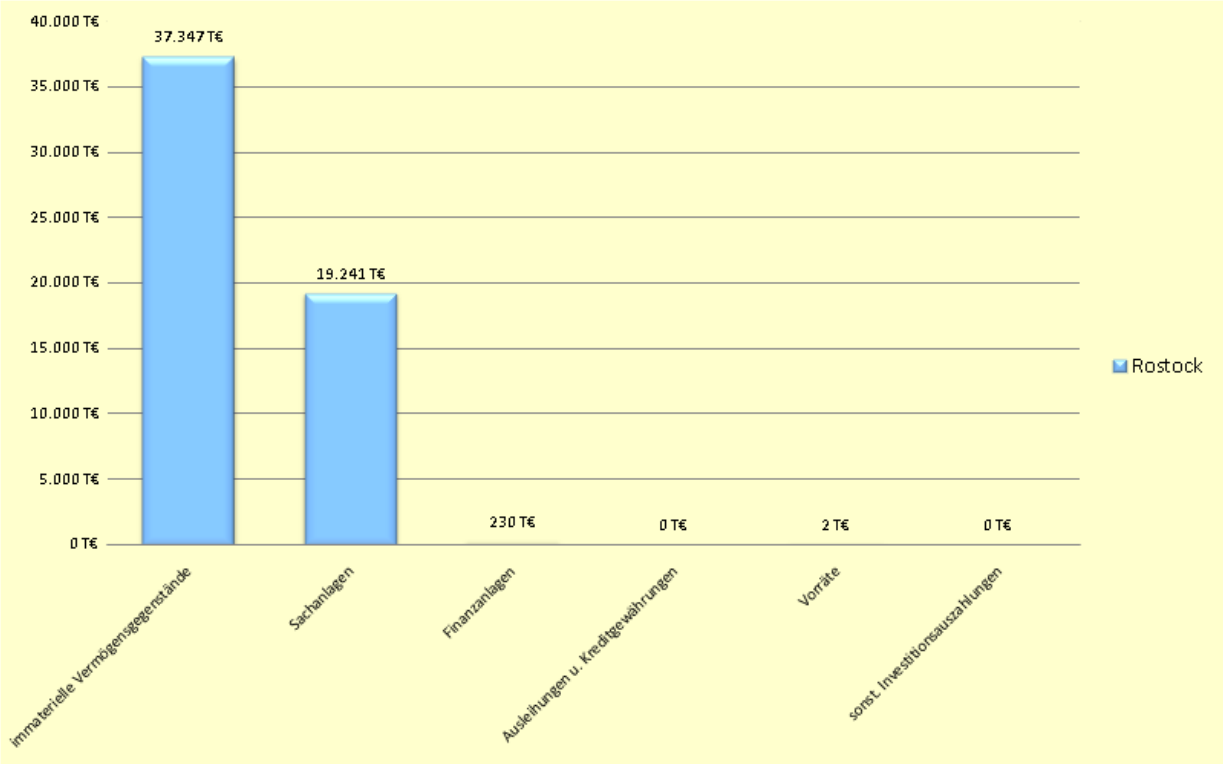
Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt zum Jahresabschluss 2012 1.599 TEUR (Pos. 41) und setzt sich zusammen aus der Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 34: 58.419 TEUR) und der Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 40: 56.820 TEUR). Dieser positive Saldo zeigt, dass die investiven Einzahlungen gegenüber den investiven Auszahlungen des Jahres 2012 höher ausfielen.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2012 verteilen sich wie folgt:



Ansicht 7: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2012

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2012 verteilen sich wie folgt:



Ansicht 8: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2012

5.5.4 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Der in der Finanzrechnung ausgewiesene positive Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 487 TEUR (Pos. 52) setzt sich zusammen aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen, dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit sowie der Veränderung der liquiden Mittel.

Der negative Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 2.627 TEUR (Pos. 45) ist darauf zurückzuführen, dass die Kreditrückzahlungen in 2012 höher ausfielen (Pos. 44: 14.697 TEUR), als die Kreditaufnahmen (Pos. 43: 12.070 TEUR).

Die Ein- und Auszahlungen aus den Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit ergeben einen Saldo in Höhe von 9.600 TEUR (Pos. 48), da die Einzahlungen aus der Aufnahme von Kontokorrentkrediten in 2012 höher ausfielen (Pos. 46: 465.700 TEUR), als die Rückzahlungen eben dieser (Pos. 47: 456.100 TEUR). Die Veränderung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit stimmt mit dem ausgewiesenen Saldo der Finanzrechnung überein.

Die in der Finanzrechnung ausgewiesene Veränderung der liquiden Mittel gegenüber der Eröffnungsbilanz in Höhe von 6.486 TEUR (Pos. 51) resultiert aus der Zunahme der liquiden Mittel gegenüber der Eröffnungsbilanz in Höhe 3.741 TEUR unter Berücksichtigung der umgebuchten negativen Bankbestände zu den Verbindlichkeiten.

5.6 Teilfinanzrechnung

Die Teilfinanzrechnungen haben neben der Abbildung der Zahlungsströme für die laufende Verwaltungstätigkeit im Wesentlichen die Funktion einer Investitionsrechnung, die eine Übersicht über die durchgeführten Investitionsmaßnahmen produktbezogen vermittelt. Insofern sind in den Teilfinanzrechnungen nicht nur die Summen der Ein- und Auszahlungen und der sich daraus ergebende Saldo gemäß § 3 GemHVO-Doppik, sondern auch die zuzurechnenden investiven Ein– und Auszahlungen nachzuweisen.

Die Teilfinanzrechnungen sind als Bestandteil des Jahresabschlusses in diese Prüfung einbezogen worden. Die Teilfinanzrechnungen wurden in Staffelform erstellt und als Anlage zum Jahresabschluss ordnungsgemäß, entsprechend der Gliederung des Musters 14 zum § 46 Abs. 1 GemHVO-Doppik zur Prüfung vorgelegt.

5.7 Anlagen zum Jahresabschluss

5.7.1 Anlagenübersicht

Die Hansestadt Rostock hat dem Jahresabschluss gemäß § 60 KV M-V eine Anlagenübersicht beigefügt. Diese entsprach dem Muster 16. Die Gliederung des Anlagevermögens erfolgte analog zur Bilanz gemäß § 47 GemHVO-Doppik.

Die Anlagenübersicht zur Eröffnungsbilanz wurde mit Vorlage des Jahresabschlusses 2012 fortgeschrieben. In der Anlagenübersicht ist die Entwicklung des Anlagevermögens sowie der dazugehörigen Sonderposten mit Ausnahme der in den Kapiteln 5.1.1, 5.1.1.2 und 5.3.2 dargestellten systembedingten Unstimmigkeiten zutreffend dargestellt.

5.7.2 Forderungsübersicht

Die dem Jahresabschluss gemäß § 60 KV M-V beizufügende Forderungsübersicht wurde vorgelegt. Diese entsprach dem verbindlichem Muster 17 gemäß § 61 GemHVO-Doppik und enthielt die notwendigen Angaben gemäß § 51 GemHVO-Doppik (z. B. Gliederung der Forderungen entsprechend der Bilanzgliederung, Angabe der Restlaufzeiten sowie der Wertberichtigungen).

Die Werte der Forderungsübersicht stimmen mit den zutreffenden Bilanzwerten überein. Zum Ausweis der Restlaufzeiten wurde festgestellt, dass diese durch ein Update nicht mehr unmittelbar aus der Finanzsoftware *H&H proDoppik* abgeleitet werden können. Hierzu hat das Finanzverwaltungsamt eine Nachbesserung durch den Softwareanbieter eingefordert.

Der sachgerechte Ausweis der Forderungen zum 31. Dezember 2012 entsprechend der Gliederungsvorschriften des § 47 Abs. 4 GemHVO-Doppik kann, wie bereits zur Eröffnungsbilanz, nicht umfassend bestätigt werden. Hier verweisen wir auf unsere Ausführungen in Kapitel 5.1.2.2.

5.7.3 Verbindlichkeitenübersicht

Gemäß § 60 KV M-V hat die Hansestadt Rostock dem Jahresabschluss 2012 eine Verbindlichkeitenübersicht beigefügt. Diese wurde entsprechend des verbindlichen Musters 18 nach § 61 GemHVO-Doppik erstellt. Die Angaben gemäß § 52 GemHVO-Doppik waren enthalten (z. B. Gliederung der Verbindlichkeiten entsprechend der Bilanzgliederung, Angabe der Restlaufzeiten).

Verbindlichkeiten, die durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert waren, wurden nicht vermerkt. Das Finanzverwaltungsamt erklärte hierzu, dass keine Pfandrechte oder ähnliche Rechte bestehen.

Die Zahlen der Verbindlichkeitenübersicht stimmen mit den zutreffenden Werten der Bilanz überein. Zum Ausweis der Restlaufzeiten wurde festgestellt, dass diese durch ein Update nicht mehr unmittelbar aus der Finanzsoftware *H&H proDoppik* abgeleitet werden können (siehe Kapitel 5.7.2).

Der sachgerechte Ausweis der Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2012 entsprechend der Gliederungsvorschriften des § 47 Abs. 4 GemHVO-Doppik kann, wie bereits zur Eröffnungsbilanz, nicht umfassend bestätigt werden. Hier verweisen wir auf unsere Ausführungen in Kapitel 5.2.4.

5.7.4 Über die Haushaltsjahre hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Bezüglich der übertragenen Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen verweisen wir auf die beigefügte Anlage 8.

Die ausgewiesenen übertragenen Auszahlungsermächtigungen für ordentliche und außerordentliche Auszahlungen sind zulässig und nicht zu beanstanden.

Die Übertragung und Inanspruchnahme der genehmigten Kredite erfolgte gemäß § 15 GemHVO-Doppik bis zum Ende des Haushaltsjahres 2014.

6. Kennzahlen

6.1 Aussagen zur Vermögens- und Finanzlage

Zur Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse haben wir die Posten der Bilanz nach Fristigkeiten gegliedert und dabei einen Zeitraum bis zu einem Jahr als kurzfristig angesehen.

Das Anlagevermögen wurde um den Wert von Wald, Forsten, den Wert des Sonderpostens zum Anlagevermögen, den Wert des sonstigen Sonderpostens sowie der Rückstellung für unterlassene Instandhaltung bereinigt und als Nettoanlagevermögen ausgewiesen. Der Sonderposten für den Gebührenausgleich wird dem kurzfristigen Fremdkapital zugeordnet sowie das Eigenkapital um den Wert von Wald, Forsten bereinigt.

	01.01.2012		31.12.2012	
	T€	%	T€	%
Aktivseite				
Anlagevermögen	1.962.280	143,1	1.968.460	143,3
- abzüglich Wald, Forsten	-32.134	-2,3	-31.930	-2,3
- abzüglich SoPo zum Anlagevermögen, sonstiger SoPo	-603.118	-44,0	-609.936	-44,4
- abzüglich Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0	0,0	-60	0,0
Netto-Anlagevermögen	1.327.028	96,8	1.326.534	96,6
Langfristig gebundenes Vermögen	**1.327.028**	**96,8**	**1.326.534**	**96,6**
Vorräte	1.951	0,1	3.831	0,3
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27.973	2,0	25.674	1,9
Flüssige Mittel	3.147	0,2	6.888	0,5
Rechnungsabgrenzungsposten	11.205	0,8	10.340	0,8
Kurzfristig gebundenes Vermögen	**44.276**	**3,2**	**46.733**	**3,4**
Summe Aktiva	**1.371.304**	**100,0**	**1.373.267**	**100,0**
Passivseite				
Eigenkapital (bereinigt um Wald, Forsten)	890.424	64,9	901.546	65,6
Langfristige Verbindlichkeiten	139.707	10,2	126.355	9,2
Langfristige Rückstellungen (Pensionen, ATZ, Rekultievierung)	87.323	6,4	92.833	6,8
Langfristig verfügbares Kapital	**1.117.454**	**81,5**	**1.120.734**	**81,6**
Sonderposten für Gebührenausgleich	4.301	0,3	5.452	0,4
Kurzfristige Rückstellungen	19.204	1,4	14.234	1,0
Kurzfristige Verbindlichkeiten	217.249	15,8	217.374	15,8
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	13.094	1,0	15.472	1,1
Kurzfristiges Fremdkapital	**253.848**	**18,5**	**252.532**	**18,4**
Summe Passiva	**1.371.302**	**100,0**	**1.373.266**	**100,0**

Aus der Darstellung der wirtschaftlichen Lage ist ersichtlich, dass der wirtschaftlichen Eigenkapitalquote von 65,64 Prozent (EÖB: 64,93 Prozent) einer Fremdkapitalquote von 34,36 Prozent (EÖB: 35,07 Prozent) gegenübersteht. Die Hansestadt Rostock ist damit zum 31. Dezember 2012 nicht überschuldet.

Das zu Restbuchwerten ausgewiesene Brutto-Anlagevermögen (1.968.460 TEUR) ist zum 31. Dezember 2012 mit 609.936 TEUR (30,99 Prozent) aus unterschiedlichen Fördermitteln, Beiträgen und ähnlichen Entgelten und mit 126.355 TEUR (9,2 Prozent) durch langfristige Kredite finanziert.

Die Liquiditätskennziffern der Hansestadt Rostock stellen sich wie folgt dar:

		01.01.2012	31.12.2012
Liquidität 1. Grades			
Flüssige Mittel / Kurzfristiges Fremdkapital	=	1,24%	2,73%
Liquidität 2. Grades			
Flüssige Mittel + kurzfristige Forderungen / Kurzfristiges Fremdkapital	=	12,26%	12,89%
Liquidität 3. Grades			
Kurzfristig gebundenes Vermögen / Kurzfristiges Fremdkapital	=	17,44%	18,51%

Trotz Verbesserung der Liquidität ist festzuhalten, dass nach Liquidität 1. Grades zum 31. Dezember 2012 nicht ausreichend liquide Mittel zur Verfügung standen, um die kurzfristigen Verbindlichkeiten zu decken.

Die Zahlungsfähigkeit der Hansestadt Rostock war im Haushaltsjahr 2012 gewährleistet.

6.2 Aussagen zur Ertragslage

		01.01.2012	31.12.2012
Steuerquote			
Steuern und ähnliche Abgaben / Summe der ordentlichen Erträge*	=	*n. a.*	32,80%
Umlagenbelastung			
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen / Summe der ordentlichen Erträge*	=	*n. a.*	9,14%
Steuern- und Abgabeaufkommen je Einwohner			
Steuern und ähnliche Abgaben / Anzahl der Einwohner	=	822,85 €	831,93 €
Abschreibungsbelastung			
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Summe der Abschreibungen	=	*n. a.*	57,70%
Personalaufwandsquote			
Personalaufwendungen + Versorgungsaufwendungen / Summe der ordentlichen Aufwendungen*	=	*n. a.*	20,66%

**Bei der Berechnung der Kennzahlen wurden die Änderungen der GemHVO-Doppik vom 19. Mai 2016 berücksichtigt, um eine zukünftige Vergleichbarkeit der Kennzahlen zu gewährleisten. Sofern eine Berechnung der Kennzahlen zur Eröffnungsbilanz nicht möglich war, wurde der Wert „n. a." eingesetzt.*

Aufgrund der erstmaligen Erstellung eines Jahresabschlusses nach den Vorschriften der kommunalen Doppik kann die Entwicklung der hier angeführten Kennzahlen zur Ertragslage nicht beurteilt werden.

7. Zusammenfassung der wesentlichen Prüfungsfeststellungen

Die Prüfung des Jahresabschlusses der Hansestadt Rostock zum 31. Dezember 2012, der Anlagen zum Jahresabschluss sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ergaben die folgenden wesentlichen Feststellungen:

1. In Teilbereichen des Infrastrukturvermögens kann aufgrund der noch ausstehenden Erfassungen und Bewertungen keine hinreichend sichere Aussage zur Vollständigkeit des Postens getroffen werden. Siehe hierzu die Ausführungen in Kapitel 5.1.1.2. Es bestehen zudem Zweifel an der Durchführung der Inventur unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung in diesen Teilbereichen.
2. Die Vollständigkeit der erhaltenen zweckgebundenen Zuwendungen und Zuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, die als Sonderposten zum Anlagevermögen auszuweisen sind, konnten aufgrund der unter 1. genannten Einschränkungen nicht mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden.
3. Der sachgerechte Ausweis der Forderungen und Verbindlichkeiten entsprechend der Gliederungsvorschriften gemäß § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik konnte nicht umfassend bestätigt werden, da bei der Anlage von Personenkonten teileweise keine korrekte Zuordnung zu den Personentypen erfolgte. Maßnahmen zur Vermeidung weiterer fehlerhafter Zuordnungen wurden getroffen. Der Gesamtwert der Forderungen und Verbindlichkeiten bleibt von dieser Ausweisproblematik unberührt. Allerdings werden die Forderungen und Verbindlichkeiten erst korrekt ausgewiesen, wenn diese offenen Posten erloschen sind.
4. Im Rahmen der Plausibilitätsprüfung kam es zu Unstimmigkeiten, die im Wesentlichen auf systembedingte Schwierigkeiten bei der Abbildung spezieller Geschäftsvorfälle mittels der Finanzsoftware *H&H proDoppik* zurückzuführen sind.
5. Die Ergebnisrechnung zum 31. Dezember 2012 weist einen Jahresfehlbetrag von 1.971 TEUR aus. Der lt. Haushaltssatzung geplante Haushaltsausgleich wurde demnach nicht erreicht.
6. In der Finanzrechnung ist kein Haushaltsausgleich nach § 16 GemHVO-Doppik feststellbar.

Bei den in Nr. 1 bis 4 dargelegten Sachverhalten handelt es sich im Wesentlichen um Feststellungen, die schon zur Prüfung der Eröffnungsbilanz vorlagen. Aufgrund des langwierigen Aufarbeitungsprozesses werden auch ausstehende Jahresabschlüsse hiervon betroffen sein.

Zusammenfassend stellt das Rechnungsprüfungsamt fest, dass

- der Jahresabschluss der Hansestadt Rostock zum 31. Dezember 2012 mit den o. g. Einschränkungen ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelt,
- die gesetzlichen Vorschriften sowie die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen im Wesentlichen Beachtung fanden,
- die Anlagen zum Jahresabschluss die vorgeschriebenen Angaben enthalten und im Einklang mit dem Jahresabschluss stehen,
- die Haushaltssatzung eingehalten wurde und
- die Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung bestätigt werden kann.

Die Allgemeine Kapitalrücklage hat sich aufgrund von Korrekturen zur Eröffnungsbilanz gemäß § 12 KomDoppikEG M-V um 12.889 TEUR auf 914.146 TEUR erhöht.

Die Bilanzsumme zum 31. Dezember 2012 beträgt 2.015.194 TEUR und ist damit gegenüber der Eröffnungsbilanz (2.006.555 TEUR) um 0,4 Prozent gestiegen.

8. Bestätigungsvermerk und Schlussbestimmungen

8.1 Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Gemäß § 1 Abs. 4 KPG M-V obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss der Hansestadt Rostock. Er hat sich des Rechnungsprüfungsamtes zu bedienen, soweit ein solches eingerichtet ist. Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 bis 5 und 8 KPG M-V auch die Prüfung des Jahresabschlusses, der Anlagen zum Jahresabschluss sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmung haben wir den Jahresabschluss bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz, dem Anhang sowie den Anlagen zum Jahresabschluss unter Einbeziehung des Rechnungswesens der

Hansestadt Rostock

für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2012 bis zum 31. Dezember 2012 geprüft.

Das Rechnungswesen und der Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss gemäß § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 53 GemHVO-Doppik wurden von der Verwaltung unter der Gesamtverantwortung des Oberbürgermeisters erstellt.

Unsere Aufgabe war es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss unter Einbeziehung des Rechnungswesens abzugeben und Aussagen zur Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung zu treffen.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung unter Beachtung des §§ 3, 3a KPG M-V vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden.

Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen wurden die Kenntnisse über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Hansestadt Rostock sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

Im Rahmen der Prüfung wurden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben im Rechnungswesen, Jahresabschluss und den Anlagen zum Jahresabschluss überwiegend auf Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasste die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Verwaltung der Hansestadt Rostock sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat mit Ausnahme der **folgenden Einschränkungen** zu keinen Einwendungen geführt.

1. In Teilbereich des Infrastrukturvermögens kann aufgrund der noch ausstehenden Erfassungen und Bewertungen keine hinreichend sichere Aussage zur Vollständigkeit des Postens getroffen werden. Es bestehen zudem Zweifel an der Durchführung der Inventur unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung in diesen Teilbereichen.
2. Die Vollständigkeit der erhaltenen zweckgebundenen Zuwendungen und Zuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, die als Sonderposten zum Anlagevermögen auszuweisen sind, konnten aufgrund der unter 1. genannten Einschränkungen nicht mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden.
3. Der sachgerechte Ausweis der Forderungen und Verbindlichkeiten in der Bilanz zum 31. Dezember 2012 entsprechend der Gliederungsvorschriften des § 47 Abs. 4 GemHVO-Doppik kann nicht umfassend bestätigt werden.
4. Der Bestätigungsvermerk für den Jahresabschluss 2012 der Hansestadt Rostock erfolgt unter den Bedingungen, dass die Prüfungen der zehn städtebaulichen Sondervermögen der Hansestadt Rostock im Rahmen der Jahresabschlussprüfungen zum 31. Dezember 2012, zu keinen wesentlichen Beanstandungen führt. Die Prüfung der mit dem städtebaulichen Sondervermögen verknüpften Bilanzposten wurde daher im Umfang auf ein erforderliches Maß eingeschränkt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen der Jahresabschluss und die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen mit den genannten Einschränkungen den Vorschriften des § 60 KV M-V, der §§ 24 bis 48 und §§ 50 bis 53 GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Hansestadt Rostock.

Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Hansestadt Rostock ergänzend fest:

– Das Vermögen zum 31. Dezember 2012 beträgt	2.015.194 TEUR.
– Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31. Dezember 2012	46,32 Prozent.
– Das wirtschaftliche Eigenkapital beträgt	65,64 Prozent.
– Die Fremdkapitalquote zum 31. Dezember 2012 beträgt	34,35 Prozent.
– Die Höhe der Liquiditätskredite zum 31. Dezember 2012 beträgt	177.699 TEUR.
– Die Hansestadt Rostock ist zum Bilanzstichtag nicht überschuldet.	

Nach unserer Beurteilung und im Ergebnis unserer Prüfungen weisen wir darauf hin, dass nach unserer Auffassung die dauernde Leistungsfähigkeit der Hansestadt Rostock gemäß § 43 KV M-V gefährdet war.

8.2 Schlussbestimmungen

Eine Verwendung dieses Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf der vorherigen Zustimmung des Rechnungsprüfungsamtes. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder der Anlagen zum Jahresabschluss in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor einer erneuten Stellungnahme des Rechnungsprüfungsamtes, sofern hierbei dieser Vermerk zitiert oder auf die Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes hingewiesen wird.

Rostock, 10. Januar 2018

Ort/Datum

Kai Eggers
Rechnungsprüfungsamtsleiter

Anlagen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		173.785.500,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	173.865.500,00	0,00	173.865.500,00	168.778.977,26	5.086.522,74	0,00	168.778.977,26	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		158.965.400,00	0,00	1.459.055,76	0,00	0,00	160.424.455,76	0,00	160.424.455,76	172.703.817,40	-12.279.361,64	0,00	172.703.817,40	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		66.996.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.996.000,00	0,00	66.996.000,00	67.521.275,55	-525.275,55	0,00	67.521.275,55	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		40.237.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.237.400,00	0,00	40.237.400,00	39.696.731,04	540.668,96	0,00	39.696.731,04	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		8.588.700,00	0,00	43.500,00	0,00	0,00	8.632.200,00	0,00	8.632.200,00	8.882.809,32	-250.609,32	0,00	8.882.809,32	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		10.012.100,00	0,00	52.100,00	0,00	0,00	10.064.200,00	0,00	10.064.200,00	9.889.010,87	175.189,13	0,00	9.889.010,87	0,00
7	+ Erhöhungen 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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	25.296,26	0,00	0,00	25.296,26	0,00	25.296,26	29.595,52	-4.299,26	0,00	29.595,52	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		26.054.200,00	0,00	17.100,00	0,00	0,00	26.071.300,00	0,00	26.071.300,00	25.984.952,75	86.347,25	0,00	25.984.952,75	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**484.639.300,00**	**0,00**	**1.677.052,02**	**0,00**	**0,00**	**486.316.352,02**	**0,00**	**486.316.352,02**	**493.487.169,71**	**-7.170.817,69**	**0,00**	**493.487.169,71**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		104.760.200,00	0,00	5.117.862,17	0,00	0,00	109.878.062,17	0,00	109.878.062,17	106.192.993,38	3.685.068,79	0,00	106.192.993,38	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.479.831,02	-3.479.831,02	0,00	3.479.831,02	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		63.294.100,00	0,00	920.585,00	0,00	0,00	64.214.685,00	0,00	64.214.685,00	62.751.631,17	1.463.053,83	0,00	62.751.631,17	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		32.552.200,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	32.553.800,00	0,00	32.553.800,00	47.206.280,16	-14.652.480,16	0,00	47.206.280,16	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.234,14	-8.234,14	0,00	8.234,14	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		45.995.200,00	0,00	1.553.362,69	0,00	0,00	47.548.562,69	0,00	47.548.562,69	47.033.223,93	515.338,76	0,00	47.033.223,93	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		218.039.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.039.400,00	0,00	218.039.400,00	217.423.185,80	616.214,20	0,00	217.423.185,80	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		41.143.100,00	0,00	-5.090.802,91	0,00	0,00	36.052.297,09	0,00	36.052.297,09	38.064.929,54	-2.012.632,45	0,00	38.064.929,54	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**505.784.200,00**	**0,00**	**2.502.606,95**	**0,00**	**0,00**	**508.286.806,95**	**0,00**	**508.286.806,95**	**522.160.309,14**	**-13.873.502,19**	**0,00**	**522.160.309,14**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-21.144.900,00**	**0,00**	**-825.554,93**	**0,00**	**0,00**	**-21.970.454,93**	**0,00**	**-21.970.454,93**	**-28.673.139,43**	**6.702.684,50**	**0,00**	**-28.673.139,43**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		19.195.700,00	0,00	48.900,00	0,00	0,00	19.244.600,00	0,00	19.244.600,00	21.131.223,81	-1.886.623,81	0,00	21.131.223,81	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		10.271.400,00	0,00	-780.654,93	0,00	0,00	9.490.745,07	0,00	9.490.745,07	8.794.750,78	695.994,29	0,00	8.794.750,78	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**8.924.300,00**	**0,00**	**829.554,93**	**0,00**	**0,00**	**9.753.854,93**	**0,00**	**9.753.854,93**	**12.336.473,03**	**-2.582.618,10**	**0,00**	**12.336.473,03**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-12.220.600,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-12.216.600,00**	**0,00**	**-12.216.600,00**	**-16.336.666,40**	**4.120.066,40**	**0,00**	**-16.336.666,40**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	1.489.433,67	0,00	0,00	1.489.433,67	0,00	1.489.433,67	1.491.969,03	-2.535,36	0,00	1.491.969,03	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	1.489.433,67	0,00	0,00	1.489.433,67	0,00	1.489.433,67	1.579.847,59	-90.413,92	0,00	1.579.847,59	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-87.878,56**	**87.878,56**	**0,00**	**-87.878,56**	**0,00**

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-12.220.600,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-12.216.600,00**	**0,00**	**-12.216.600,00**	**-16.424.544,96**	**4.207.944,96**	**0,00**	**-16.424.544,96**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		579.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579.200,00	0,00	579.200,00	532.438,90	46.761,10	0,00	532.438,90	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		579.200,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	583.200,00	0,00	583.200,00	532.438,90	50.761,10	0,00	532.438,90	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**0,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-12.220.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-12.220.600,00**	**0,00**	**-12.220.600,00**	**-16.424.544,96**	**4.203.944,96**	**0,00**	**-16.424.544,96**	**0,00**

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-8.633.900,00**	**0,00**	**-920.512,17**	**0,00**	**0,00**	**-9.554.412,17**	**0,00**	**-9.554.412,17**	**-11.279.691,73**	**1.725.279,56**	**0,00**	**-11.279.691,73**	**-1.079.986,64**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**8.633.900,00**	**0,00**	**935.454,93**	**0,00**	**0,00**	**9.569.354,93**	**0,00**	**9.569.354,93**	**11.532.082,51**	**-1.962.727,58**	**0,00**	**11.532.082,51**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0,00**	**0,00**	**14.942,76**	**0,00**	**0,00**	**14.942,76**	**0,00**	**14.942,76**	**252.390,78**	**-237.448,02**	**0,00**	**252.390,78**	**-1.079.986,64**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und 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**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**0,00**	**0,00**	**14.942,76**	**0,00**	**0,00**	**14.942,76**	**0,00**	**14.942,76**	**252.390,78**	**-237.448,02**	**0,00**	**252.390,78**	**-1.079.986,64**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**0,00**	**0,00**	**10.942,76**	**0,00**	**0,00**	**10.942,76**	**0,00**	**10.942,76**	**252.390,78**	**-241.448,02**	**0,00**	**252.390,78**	**-1.079.986,64**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		82.008.700,00	3.000,00	5.901.154,63	0,00	0,00	87.912.854,63	0,00	87.912.854,63	49.343.750,77	38.569.103,86	0,00	49.343.750,77	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		509.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509.200,00	0,00	509.200,00	251.016,65	258.183,35	0,00	251.016,65	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle 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
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		8.315.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.315.400,00	131,65	8.315.531,65	8.500.580,10	-185.048,45	0,00	8.500.580,10	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		230.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.100,00	0,00	230.100,00	272.574,99	-42.474,99	0,00	272.574,99	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		1.111.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.111.500,00	0,00	1.111.500,00	21.018,10	1.090.481,90	0,00	21.018,10	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00	0,00	41.000,00	0,00	41.000,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**92.215.900,00**	**3.000,00**	**5.901.154,63**	**0,00**	**0,00**	**98.120.054,63**	**131,65**	**98.120.186,28**	**58.418.940,61**	**39.701.245,67**	**0,00**	**58.418.940,61**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		66.602.300,00	0,00	6.706.369,12	0,00	0,00	73.308.669,12	0,00	73.308.669,12	37.346.736,52	35.961.932,60	0,00	37.346.736,52	2.281.915,80
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		42.990.500,00	3.000,00	-816.544,03	0,00	0,00	42.176.955,97	0,00	42.176.955,97	19.240.691,64	22.936.264,33	0,00	19.240.691,64	15.629.098,21
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		230.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.100,00	0,00	230.100,00	230.081,51	18,49	0,00	230.081,51	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund 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
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.995,31	-1.995,31	0,00	1.995,31	0,00
22	– 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
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**109.822.900,00**	**3.000,00**	**5.889.825,09**	**0,00**	**0,00**	**115.715.725,09**	**0,00**	**115.715.725,09**	**56.819.504,98**	**58.896.220,11**	**0,00**	**56.819.504,98**	**17.911.014,01**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-17.607.000,00**	**0,00**	**11.329,54**	**0,00**	**0,00**	**-17.595.670,46**	**131,65**	**-17.595.538,81**	**1.599.435,63**	**-19.194.974,44**	**0,00**	**1.599.435,63**	**-17.911.014,01**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-17.607.000,00**	**0,00**	**22.272,30**	**0,00**	**0,00**	**-17.584.727,70**	**131,65**	**-17.584.596,05**	**1.851.826,41**	**-19.436.422,46**	**0,00**	**1.851.826,41**	**-18.991.000,65**

Anlage 3

Jahresabschluss der Hansestadt Rostock zum 31. Dezember 2012

Jahresabschluss der Hansestadt Rostock zum 31.12.2012

HANSESTADT ROSTOCK

HANSESTADT ROSTOCK

Jahresabschluss 2012

1. Bilanz zum 31.12.2012 (Muster 15 zu § 47 GemHVO-Doppik M-V)
2. Ergebnis- und Finanzrechnung (Muster 12, 12a, 13 zu § 44, 45, 48 GemHVO-Doppik M-V)
3. Übersichten über die Teilhaushalte und die einem Teilhaushalt zugeordneten Produkte sowie die Darstellung der wesentlichen Produkte (Muster 14 zu § 46 GemHVO-Doppik M-V)
4. Anhang
5. Anlagen
   - I. Anlagenübersicht mit Übersicht über die Sonderposten zum Anlagevermögen (Muster 16 zu § 50 GemHVO-Doppik)
   - II. Forderungsübersicht (Muster 17zu § 51 GemHVO-Doppik)
   - III. Verbindlichkeitenübersicht (Muster 18 zu § 52 GemHVO-Doppik)
   - IV. Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen (Muster 19 zu § 53 GemHVO-Doppik)
   - V. Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr (Muster 5a zu § 48 Absatz 3 GemHVO-Doppik)

1. Bilanz zum 31.12.2012

HANSESTADT ROSTOCK

Bilanz zum 31. Dezember 2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31. Dezember 2011	31. Dezember 2012	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	AKTIVA				
1	**Anlagevermögen**		**1.962.279.729,55**	**1.968.460.211,46**	**6.180.481,91**
1.1	Immatrielle Vermögensgegenstände		213.373.135,28	251.451.073,90	38.077.938,62
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		907.914,07	933.806,41	25.892,34
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		152.196.836,35	146.113.448,99	-6.083.387,36
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		7.045.694,51	33.669.954,81	26.624.260,30
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immatrielle Vermögensgegenstände		53.222.690,35	70.733.863,69	17.511.173,34
1.2	Sachanlagen		1.242.885.668,43	1.179.275.002,43	-63.610.666,00
1.2.1	Wald, Forsten		32.134.368,25	31.929.501,63	-204.866,62
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		225.902.481,77	220.769.379,74	-5.133.102,03
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		186.090.207,15	139.855.446,54	-46.234.760,61
1.2.4	Infrastrukturvermögen		740.411.514,28	736.758.295,58	-3.653.218,70
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		3.413.535,59	4.171.789,11	758.253,52
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		8.917.113,49	8.403.609,83	-513.503,66
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.073.669,10	4.815.974,68	-257.694,42
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		40.942.778,80	32.571.005,32	-8.371.773,48
1.3	Finanzanlagen		506.020.925,84	537.734.135,13	31.713.209,29
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		139.704.847,13	139.704.847,13	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		7.925,02	7.925,02	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		350.777.547,14	380.365.059,71	29.587.512,57
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		706.681,51	706.681,51	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		14.773.080,55	16.919.795,37	2.146.714,82
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		50.844,49	29.826,39	-21.018,10
2	**Umlaufvermögen**		**33.071.017,36**	**36.393.466,44**	**3.322.449,08**
2.1	Vorräte		1.951.176,78	3.831.383,85	1.880.207,07
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		115.498,40	107.713,29	-7.785,11
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		564.545,24	1.758.154,74	1.193.609,50
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		1.271.133,14	1.965.515,82	694.382,68
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		27.973.224,68	25.674.157,77	-2.299.066,91
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		4.961.735,76	9.895.849,52	4.934.113,76
2.2.1.1	Forderungen gesamt		16.041.021,84	23.435.171,57	7.394.149,73
2.2.1.2	wertberichtigt		11.079.286,08	13.539.322,05	2.460.035,97
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		7.859.984,75	8.264.045,18	404.060,43
2.2.2.1	Forderungen gesamt		8.295.650,37	8.814.681,80	519.031,43
2.2.2.2	wertberichtigt		435.665,62	550.636,62	114.971,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		2.901.153,88	2.786.632,49	-114.521,39
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		64.342,24	5.503,79	-58.838,45
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Siftungen		2.030.155,36	873.669,35	-1.156.486,01
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		10.153.691,12	3.656.641,98	-6.497.049,14
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		10.153.691,12	3.656.641,98	-6.497.049,14
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		2.161,57	191.815,46	189.653,89
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 EZB, Guthaben bei Kreditinsituten und Schecks		3.146.615,90	6.887.924,82	3.741.308,92
3	**Rechnungsabgrenzungsposten**		**11.204.687,00**	**10.339.836,71**	**-864.850,29**
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		11.204.687,00	10.339.836,71	-864.850,29
4	**Aktive latente Steuern**		**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**		**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Bilanzsumme		**2.006.555.433,91**	**2.015.193.514,61**	**8.638.080,70**

HANSESTADT ROSTOCK

Bilanz zum 31. Dezember 2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31. Dezember 2011	31. Dezember 2012	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	PASSIVA				
1	**Eigenkapital**		**922.558.207,00**	**933.475.697,86**	**10.917.490,86**
1.1	Kapitalrücklage		922.558.207,00	935.446.818,27	12.888.611,27
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		901.257.686,45	914.146.297,72	12.888.611,27
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		21.300.520,55	21.300.520,55	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		0,00	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		0,00	-1.971.120,41	-1.971.120,41
2	**Sonderposten**		**607.419.920,34**	**615.388.051,72**	**7.968.131,38**
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		601.197.327,58	607.452.840,71	6.255.513,13
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		520.806.588,53	527.838.999,56	7.032.411,03
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		6.917.339,45	6.871.560,82	-45.778,63
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		73.473.399,60	72.742.280,33	-731.119,27
2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich		4.301.141,48	5.451.778,77	1.150.637,29
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.4.	Sonstige Sonderposten		1.921.451,28	2.483.432,24	561.980,96
3	**Rückstellungen**		**106.527.062,62**	**107.127.666,87**	**600.604,25**
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		78.210.853,17	83.425.079,15	5.214.225,98
3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		28.316.209,45	23.702.587,72	-4.613.621,73
4	**Verbindlichkeiten**		**356.956.160,54**	**343.729.643,90**	**-13.226.516,64**
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		253.452.681,39	253.831.043,41	378.362,02
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		84.061.702,46	77.703.430,19	-6.358.272,27
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		169.390.978,93	176.127.613,22	6.736.634,29
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		3.144.201,63	4.258.421,91	1.114.220,28
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		1.130.791,13	2.400.617,91	1.269.826,78
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		1.142.103,74	84.543,94	-1.057.559,80
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		9.937.133,07	3.288.044,91	-6.649.088,16
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		74.708.094,30	66.963.301,10	-7.744.793,20
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		74.708.094,30	66.963.301,10	-7.744.793,20
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		13.441.155,28	12.903.670,72	-537.484,56
5	**Rechnungsabgrenzungsposten**		**13.094.083,41**	**15.472.454,26**	**2.378.370,85**
5.1	Grabnutzungsentgelte		8.518.510,23	9.229.271,23	710.761,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		4.575.573,18	6.243.183,03	1.667.609,85
6	**Passive latente Steuern**		**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Bilanzsumme		**2.006.555.433,91**	**2.015.193.514,61**	**8.638.080,70**

2. Ergebnis- und Finanzrechnung zum 31.12.2012

Ergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über– und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013	Erläuterung Kontonummer
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		173.785.500,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	173.865.500,00	0,00	173.865.500,00	168.778.977,26	5.086.522,74	0,00	168.778.977,26	0,00	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		158.965.400,00	0,00	1.459.055,76	0,00	0,00	160.424.455,76	0,00	160.424.455,76	172.703.817,40	-12.279.361,64	0,00	172.703.817,40	0,00	41
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		66.996.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.996.000,00	0,00	66.996.000,00	67.521.275,55	-525.275,55	0,00	67.521.275,55	0,00	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		40.237.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.237.400,00	0,00	40.237.400,00	39.696.731,04	540.668,96	0,00	39.696.731,04	0,00	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		8.588.700,00	0,00	43.500,00	0,00	0,00	8.632.200,00	0,00	8.632.200,00	8.882.809,32	-250.609,32	0,00	8.882.809,32	0,00	441, 443-445, 448
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		10.012.100,00	0,00	52.100,00	0,00	0,00	10.064.200,00	0,00	10.064.200,00	9.889.010,87	175.189,13	0,00	9.889.010,87	0,00	442
7	+ Erhöhung 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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	25.296,26	0,00	0,00	25.296,26	0,00	25.296,26	29.595,52	-4.299,26	0,00	29.595,52	0,00	452
9	+ Sonstige laufende Erträge		26.054.200,00	0,00	17.100,00	0,00	0,00	26.071.300,00	0,00	26.071.300,00	25.984.952,75	86.347,25	0,00	25.984.952,75	0,00	46
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**484.639.300,00**	**0,00**	**1.677.052,02**	**0,00**	**0,00**	**486.316.352,02**	**0,00**	**486.316.352,02**	**493.487.169,71**	**-7.170.817,69**	**0,00**	**493.487.169,71**	**0,00**	
11	– Personalaufwendungen		104.760.200,00	0,00	5.117.862,17	0,00	0,00	109.878.062,17	0,00	109.878.062,17	106.192.993,38	3.685.068,79	0,00	106.192.993,38	0,00	50
12	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.479.831,02	-3.479.831,02	0,00	3.479.831,02	0,00	51
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		63.294.100,00	0,00	920.585,00	0,00	0,00	64.214.685,00	0,00	64.214.685,00	62.751.631,17	1.463.053,83	0,00	62.751.631,17	0,00	52
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögensund Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		32.552.200,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	32.553.800,00	0,00	32.553.800,00	47.206.280,16	-14.652.480,16	0,00	47.206.280,16	0,00	5300-5393, 5395-5399
15	– 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	8.234,14	-8.234,14	0,00	8.234,14	0,00	5394
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		45.995.200,00	0,00	1.553.362,69	0,00	0,00	47.548.562,69	0,00	47.548.562,69	47.033.223,93	515.338,76	0,00	47.033.223,93	0,00	54
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		218.039.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.039.400,00	0,00	218.039.400,00	217.423.185,80	616.214,20	0,00	217.423.185,80	0,00	55
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		41.143.100,00	0,00	-5.090.802,91	0,00	0,00	36.052.297,09	0,00	36.052.297,09	38.064.929,54	-2.012.632,45	0,00	38.064.929,54	0,00	56

Ergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über– und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013	Erläuterung Kontonummer
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**505.784.200,00**	**0,00**	**2.502.606,95**	**0,00**	**0,00**	**508.286.806,95**	**0,00**	**508.286.806,95**	**522.160.309,14**	**-13.873.502,19**	**0,00**	**522.160.309,14**	**0,00**	
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-21.144.900,00**	**0,00**	**-825.554,93**	**0,00**	**0,00**	**-21.970.454,93**	**0,00**	**-21.970.454,93**	**-28.673.139,43**	**6.702.684,50**	**0,00**	**-28.673.139,43**	**0,00**	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		19.195.700,00	0,00	48.900,00	0,00	0,00	19.244.600,00	0,00	19.244.600,00	21.131.223,81	-1.886.623,81	0,00	21.131.223,81	0,00	47
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		10.271.400,00	0,00	-780.654,93	0,00	0,00	9.490.745,07	0,00	9.490.745,07	8.794.750,78	695.994,29	0,00	8.794.750,78	0,00	57
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**8.924.300,00**	**0,00**	**829.554,93**	**0,00**	**0,00**	**9.753.854,93**	**0,00**	**9.753.854,93**	**12.336.473,03**	**-2.582.618,10**	**0,00**	**12.336.473,03**	**0,00**	
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-12.220.600,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-12.216.600,00**	**0,00**	**-12.216.600,00**	**-16.336.666,40**	**4.120.066,40**	**0,00**	**-16.336.666,40**	**0,00**	
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	1.489.433,67	0,00	0,00	1.489.433,67	0,00	1.489.433,67	1.491.969,03	-2.535,36	0,00	1.491.969,03	0,00	491
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	1.489.433,67	0,00	0,00	1.489.433,67	0,00	1.489.433,67	1.579.847,59	-90.413,92	0,00	1.579.847,59	0,00	591
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-87.878,56**	**87.878,56**	**0,00**	**-87.878,56**	**0,00**	
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)**		**-12.220.600,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-12.216.600,00**	**0,00**	**-12.216.600,00**	**-16.424.544,96**	**4.207.944,96**	**0,00**	**-16.424.544,96**	**0,00**	
29	– 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
30	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage		12.220.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.220.600,00	0,00	12.220.600,00	14.453.424,55	-2.232.824,55	0,00	14.453.424,55	0,00	492
31	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)**		**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**4.000,00**	**-1.971.120,41**	**1.975.120,41**	**0,00**	**-1.971.120,41**	**0,00**	
32	– 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
33	+ 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
34	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der der sonstigen zweckgebunden Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)**		**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**4.000,00**	**-1.971.120,41**	**1.975.120,41**	**0,00**	**-1.971.120,41**	**0,00**	
35	– Einstellung in sonstige zweckgebundeneErgebnisrücklagen		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	594-599

Ergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über– und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013	Erläuterung Kontonummer
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
36	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenenErgebnisrücklagen		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
37	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)**		**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**4.000,00**	**-1.971.120,41**	**1.975.120,41**	**0,00**	**-1.971.120,41**	**0,00**	
nachrichtlich:																
38	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr										0,00		0,00			
39	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)										-1.971.120,41		0,00			

Finanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013	Erläuterung Kontonummer
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		172.191.500,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	172.271.500,00	0,00	172.271.500,00	166.158.126,10	6.113.373,90	0,00	166.158.126,10	0,00	60
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		144.550.800,00	0,00	425.555,76	0,00	0,00	144.976.355,76	0,00	144.976.355,76	145.326.944,49	-350.588,73	0,00	145.326.944,49	0,00	61
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		67.023.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.023.900,00	0,00	67.023.900,00	66.326.661,65	697.238,35	0,00	66.326.661,65	0,00	62
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		40.737.700,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	40.746.700,00	0,00	40.746.700,00	39.606.465,69	1.140.234,31	0,00	39.606.465,69	0,00	63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		8.588.700,00	0,00	43.500,00	0,00	0,00	8.632.200,00	0,00	8.632.200,00	8.995.023,96	-362.823,96	0,00	8.995.023,96	0,00	641, 648
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.361.700,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	9.365.700,00	0,00	9.365.700,00	8.296.260,14	1.069.439,86	0,00	8.296.260,14	0,00	642
7	+ Erhöhungen 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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.595,52	-29.595,52	0,00	29.595,52	0,00	652
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		17.252.900,00	0,00	17.100,00	0,00	0,00	17.270.000,00	0,00	17.270.000,00	15.531.245,23	1.738.754,77	0,00	15.531.245,23	0,00	660-668
10	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**459.707.200,00**	**0,00**	**579.155,76**	**0,00**	**0,00**	**460.286.355,76**	**0,00**	**460.286.355,76**	**450.270.322,78**	**10.016.032,98**	**0,00**	**450.270.322,78**	**0,00**	
11	– Personalauszahlungen		107.041.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.041.000,00	0,00	107.041.000,00	100.929.384,98	6.111.615,02	0,00	100.929.384,98	0,00	70
12	– Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.018.762,85	-5.018.762,85	0,00	5.018.762,85	0,00	71
13	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		63.296.800,00	0,00	1.026.485,00	0,00	0,00	64.323.285,00	0,00	64.323.285,00	62.612.151,58	1.711.133,42	0,00	62.612.151,58	376.582,29	72
14	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		46.070.700,00	0,00	519.862,69	0,00	0,00	46.590.562,69	0,00	46.590.562,69	46.285.675,79	304.886,90	0,00	46.285.675,79	49.183,29	74
15	– Auszahlungen der sozialen Sicherung		218.337.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.337.800,00	0,00	218.337.800,00	215.600.751,96	2.737.048,04	0,00	215.600.751,96	237.167,91	75
16	– Sonstige laufende Auszahlungen		33.594.800,00	0,00	-46.679,76	0,00	0,00	33.548.120,24	0,00	33.548.120,24	31.103.287,35	2.444.832,89	0,00	31.103.287,35	417.053,15	7600-7694, 7696-7699
17	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)**		**468.341.100,00**	**0,00**	**1.499.667,93**	**0,00**	**0,00**	**469.840.767,93**	**0,00**	**469.840.767,93**	**461.550.014,51**	**8.290.753,42**	**0,00**	**461.550.014,51**	**1.079.986,64**	

Finanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013	Erläuterung Kontonummer
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
18	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)**		**-8.633.900,00**	**0,00**	**-920.512,17**	**0,00**	**0,00**	**-9.554.412,17**	**0,00**	**-9.554.412,17**	**-11.279.691,73**	**1.725.279,56**	**0,00**	**-11.279.691,73**	**-1.079.986,64**	
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		18.913.700,00	0,00	48.900,00	0,00	0,00	18.962.600,00	0,00	18.962.600,00	21.276.578,07	-2.313.978,07	0,00	21.276.578,07	0,00	67
20	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		10.279.800,00	0,00	-886.554,93	0,00	0,00	9.393.245,07	0,00	9.393.245,07	9.744.495,56	-351.250,49	0,00	9.744.495,56	0,00	77
21	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein-und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)**		**8.633.900,00**	**0,00**	**935.454,93**	**0,00**	**0,00**	**9.569.354,93**	**0,00**	**9.569.354,93**	**11.532.082,51**	**-1.962.727,58**	**0,00**	**11.532.082,51**	**0,00**	
22	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)**		**0,00**	**0,00**	**14.942,76**	**0,00**	**0,00**	**14.942,76**	**0,00**	**14.942,76**	**252.390,78**	**-237.448,02**	**0,00**	**252.390,78**	**-1.079.986,64**	
23	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	1.489.433,67	0,00	0,00	1.489.433,67	0,00	1.489.433,67	1.489.433,67	0,00	0,00	1.489.433,67	0,00	669
24	– Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	1.489.433,67	0,00	0,00	1.489.433,67	0,00	1.489.433,67	1.489.433,67	0,00	0,00	1.489.433,67	0,00	7695
25	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 23 und 24)**		**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**	
26	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 25)**		**0,00**	**0,00**	**14.942,76**	**0,00**	**0,00**	**14.942,76**	**0,00**	**14.942,76**	**252.390,78**	**-237.448,02**	**0,00**	**252.390,78**	**-1.079.986,64**	
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		82.008.700,00	0,00	5.901.154,63	0,00	0,00	87.909.854,63	0,00	87.909.854,63	49.343.750,77	38.566.103,86	0,00	49.343.750,77	0,00	681
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		509.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509.200,00	0,00	509.200,00	251.016,65	258.183,35	0,00	251.016,65	0,00	6820-6832
29	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		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	684
30	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		8.315.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.315.400,00	131,65	8.315.531,65	8.500.580,10	-185.048,45	0,00	8.500.580,10	0,00	685
31	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		230.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.100,00	0,00	230.100,00	272.574,99	-42.474,99	0,00	272.574,99	0,00	686
32	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		1.111.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.111.500,00	0,00	1.111.500,00	21.018,10	1.090.481,90	0,00	21.018,10	0,00	687
33	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	688
34	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)**		**92.174.900,00**	**0,00**	**5.901.154,63**	**0,00**	**0,00**	**98.076.054,63**	**131,65**	**98.076.186,28**	**58.418.940,61**	**39.657.245,67**	**0,00**	**58.418.940,61**	**0,00**	
35	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		66.602.300,00	0,00	6.706.369,12	0,00	0,00	73.308.669,12	0,00	73.308.669,12	37.346.736,52	35.961.932,60	0,00	37.346.736,52	2.281.915,80	781, 784
36	– Auszahlungen für Sachanlagen		42.990.500,00	0,00	-816.544,03	0,00	0,00	42.173.955,97	0,00	42.173.955,97	19.240.691,64	22.933.264,33	0,00	19.240.691,64	15.629.098,21	785
37	– Auszahlungen für Finanzanlagen		230.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.100,00	0,00	230.100,00	230.081,51	18,49	0,00	230.081,51	0,00	786

Finanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013	Erläuterung Kontonummer
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
38	– 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
39	– Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.995,31	-1.995,31	0,00	1.995,31	0,00	788
39a	– 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
40	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39a)**		**109.822.900,00**	**0,00**	**5.889.825,09**	**0,00**	**0,00**	**115.712.725,09**	**0,00**	**115.712.725,09**	**56.819.504,98**	**58.893.220,11**	**0,00**	**56.819.504,98**	**17.911.014,01**	
41	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)**		**-17.648.000,00**	**0,00**	**11.329,54**	**0,00**	**0,00**	**-17.636.670,46**	**131,65**	**-17.636.538,81**	**1.599.435,63**	**-19.235.974,44**	**0,00**	**1.599.435,63**	**-17.911.014,01**	
42	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summer der Nummern 26 und 41)**		**-17.648.000,00**	**0,00**	**26.272,30**	**0,00**	**0,00**	**-17.621.727,70**	**131,65**	**-17.621.596,05**	**1.851.826,41**	**-19.473.422,46**	**0,00**	**1.851.826,41**	**-18.991.000,65**	
43	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		27.038.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.038.000,00	0,00	27.038.000,00	12.070.000,00	14.968.000,00	0,00	12.070.000,00	0,00	691-692
44	– Auszahlungen zu Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		14.506.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.506.400,00	0,00	14.506.400,00	14.696.647,56	-190.247,56	0,00	14.696.647,56	0,00	791-792
45	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)**		**12.531.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12.531.600,00**	**0,00**	**12.531.600,00**	**-2.626.647,56**	**15.158.247,56**	**0,00**	**-2.626.647,56**	**0,00**	
46	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		6.300.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.300.400,00	0,00	6.300.400,00	465.700.000,00	-459.399.600,00	0,00	465.700.000,00	0,00	693-694
47	– Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		830.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830.000,00	0,00	830.000,00	456.100.000,00	-455.270.000,00	0,00	456.100.000,00	0,00	793-794
48	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)**		**5.470.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.470.400,00**	**0,00**	**5.470.400,00**	**9.600.000,00**	**-4.129.600,00**	**0,00**	**9.600.000,00**	**0,00**	
49	+ Abnahme der liquiden Mittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.993.845,18	
50	– Zunahme der liquiden Mittel		0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	131,65	4.131,65	6.485.973,02	-6.481.841,37	0,00	6.485.973,02	0,00	
51	**Veränderung der liquiden Mittel (Saldo der Nummern 49 und 50)**		**0,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**-131,65**	**-4.131,65**	**-6.485.973,02**	**6.481.841,37**	**0,00**	**-6.485.973,02**	**18.993.845,18**	
52	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Saldo der Nummern 45, 48 und 51)**		**18.002.000,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**17.998.000,00**	**-131,65**	**17.997.868,35**	**487.379,42**	**17.510.488,93**	**0,00**	**487.379,42**	**18.993.845,18**	

Finanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013	Erläuterung Kontonummer
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
53	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		17.202.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.202.400,00	0,00	17.202.400,00	114.436.515,07	-97.234.115,07	0,00	114.436.515,07	0,00	699100-699900
54	– Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		17.556.400,00	0,00	22.272,30	0,00	0,00	17.578.672,30	0,00	17.578.672,30	116.775.720,90	-99.197.048,60	0,00	116.775.720,90	2.844,53	799100-799900
55	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)**		**-354.000,00**	**0,00**	**-22.272,30**	**0,00**	**0,00**	**-376.272,30**	**0,00**	**-376.272,30**	**-2.339.205,83**	**1.962.933,53**	**0,00**	**-2.339.205,83**	**-2.844,53**	
56	**Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)**		**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	Stand der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres									0,00	0,00					
58	Stand der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres									173.184.275,41	173.184.275,41					
59	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres									0,00	0,00					
60	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)									2.373.612,01	2.373.612,01					

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung							Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Kontonummer
		in €					
		1	2	3	4	5	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	173.865.500,00	0,00	173.865.500,00	168.778.977,26	5.086.522,74	40
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	70.000,00	0,00	70.000,00	69.858,14	141,86	4011
	1.2 Grundsteuer B	20.550.000,00	0,00	20.550.000,00	20.741.162,58	-191.162,58	4012
	1.3 Gewerbesteuer	70.000.000,00	0,00	70.000.000,00	67.437.173,01	2.562.826,99	4013
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	41.000.000,00	0,00	41.000.000,00	41.525.029,05	-525.029,05	4021
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	10.215.600,00	0,00	10.215.600,00	10.249.080,73	-33.480,73	4022
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	2.250.000,00	0,00	2.250.000,00	2.620.672,18	-370.672,18	403
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	8.816.900,00	0,00	8.816.900,00	8.816.948,53	-48,53	4052
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	9.163.000,00	0,00	9.163.000,00	6.165.582,88	2.997.417,12	40541
	1.9 Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonder-leistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	11.800.000,00	0,00	11.800.000,00	11.153.470,16	646.529,84	40542
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	160.424.455,76	0,00	160.424.455,76	172.703.817,40	-12.279.361,64	41
	darunter:						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	61.400.000,00	0,00	61.400.000,00	61.416.337,74	-16.337,74	411
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	40.339.200,00	0,00	40.339.200,00	39.761.724,53	577.475,47	413
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	42.913.655,76	0,00	42.913.655,76	44.127.502,29	-1.213.846,53	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	1.648.700,00	0,00	1.648.700,00	0,00	1.648.700,00	4162
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	66.996.000,00	0,00	66.996.000,00	67.521.275,55	-525.275,55	42
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	1.191.000,00	0,00	1.191.000,00	2.052.625,17	-861.625,17	421
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	3.570.300,00	0,00	3.570.300,00	4.501.585,41	-931.285,41	422
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	6.332.400,00	0,00	6.332.400,00	6.689.383,86	-356.983,86	423
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	578.500,00	0,00	578.500,00	789.135,63	-210.635,63	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	21.044.900,00	0,00	21.044.900,00	19.840.391,48	1.204.508,52	426
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	34.278.900,00	0,00	34.278.900,00	33.648.154,00	630.746,00	427
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.237.400,00	0,00	40.237.400,00	39.696.731,04	540.668,96	43
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	6.769.900,00	0,00	6.769.900,00	7.527.273,52	-757.373,52	431
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	32.874.300,00	0,00	32.874.300,00	31.250.407,13	1.623.892,87	432
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.632.200,00	0,00	8.632.200,00	8.882.809,32	-250.609,32	441, 443-445
	darunter:						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.608.700,00	0,00	8.608.700,00	8.859.126,07	-250.426,07	441
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.064.200,00	0,00	10.064.200,00	9.889.010,87	175.189,13	442
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	– Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	25.296,26	0,00	25.296,26	29.595,52	-4.299,26	452
9	+ Sonstige laufende Erträge	26.071.300,00	0,00	26.071.300,00	25.984.952,75	86.347,25	46
	darunter:						
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens u. d. Umlaufvermögens	8.315.400,00	0,00	8.315.400,00	8.408.461,30	-93.061,30	461
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**486.316.352,02**	**0,00**	**486.316.352,02**	**493.487.169,71**	**-7.170.817,69**	
11	– Personalaufwendungen	109.878.062,17	0,00	109.878.062,17	106.192.993,38	3.685.068,79	50
	darunter:						
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	3.320.420,67	0,00	3.320.420,67	4.656.812,70	-1.336.392,03	507
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	3.479.831,02	-3.479.831,02	51
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nr.	Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Erläuterung Kontonummer
		in €					
		1	2	3	4	5	
	12.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.214.685,00	0,00	64.214.685,00	62.751.631,17	1.463.053,83	52
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	15.985.768,22	0,00	15.985.768,22	16.147.808,32	-162.040,10	522
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	9.801.100,00	0,00	9.801.100,00	9.113.231,67	687.868,33	523
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	32.553.800,00	0,00	32.553.800,00	47.206.280,16	-14.652.480,16	5300-5393, 5395-5399
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	8.234,14	-8.234,14	5394
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	47.548.562,69	0,00	47.548.562,69	47.033.223,93	515.338,76	54
	darunter:						
	16.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	38.831.157,76	0,00	38.831.157,76	38.701.492,31	129.665,45	541
	16.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542
	16.3 Gewerbesteuerumlage	5.445.000,00	0,00	5.445.000,00	5.106.189,36	338.810,64	5431
	16.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5441
	16.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54421
	16.6 Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54422
	16.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	773.304,93	0,00	773.304,93	726.700,10	46.604,83	5443
	16.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5449
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	218.039.400,00	0,00	218.039.400,00	217.423.185,80	616.214,20	55
	darunter:						
	17.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551
	17.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	70.506.500,00	0,00	70.506.500,00	69.330.124,87	1.176.375,13	552
	17.3 Leistungen nach SGB XII	67.551.000,00	0,00	67.551.000,00	64.997.101,53	2.553.898,47	553
	17.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	17.900,00	0,00	17.900,00	78.917,22	-61.017,22	554
	17.5 Leistungen nach SGB VIII	67.885.300,00	0,00	67.885.300,00	69.889.428,16	-2.004.128,16	555
	17.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	4.133.900,00	0,00	4.133.900,00	3.032.505,32	1.101.394,68	556
	17.7 Sonstige soziale Leistungen	4.003.600,00	0,00	4.003.600,00	3.607.653,41	395.946,59	557
	17.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	2.812.000,00	0,00	2.812.000,00	5.403.802,04	-2.591.802,04	558
	17.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	1.129.200,00	0,00	1.129.200,00	1.083.653,25	45.546,75	559
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	36.052.297,09	0,00	36.052.297,09	38.064.929,54	-2.012.632,45	56
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**508.286.806,95**	**0,00**	**508.286.806,95**	**522.160.309,14**	**-13.873.502,19**	
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-21.970.454,93**	**0,00**	**-21.970.454,93**	**-28.673.139,43**	**6.702.684,50**	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	19.244.600,00	0,00	19.244.600,00	21.131.223,81	-1.886.623,81	47
	darunter:						
	21.1 Zinserträge	30.000,00	0,00	30.000,00	1.281.307,34	-1.251.307,34	471
	21.2 Sonstige Finanzerträge	19.164.600,00	0,00	19.164.600,00	19.688.746,29	-524.146,29	473-479
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.490.745,07	0,00	9.490.745,07	8.794.750,78	695.994,29	57
	darunter:						
	22.1 Zinsaufwendungen	8.690.745,07	0,00	8.690.745,07	7.946.895,54	743.849,53	571-578
	22.2 Sonstige Finanzaufwendungen	800.000,00	0,00	800.000,00	847.855,24	-47.855,24	579
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**9.753.854,93**	**0,00**	**9.753.854,93**	**12.336.473,03**	**-2.582.618,10**	
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-12.216.600,00**	**0,00**	**-12.216.600,00**	**-16.336.666,40**	**4.120.066,40**	
25	+ Außerordentliche Erträge	1.489.433,67	0,00	1.489.433,67	1.491.969,03	-2.535,36	491
26	– Außerordentliche Aufwendungen	1.489.433,67	0,00	1.489.433,67	1.579.847,59	-90.413,92	591
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-87.878,56**	**87.878,56**	
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nr. 24 und 27)**	**-12.216.600,00**	**0,00**	**-12.216.600,00**	**-16.424.544,96**	**4.207.944,96**	
29	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
30	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	12.220.600,00	0,00	12.220.600,00	14.453.424,55	-2.232.824,55	492
	darunter:						
	30.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus intensiv gebundenen Zuweisungen	12.220.600,00	0,00	12.220.600,00	14.453.424,55	-2.232.824,55	4922
31	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29, 30)**	**4.000,00**	**0,00**	**4.000,00**	**-1.971.120,41**	**1.975.120,41**	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung							Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Kontonummer
		in €					
		1	2	3	4	5	
32	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
33	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
34	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)**	**4.000,00**	**0,00**	**4.000,00**	**-1.971.120,41**	**1.975.120,41**	
35	– Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594
36	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494
37	**Jahrsergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)**	**4.000,00**	**0,00**	**4.000,00**	**-1.971.120,41**	**1.975.120,41**	
	nachrichtlich:						
38	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik)				0,00		204

3. Übersichten über die Teilhaushalte und die einem Teilhaushalt zugeordneten Produkte sowie die Darstellung der wesentlichen Produkte

Teilhaushalt 03

2012
01 Hansestadt Rostock

HANSESTADT ROSTOCK

Teilhaushalt 03 Büro des Oberbürgermeisters
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung
57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		193.500	0,00	0,00	0,00	0,00	193.500,00	0,00	193.500,00	415.347,06	-221.847,06	0,00	415.347,06	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		21.500	0,00	0,00	0,00	0,00	21.500,00	0,00	21.500,00	109,57	21.390,43	0,00	109,57	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		325.000	0,00	0,00	0,00	0,00	325.000,00	0,00	325.000,00	338.446,30	-13.446,30	0,00	338.446,30	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		60.300	0,00	0,00	0,00	0,00	60.300,00	0,00	60.300,00	23.303,79	36.996,21	0,00	23.303,79	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		1.800	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	39.285,85	-37.485,85	0,00	39.285,85	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**602.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**602.100,00**	**0,00**	**602.100,00**	**816.492,57**	**-214.392,57**	**0,00**	**816.492,57**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		3.403.100	0,00	-85.760,54	0,00	0,00	3.317.339,46	0,00	3.317.339,46	3.596.632,41	-279.292,95	0,00	3.596.632,41	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396.652,78	-396.652,78	0,00	396.652,78	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		235.400	0,00	0,00	0,00	0,00	235.400,00	0,00	235.400,00	186.092,93	49.307,07	0,00	186.092,93	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		5.200	0,00	0,00	0,00	0,00	5.200,00	0,00	5.200,00	18.221,63	-13.021,63	0,00	18.221,63	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		9.800	0,00	0,00	0,00	0,00	9.800,00	0,00	9.800,00	9.678,92	121,08	0,00	9.678,92	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		1.786.300	0,00	86.750,00	0,00	0,00	1.873.050,00	0,00	1.873.050,00	2.031.736,52	-158.686,52	0,00	2.031.736,52	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**5.439.800**	**0,00**	**989,46**	**0,00**	**0,00**	**5.440.789,46**	**0,00**	**5.440.789,46**	**6.239.015,19**	**-798.225,73**	**0,00**	**6.239.015,19**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-4.837.700**	**0,00**	**-989,46**	**0,00**	**0,00**	**-4.838.689,46**	**0,00**	**-4.838.689,46**	**-5.422.522,62**	**583.833,16**	**0,00**	**-5.422.522,62**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.208,29	-4.208,29	0,00	4.208,29	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.208,29**	**4.208,29**	**0,00**	**-4.208,29**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-4.837.700**	**0,00**	**-989,46**	**0,00**	**0,00**	**-4.838.689,46**	**0,00**	**-4.838.689,46**	**-5.426.730,91**	**588.041,45**	**0,00**	**-5.426.730,91**	**0,00**

Teilhaushalt 03 Büro des Oberbürgermeisters
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung
57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-4.837.700**	**0,00**	**-989,46**	**0,00**	**0,00**	**-4.838.689,46**	**0,00**	**-4.838.689,46**	**-5.426.730,91**	**588.041,45**	**0,00**	**-5.426.730,91**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-4.837.700**	**0,00**	**-989,46**	**0,00**	**0,00**	**-4.838.689,46**	**0,00**	**-4.838.689,46**	**-5.426.730,91**	**588.041,45**	**0,00**	**-5.426.730,91**	**0,00**

Teilhaushalt 03 Büro des Oberbürgermeisters
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung
57 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-4.994.000**	**0,00**	**-86.750,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.080.750,00**	**0,00**	**-5.080.750,00**	**-4.859.804,65**	**-220.945,35**	**-172.427,10**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.208,29**	**4.208,29**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-4.994.000**	**0,00**	**-86.750,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.080.750,00**	**0,00**	**-5.080.750,00**	**-4.864.012,94**	**-216.737,06**	**-172.427,10**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-4.994.000**	**0,00**	**-86.750,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.080.750,00**	**0,00**	**-5.080.750,00**	**-4.864.012,94**	**-216.737,06**	**-172.427,10**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-4.994.000**	**0,00**	**-86.750,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.080.750,00**	**0,00**	**-5.080.750,00**	**-4.864.012,94**	**-216.737,06**	**-172.427,10**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.140,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		41.400	0,00	-1.091,10	0,00	0,00	40.308,90	0,00	40.308,90	6.768,22	33.540,68	30.000,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**41.400**	**0,00**	**-1.091,10**	**0,00**	**0,00**	**40.308,90**	**0,00**	**40.308,90**	**6.768,22**	**33.540,68**	**37.140,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-41.400**	**0,00**	**1.091,10**	**0,00**	**0,00**	**-40.308,90**	**0,00**	**-40.308,90**	**-6.768,22**	**-33.540,68**	**-37.140,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-5.035.400**	**0,00**	**-85.658,90**	**0,00**	**0,00**	**-5.121.058,90**	**0,00**	**-5.121.058,90**	**-4.870.781,16**	**-250.277,74**	**-209.567,10**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(03 Büro des Oberbürgermeisters)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 11101 Zentrale Steuerung	**Sonstig** 11102 Zentrales Controlling	**Sonstig** 11103 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	**Sonstig** 11104 Bürgerschaft, Ausschüsse und andere Gremien	**Sonstig** 11106 Gleichstellungsbeauftragte	**Sonstig** 11108 Beauftragter für Migranten und Behindertenbeauftragter	**Sonstig** 11109 Oberbürgermeister
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	415.347,06	384.977,00	0,00	0,00	0,00	7.549,55	0,00	0,00
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	109,57	0,00	0,00	109,57	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	338.446,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.303,79	2.404,85	0,00	0,00	16.375,98	3.124,50	0,00	1.398,46
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	39.285,85	0,00	0,00	605,81	859,04	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**816.492,57**	**387.381,85**	**0,00**	**715,38**	**17.235,02**	**10.674,05**	**0,00**	**1.398,46**
11	– Personalaufwendungen	3.596.632,41	744.704,01	0,00	414.010,35	558.208,74	124.253,59	200.404,86	150.815,45
12	– Versorgungsaufwendungen	396.652,78	8.243,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.816,27
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.092,93	37.940,70	0,00	21.180,16	18.597,98	7.927,92	9.973,67	11.800,90
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	18.221,63	6.238,11	0,00	1.787,70	7.159,01	45,32	106,86	282,16
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.678,92	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	8.178,92	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	2.031.736,52	884.118,79	0,00	52.728,93	627.724,85	27.119,82	89.575,79	18.791,87
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**6.239.015,19**	**1.681.244,93**	**0,00**	**489.707,14**	**1.213.190,58**	**159.346,65**	**308.240,10**	**221.506,65**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-5.422.522,62**	**-1.293.863,08**	**0,00**	**-488.991,76**	**-1.195.955,56**	**-148.672,60**	**-308.240,10**	**-220.108,19**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.208,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**-4.208,29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-5.426.730,91**	**-1.293.863,08**	**0,00**	**-488.991,76**	**-1.195.955,56**	**-148.672,60**	**-308.240,10**	**-220.108,19**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-5.426.730,91**	**-1.293.863,08**	**0,00**	**-488.991,76**	**-1.195.955,56**	**-148.672,60**	**-308.240,10**	**-220.108,19**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-5.426.730,91**	**-1.293.863,08**	**0,00**	**-488.991,76**	**-1.195.955,56**	**-148.672,60**	**-308.240,10**	**-220.108,19**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(03 Büro des Oberbürgermeisters)*									
		Sonstig	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	
		11110	11113	11202	11302	12102	57306	57307	
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Senatoren	Stadt-marketing	Arbeitsschutz / Arbeitssicherheit	Datenschutz	Wahlen / Abstim-mungen	Werbe-einrichtung	Werbeeinrich-tung - BgA	
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	22.820,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262.280,45	76.165,85	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	892,35	0,00	36.928,65	
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**22.820,51**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**892,35**	**262.280,45**	**113.094,50**	
11	– Personalaufwendungen	1.019.242,72	109.280,97	74.377,97	45.935,42	144.933,52	5.136,61	5.328,20	
12	– Versorgungsaufwendungen	348.593,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.344,10	4.554,75	4.554,75	1.594,18	14.163,72	5.674,29	21.785,81	
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	121,35	1,00	859,84	512,12	1.108,16	0,00	0,00	
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	68.683,97	88.100,69	17.150,11	4.233,53	114.551,37	317,59	38.639,21	
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**1.462.985,33**	**201.937,41**	**96.942,67**	**52.275,25**	**274.756,77**	**11.128,49**	**65.753,22**	
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-1.440.164,82**	**-201.937,41**	**-96.942,67**	**-52.275,25**	**-273.864,42**	**251.151,96**	**47.341,28**	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.208,29	
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.208,29**	
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-1.440.164,82**	**-201.937,41**	**-96.942,67**	**-52.275,25**	**-273.864,42**	**251.151,96**	**43.132,99**	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-1.440.164,82**	**-201.937,41**	**-96.942,67**	**-52.275,25**	**-273.864,42**	**251.151,96**	**43.132,99**	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-1.440.164,82**	**-201.937,41**	**-96.942,67**	**-52.275,25**	**-273.864,42**	**251.151,96**	**43.132,99**	

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(03 Büro des Oberbürgermeisters)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 11101 Zentrale Steuerung	**Sonstig** 11102 Zentrales Controlling	**Sonstig** 11103 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	**Sonstig** 11104 Bürgerschaft, Ausschüsse und andere Gremien	**Sonstig** 11106 Gleichstellungsbeauftragte	**Sonstig** 11108 Beauftragter für Migranten und Behindertenbeauftragter	**Sonstig** 11109 Oberbürgermeister
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-4.859.804,65**	**-1.136.134,69**	**0,00**	**-487.152,63**	**-1.171.987,18**	**-135.902,65**	**-308.288,83**	**-204.395,41**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**-4.208,29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-4.864.012,94**	**-1.136.134,69**	**0,00**	**-487.152,63**	**-1.171.987,18**	**-135.902,65**	**-308.288,83**	**-204.395,41**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-4.864.012,94**	**-1.136.134,69**	**0,00**	**-487.152,63**	**-1.171.987,18**	**-135.902,65**	**-308.288,83**	**-204.395,41**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-4.864.012,94**	**-1.136.134,69**	**0,00**	**-487.152,63**	**-1.171.987,18**	**-135.902,65**	**-308.288,83**	**-204.395,41**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	6.768,22	1.169,77	0,00	103,79	99,99	0,00	0,00	2.638,07
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.768,22**	**1.169,77**	**0,00**	**103,79**	**99,99**	**0,00**	**0,00**	**2.638,07**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-6.768,22**	**-1.169,77**	**0,00**	**-103,79**	**-99,99**	**0,00**	**0,00**	**-2.638,07**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-4.870.781,16**	**-1.137.304,46**	**0,00**	**-487.256,42**	**-1.172.087,17**	**-135.902,65**	**-308.288,83**	**-207.033,48**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(03 Büro des Oberbürgermeisters)*									
		Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
		11110	11113	11202	11302	12102	57306	57307	
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Senatoren	Stadt-marketing	Arbeitsschutz / Arbeitssicherheit	Datenschutz	Wahlen / Abstim-mungen	Werbe-einrichtung	Werbeeinrich-tung - BgA	
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-1.022.956,02**	**-196.316,36**	**-126.008,98**	**-51.436,84**	**-271.970,19**	**267.042,52**	**-14.297,39**	
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.208,29**	
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-1.022.956,02**	**-196.316,36**	**-126.008,98**	**-51.436,84**	**-271.970,19**	**267.042,52**	**-18.505,68**	
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-1.022.956,02**	**-196.316,36**	**-126.008,98**	**-51.436,84**	**-271.970,19**	**267.042,52**	**-18.505,68**	
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.022.956,02**	**-196.316,36**	**-126.008,98**	**-51.436,84**	**-271.970,19**	**267.042,52**	**-18.505,68**	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	2.426,95	0,00	329,65	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.426,95**	**0,00**	**329,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.426,95**	**0,00**	**-329,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-1.025.382,97**	**-196.316,36**	**-126.338,63**	**-51.436,84**	**-271.970,19**	**267.042,52**	**-18.505,68**	

Teilhaushalt 10

Teilhaushalt 10 Hauptverwaltungsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		32.500	0,00	0,00	0,00	0,00	32.500,00	0,00	32.500,00	18.438,91	14.061,09	0,00	18.438,91	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		100	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	2.249,65	-2.149,65	0,00	2.249,65	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		138.200	0,00	0,00	0,00	0,00	138.200,00	0,00	138.200,00	141.170,60	-2.970,60	0,00	141.170,60	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		415.300	0,00	0,00	0,00	0,00	415.300,00	0,00	415.300,00	149.994,81	265.305,19	0,00	149.994,81	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**586.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**586.100,00**	**0,00**	**586.100,00**	**311.853,97**	**274.246,03**	**0,00**	**311.853,97**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		3.523.100	0,00	0,00	0,00	0,00	3.523.100,00	0,00	3.523.100,00	3.870.960,57	-347.860,57	0,00	3.870.960,57	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.329,32	-45.329,32	0,00	45.329,32	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		439.700	0,00	0,00	0,00	0,00	439.700,00	0,00	439.700,00	356.807,09	82.892,91	0,00	356.807,09	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		355.300	0,00	0,00	0,00	0,00	355.300,00	0,00	355.300,00	540.054,00	-184.754,00	0,00	540.054,00	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		1.828.500	0,00	0,00	0,00	0,00	1.828.500,00	0,00	1.828.500,00	1.296.046,54	532.453,46	0,00	1.296.046,54	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**6.146.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.146.600,00**	**0,00**	**6.146.600,00**	**6.109.197,52**	**37.402,48**	**0,00**	**6.109.197,52**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-5.560.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.560.500,00**	**0,00**	**-5.560.500,00**	**-5.797.343,55**	**236.843,55**	**0,00**	**-5.797.343,55**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-5.560.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.560.500,00**	**0,00**	**-5.560.500,00**	**-5.797.343,55**	**236.843,55**	**0,00**	**-5.797.343,55**	**0,00**

Teilhaushalt 10 Hauptverwaltungsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-5.560.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.560.500,00**	**0,00**	**-5.560.500,00**	**-5.797.343,55**	**236.843,55**	**0,00**	**-5.797.343,55**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-5.560.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.560.500,00**	**0,00**	**-5.560.500,00**	**-5.797.343,55**	**236.843,55**	**0,00**	**-5.797.343,55**	**0,00**

Teilhaushalt 10 Hauptverwaltungsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-5.396.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.396.800,00**	**0,00**	**-5.396.800,00**	**-4.881.247,73**	**-515.552,27**	**-128.372,39**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-5.396.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.396.800,00**	**0,00**	**-5.396.800,00**	**-4.881.247,73**	**-515.552,27**	**-128.372,39**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-5.396.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.396.800,00**	**0,00**	**-5.396.800,00**	**-4.881.247,73**	**-515.552,27**	**-128.372,39**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-5.396.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.396.800,00**	**0,00**	**-5.396.800,00**	**-4.881.247,73**	**-515.552,27**	**-128.372,39**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		35.000	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		7.000	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	131,65	7.131,65	11.993,85	-4.862,20	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**42.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**42.000,00**	**131,65**	**42.131,65**	**11.993,85**	**30.137,80**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		470.400	0,00	-7.614,08	0,00	0,00	462.785,92	0,00	462.785,92	191.161,57	271.624,35	213.696,02
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		838.600	0,00	24.950,00	0,00	0,00	863.550,00	0,00	863.550,00	560.279,39	303.270,61	344.527,34
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.309.000**	**0,00**	**17.335,92**	**0,00**	**0,00**	**1.326.335,92**	**0,00**	**1.326.335,92**	**751.440,96**	**574.894,96**	**558.223,36**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-1.267.000**	**0,00**	**-17.335,92**	**0,00**	**0,00**	**-1.284.335,92**	**131,65**	**-1.284.204,27**	**-739.447,11**	**-544.757,16**	**-558.223,36**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-6.663.800**	**0,00**	**-17.335,92**	**0,00**	**0,00**	**-6.681.135,92**	**131,65**	**-6.681.004,27**	**-5.620.694,84**	**-1.060.309,43**	**-686.595,75**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(10 Hauptverwaltungsamt)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 11401 Verwaltungs-angelegen heiten	**Sonstig** 11404 Information und Kommunika-tion	**Sonstig** 12101 Statistik				
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.438,91	15.470,68	0,00	2.968,23				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.249,65	2.249,65	0,00	0,00				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	141.170,60	0,00	26.650,60	114.520,00				
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00				
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00				
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9	+ Sonstige laufende Erträge	149.994,81	148.923,05	1.071,76	0,00				
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**311.853,97**	**166.643,38**	**27.722,36**	**117.488,23**				
11	– Personalaufwendungen	3.870.960,57	1.951.889,74	1.526.018,80	393.052,03				
12	– Versorgungsaufwendungen	45.329,32	10.223,26	19.102,60	16.003,46				
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	356.807,09	283.496,91	54.126,18	19.184,00				
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	540.054,00	158.147,82	373.275,78	8.630,40				
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00				
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00				
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.296.046,54	883.212,79	381.309,25	31.524,50				
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**6.109.197,52**	**3.286.970,52**	**2.353.832,61**	**468.394,39**				
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-5.797.343,55**	**-3.120.327,14**	**-2.326.110,25**	**-350.906,16**				
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-5.797.343,55**	**-3.120.327,14**	**-2.326.110,25**	**-350.906,16**				
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-5.797.343,55**	**-3.120.327,14**	**-2.326.110,25**	**-350.906,16**				
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-5.797.343,55**	**-3.120.327,14**	**-2.326.110,25**	**-350.906,16**				

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(10 Hauptverwaltungsamt)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 11401 Verwaltungs-angelegen heiten	**Sonstig** 11404 Information und Kommunika-tion	**Sonstig** 12101 Statistik				
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-4.881.247,73**	**-2.714.922,03**	**-1.843.278,10**	**-323.047,60**				
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-4.881.247,73**	**-2.714.922,03**	**-1.843.278,10**	**-323.047,60**				
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-4.881.247,73**	**-2.714.922,03**	**-1.843.278,10**	**-323.047,60**				
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-4.881.247,73**	**-2.714.922,03**	**-1.843.278,10**	**-323.047,60**				
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00				
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00				
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	11.993,85	11.993,85	0,00	0,00				
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00				
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.993,85**	**11.993,85**	**0,00**	**0,00**				
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	191.161,57	0,00	183.545,57	7.616,00				
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	560.279,39	193.506,11	366.773,28	0,00				
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00				
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**751.440,96**	**193.506,11**	**550.318,85**	**7.616,00**				
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-739.447,11**	**-181.512,26**	**-550.318,85**	**-7.616,00**				
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-5.620.694,84**	**-2.896.434,29**	**-2.393.596,95**	**-330.663,60**				

Teilhaushalt 11

Teilhaushalt 11 Amt für Management und Controlling
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		5.000	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	72.196,00	-67.196,00	0,00	72.196,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		18.000	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	38.350,77	-20.350,77	0,00	38.350,77	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		143.300	0,00	0,00	0,00	0,00	143.300,00	0,00	143.300,00	68.730,81	74.569,19	0,00	68.730,81	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		0	0,00	17.100,00	0,00	0,00	17.100,00	0,00	17.100,00	173.340,84	-156.240,84	0,00	173.340,84	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**166.300**	**0,00**	**17.100,00**	**0,00**	**0,00**	**183.400,00**	**0,00**	**183.400,00**	**352.618,42**	**-169.218,42**	**0,00**	**352.618,42**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		4.395.900	0,00	3.128.992,69	0,00	0,00	7.524.892,69	0,00	7.524.892,69	4.387.119,59	3.137.773,10	0,00	4.387.119,59	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.329,12	-55.329,12	0,00	55.329,12	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		137.900	0,00	17.100,00	0,00	0,00	155.000,00	0,00	155.000,00	253.554,17	-98.554,17	0,00	253.554,17	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		11.000	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	28.454,59	-17.454,59	0,00	28.454,59	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		22.200	0,00	0,00	0,00	0,00	22.200,00	0,00	22.200,00	14.452,67	7.747,33	0,00	14.452,67	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		1.237.200	0,00	0,00	0,00	0,00	1.237.200,00	0,00	1.237.200,00	1.214.852,98	22.347,02	0,00	1.214.852,98	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**5.804.200**	**0,00**	**3.146.092,69**	**0,00**	**0,00**	**8.950.292,69**	**0,00**	**8.950.292,69**	**5.953.763,12**	**2.996.529,57**	**0,00**	**5.953.763,12**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-5.637.900**	**0,00**	**-3.128.992,69**	**0,00**	**0,00**	**-8.766.892,69**	**0,00**	**-8.766.892,69**	**-5.601.144,70**	**-3.165.747,99**	**0,00**	**-5.601.144,70**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-5.637.900**	**0,00**	**-3.128.992,69**	**0,00**	**0,00**	**-8.766.892,69**	**0,00**	**-8.766.892,69**	**-5.601.144,70**	**-3.165.747,99**	**0,00**	**-5.601.144,70**	**0,00**

Teilhaushalt 11 Amt für Management und Controlling
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-5.637.900**	**0,00**	**-3.128.992,69**	**0,00**	**0,00**	**-8.766.892,69**	**0,00**	**-8.766.892,69**	**-5.601.144,70**	**-3.165.747,99**	**0,00**	**-5.601.144,70**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		82.300	0,00	0,00	0,00	0,00	82.300,00	0,00	82.300,00	82.300,00	0,00	0,00	82.300,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**82.300**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**82.300,00**	**0,00**	**82.300,00**	**82.300,00**	**0,00**	**0,00**	**82.300,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-5.555.600**	**0,00**	**-3.128.992,69**	**0,00**	**0,00**	**-8.684.592,69**	**0,00**	**-8.684.592,69**	**-5.518.844,70**	**-3.165.747,99**	**0,00**	**-5.518.844,70**	**0,00**

Teilhaushalt 11 Amt für Management und Controlling
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-6.020.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.020.700,00**	**0,00**	**-6.020.700,00**	**-7.328.506,04**	**1.307.806,04**	**0,00**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-6.020.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.020.700,00**	**0,00**	**-6.020.700,00**	**-7.328.506,04**	**1.307.806,04**	**0,00**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-6.020.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.020.700,00**	**0,00**	**-6.020.700,00**	**-7.328.506,04**	**1.307.806,04**	**0,00**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**82.300**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**82.300,00**	**0,00**	**82.300,00**	**82.300,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-5.938.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.938.400,00**	**0,00**	**-5.938.400,00**	**-7.246.206,04**	**1.307.806,04**	**0,00**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		3.800	0,00	0,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00	3.800,00	0,00	3.800,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**3.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.800,00**	**0,00**	**3.800,00**	**0,00**	**3.800,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		15.000	0,00	6.163,00	0,00	0,00	21.163,00	0,00	21.163,00	13.601,70	7.561,30	5.463,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		5.500	0,00	212.014,75	0,00	0,00	217.514,75	0,00	217.514,75	217.358,66	156,09	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**20.500**	**0,00**	**218.177,75**	**0,00**	**0,00**	**238.677,75**	**0,00**	**238.677,75**	**230.960,36**	**7.717,39**	**5.463,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-16.700**	**0,00**	**-218.177,75**	**0,00**	**0,00**	**-234.877,75**	**0,00**	**-234.877,75**	**-230.960,36**	**-3.917,39**	**-5.463,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-5.955.100**	**0,00**	**-218.177,75**	**0,00**	**0,00**	**-6.173.277,75**	**0,00**	**-6.173.277,75**	**-7.477.166,40**	**1.303.888,65**	**-5.463,00**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(11 Amt für Management und Controlling)*									
			Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			11101	11102	11107	11201	11301	11407	54900
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Zentrale Steuerung	Zentrales Controlling	Personal-vertretung	Personal	Organisa-tionsmana-gement	Personal-gestellungen	Straßenrech-tsangelegen-heiten, Straßenauf-sichtsbehörde
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	72.196,00	0,00	14.250,00	0,00	57.946,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.350,77	0,00	0,00	0,00	0,00	38.350,77	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.730,81	0,00	0,00	0,00	68.730,81	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	173.340,84	0,00	0,00	0,00	38.327,03	135.013,81	0,00	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**352.618,42**	**0,00**	**14.250,00**	**0,00**	**165.003,84**	**173.364,58**	**0,00**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen	4.387.119,59	0,00	801.888,69	224.055,24	2.656.503,54	704.672,12	0,00	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen	55.329,12	0,00	0,00	4.746,13	50.582,99	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.554,17	0,00	35.820,12	9.384,33	59.132,54	149.217,18	0,00	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	28.454,59	0,00	19.852,95	840,16	6.006,36	1.755,12	0,00	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.452,67	0,00	0,00	14.452,67	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.214.852,98	0,00	111.687,62	21.017,74	563.854,80	518.292,82	0,00	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**5.953.763,12**	**0,00**	**969.249,38**	**274.496,27**	**3.336.080,23**	**1.373.937,24**	**0,00**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-5.601.144,70**	**0,00**	**-954.999,38**	**-274.496,27**	**-3.171.076,39**	**-1.200.572,66**	**0,00**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-5.601.144,70**	**0,00**	**-954.999,38**	**-274.496,27**	**-3.171.076,39**	**-1.200.572,66**	**0,00**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-5.601.144,70**	**0,00**	**-954.999,38**	**-274.496,27**	**-3.171.076,39**	**-1.200.572,66**	**0,00**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	82.300,00	0,00	0,00	0,00	82.300,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**82.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**82.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-5.518.844,70**	**0,00**	**-954.999,38**	**-274.496,27**	**-3.088.776,39**	**-1.200.572,66**	**0,00**	**0,00**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(11 Amt für Management und Controlling)*									
			Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			11101	11102	11107	11201	11301	11407	54900
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Zentrale Steuerung	Zentrales Controlling	Personal-vertretung	Personal	Organisa-tionsmana-gement	Personal-gestellungen	Straßenrech-tsangelegen-heiten, Straßenauf-sichtsbehörde
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-7.328.506,04**	**0,00**	**-947.780,99**	**-267.565,35**	**-4.901.800,71**	**-1.210.068,09**	**0,00**	**-1.290,90**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-7.328.506,04**	**0,00**	**-947.780,99**	**-267.565,35**	**-4.901.800,71**	**-1.210.068,09**	**0,00**	**-1.290,90**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-7.328.506,04**	**0,00**	**-947.780,99**	**-267.565,35**	**-4.901.800,71**	**-1.210.068,09**	**0,00**	**-1.290,90**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**82.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**82.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-7.246.206,04**	**0,00**	**-947.780,99**	**-267.565,35**	**-4.819.500,71**	**-1.210.068,09**	**0,00**	**-1.290,90**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	13.601,70	0,00	0,00	0,00	13.601,70	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	217.358,66	0,00	0,00	0,00	217.358,66	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**230.960,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**230.960,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-230.960,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-230.960,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-7.477.166,40**	**0,00**	**-947.780,99**	**-267.565,35**	**-5.050.461,07**	**-1.210.068,09**	**0,00**	**-1.290,90**

Teilhaushalt 12

Teilhaushalt 12 Beteiligungen und Eigenbetriebe
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
25 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
26 Theater, Musikpflege, Musikschulen
52 Bauen und Wohnen
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
55 Natur- und Landschaftspflege
57 Wirtschaft und Tourismus
62 Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderem Produkt direkt zugeordnet)

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		12.801.300	0,00	0,00	0,00	0,00	12.801.300,00	0,00	12.801.300,00	13.939.796,09	-1.138.496,09	0,00	13.939.796,09	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		114.600	0,00	0,00	0,00	0,00	114.600,00	0,00	114.600,00	0,00	114.600,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.350,00	-2.350,00	0,00	2.350,00	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**12.915.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12.915.900,00**	**0,00**	**12.915.900,00**	**13.942.146,09**	**-1.026.246,09**	**0,00**	**13.942.146,09**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.236.977,17	-1.236.977,17	0,00	1.236.977,17	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		28.614.500	0,00	0,00	0,00	0,00	28.614.500,00	0,00	28.614.500,00	28.614.468,42	31,58	0,00	28.614.468,42	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.350,00	-2.350,00	0,00	2.350,00	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**28.614.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**28.614.500,00**	**0,00**	**28.614.500,00**	**29.853.795,59**	**-1.239.295,59**	**0,00**	**29.853.795,59**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-15.698.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-15.698.600,00**	**0,00**	**-15.698.600,00**	**-15.911.649,50**	**213.049,50**	**0,00**	**-15.911.649,50**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		17.282.000	0,00	0,00	0,00	0,00	17.282.000,00	0,00	17.282.000,00	17.908.575,61	-626.575,61	0,00	17.908.575,61	0,00

Teilhaushalt 12 Beteiligungen und Eigenbetriebe
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
25 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
26 Theater, Musikpflege, Musikschulen
52 Bauen und Wohnen
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
55 Natur- und Landschaftspflege
57 Wirtschaft und Tourismus
62 Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderem Produkt direkt zugeordnet)

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		1.134.000	0,00	0,00	0,00	0,00	1.134.000,00	0,00	1.134.000,00	820.472,90	313.527,10	0,00	820.472,90	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**16.148.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16.148.000,00**	**0,00**	**16.148.000,00**	**17.088.102,71**	**-940.102,71**	**0,00**	**17.088.102,71**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**449.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**449.400,00**	**0,00**	**449.400,00**	**1.176.453,21**	**-727.053,21**	**0,00**	**1.176.453,21**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**449.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**449.400,00**	**0,00**	**449.400,00**	**1.176.453,21**	**-727.053,21**	**0,00**	**1.176.453,21**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**449.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**449.400,00**	**0,00**	**449.400,00**	**1.176.453,21**	**-727.053,21**	**0,00**	**1.176.453,21**	**0,00**

Teilhaushalt 12 Beteiligungen und Eigenbetriebe
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
25 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
26 Theater, Musikpflege, Musikschulen
52 Bauen und Wohnen
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
55 Natur- und Landschaftspflege
57 Wirtschaft und Tourismus
62 Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderem Produkt direkt zugeordnet)

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-15.698.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-15.698.600,00**	**0,00**	**-15.698.600,00**	**-15.791.806,07**	**93.206,07**	**0,00**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**13.866.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13.866.000,00**	**0,00**	**13.866.000,00**	**13.872.600,00**	**-6.600,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-1.832.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.832.600,00**	**0,00**	**-1.832.600,00**	**-1.919.206,07**	**86.606,07**	**0,00**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-1.832.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.832.600,00**	**0,00**	**-1.832.600,00**	**-1.919.206,07**	**86.606,07**	**0,00**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-1.832.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.832.600,00**	**0,00**	**-1.832.600,00**	**-1.919.206,07**	**86.606,07**	**0,00**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		5.800	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	5.716,17	83,83	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**5.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.800,00**	**0,00**	**5.800,00**	**5.716,17**	**83,83**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		1.595.800	0,00	1.310.800,00	0,00	0,00	2.906.600,00	0,00	2.906.600,00	2.906.516,17	83,83	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.595.800**	**0,00**	**1.310.800,00**	**0,00**	**0,00**	**2.906.600,00**	**0,00**	**2.906.600,00**	**2.906.516,17**	**83,83**	**0,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-1.590.000**	**0,00**	**-1.310.800,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.900.800,00**	**0,00**	**-2.900.800,00**	**-2.900.800,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-3.422.600**	**0,00**	**-1.310.800,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.733.400,00**	**0,00**	**-4.733.400,00**	**-4.820.006,07**	**86.606,07**	**0,00**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(12 Beteiligungen und Eigenbetriebe)*									
			Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			25301	26101	52205	54701	54702	57303	57304
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Zoologischer Garten Rostock GmbH	Volkstheater Rostock GmbH	WIRO Wohnungs-gesellschaft mbH	RVV Rostocker Versorgungs - und Verkehrs-Holding GmbH	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	Rostocker Messe- und Stadthallen-gesellschaft mbH	Großmarkt Rostock GmbH
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	13.939.796,09	0,00	9.166.468,42	0,00	3.656.193,93	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	2.350,00	0,00	2.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**13.942.146,09**	**0,00**	**9.168.818,42**	**0,00**	**3.656.193,93**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	1.236.977,17	0,00	68.463,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	28.614.468,42	2.950.000,00	18.494.468,42	0,00	0,00	2.000.000,00	3.170.000,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	2.350,00	0,00	2.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**29.853.795,59**	**2.950.000,00**	**18.565.281,49**	**0,00**	**0,00**	**2.000.000,00**	**3.170.000,00**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-15.911.649,50**	**-2.950.000,00**	**-9.396.463,07**	**0,00**	**3.656.193,93**	**-2.000.000,00**	**-3.170.000,00**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	17.908.575,61	0,00	0,00	15.000.000,00	6.600,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	820.472,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**17.088.102,71**	**0,00**	**0,00**	**15.000.000,00**	**6.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**1.176.453,21**	**-2.950.000,00**	**-9.396.463,07**	**15.000.000,00**	**3.662.793,93**	**-2.000.000,00**	**-3.170.000,00**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**1.176.453,21**	**-2.950.000,00**	**-9.396.463,07**	**15.000.000,00**	**3.662.793,93**	**-2.000.000,00**	**-3.170.000,00**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**1.176.453,21**	**-2.950.000,00**	**-9.396.463,07**	**15.000.000,00**	**3.662.793,93**	**-2.000.000,00**	**-3.170.000,00**	**0,00**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(12 Beteiligungen und Eigenbetriebe)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 57305 IGA - Rostock 2003 GmbH	**Sonstig** 62204 Rostocker Heimstiftung - Rechtsfähige Stiftung gemäß § 65 Absatz 3 KV M-V	**Sonstig** 62301 Eigenbetrieb Kommunale Objektbewirt-schaftung und -entwicklung der HRO	**Sonstig** 62302 Eigenbetrieb Tourismus-zentrale Rostock & Warnemünde	**Sonstig** 62303 Eigenbetrieb Krankenhaus Südstadt Klinikum	**Sonstig** 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens		
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	1.040.796,67	0,00	76.337,07	0,00	0,00	0,00		
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**1.040.796,67**	**0,00**	**76.337,07**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
11	– Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	1.168.514,10	0,00	0,00	0,00		
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**2.000.000,00**	**0,00**	**1.168.514,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-959.203,33**	**0,00**	**-1.092.177,03**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	5.664,97	0,00	2.896.310,64	0,00		
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	820.472,90	0,00	0,00		
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**5.664,97**	**-820.472,90**	**2.896.310,64**	**0,00**		
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-959.203,33**	**0,00**	**-1.086.512,06**	**-820.472,90**	**2.896.310,64**	**0,00**		
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-959.203,33**	**0,00**	**-1.086.512,06**	**-820.472,90**	**2.896.310,64**	**0,00**		
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-959.203,33**	**0,00**	**-1.086.512,06**	**-820.472,90**	**2.896.310,64**	**0,00**		

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(12 Beteiligungen und Eigenbetriebe)*									
			Sonstig	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**
			25301	26101	52205	54701	54702	57303	57304
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Zoologischer Garten Rostock GmbH	Volkstheater Rostock GmbH	WIRO Wohnungs-gesellschaft mbH	RVV Rostocker Versorgungs- und Verkehrs-Holding GmbH	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	Rostocker Messe- und Stadthallen-gesellschaft mbH	Großmarkt Rostock GmbH
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-15.791.806,07**	**-2.950.000,00**	**-9.328.000,00**	**0,00**	**3.656.193,93**	**-2.000.000,00**	**-3.170.000,00**	**0,00**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**13.872.600,00**	**0,00**	**0,00**	**15.000.000,00**	**6.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-1.919.206,07**	**-2.950.000,00**	**-9.328.000,00**	**15.000.000,00**	**3.662.793,93**	**-2.000.000,00**	**-3.170.000,00**	**0,00**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-1.919.206,07**	**-2.950.000,00**	**-9.328.000,00**	**15.000.000,00**	**3.662.793,93**	**-2.000.000,00**	**-3.170.000,00**	**0,00**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.919.206,07**	**-2.950.000,00**	**-9.328.000,00**	**15.000.000,00**	**3.662.793,93**	**-2.000.000,00**	**-3.170.000,00**	**0,00**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.716,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.716,17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	2.906.516,17	0,00	2.900.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.906.516,17**	**0,00**	**2.900.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.900.800,00**	**0,00**	**-2.900.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-4.820.006,07**	**-2.950.000,00**	**-12.228.800,00**	**15.000.000,00**	**3.662.793,93**	**-2.000.000,00**	**-3.170.000,00**	**0,00**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(12 Beteiligungen und Eigenbetriebe)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 57305 IGA - Rostock 2003 GmbH	**Sonstig** 62204 Rostocker Heimstiftung - Rechtsfähige Stiftung gemäß § 65 Absatz 3 KV M-V	**Sonstig** 62301 Eigenbetrieb Kommunale Objektbewirt-schaftung und -entwicklung der HRO	**Sonstig** 62302 Eigenbetrieb Tourismus-zentrale Rostock & Warnemünde	**Sonstig** 62303 Eigenbetrieb Krankenhaus Südstadt Klinikum	**Sonstig** 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens		
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-2.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.134.000,00**	**0,00**	**0,00**		
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-2.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.134.000,00**	**0,00**	**0,00**		
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-2.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.134.000,00**	**0,00**	**0,00**		
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.134.000,00**	**0,00**	**0,00**		
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	5.716,17	0,00	0,00	0,00		
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**5.716,17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	5.716,17	0,00	0,00	0,00		
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**5.716,17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-2.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.134.000,00**	**0,00**	**0,00**		

Teilhaushalt 14

Teilhaushalt 14 Rechnungsprüfungsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		200	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	190,35	9,65	0,00	190,35	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**200,00**	**0,00**	**200,00**	**190,35**	**9,65**	**0,00**	**190,35**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		794.900	0,00	158.110,31	0,00	0,00	953.010,31	0,00	953.010,31	930.949,23	22.061,08	0,00	930.949,23	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.531,28	-27.531,28	0,00	27.531,28	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.400	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	5.121,50	-721,50	0,00	5.121,50	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.808,79	-3.808,79	0,00	3.808,79	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		42.700	0,00	0,00	0,00	0,00	42.700,00	0,00	42.700,00	40.085,58	2.614,42	0,00	40.085,58	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**842.000**	**0,00**	**158.110,31**	**0,00**	**0,00**	**1.000.110,31**	**0,00**	**1.000.110,31**	**1.007.496,38**	**-7.386,07**	**0,00**	**1.007.496,38**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-841.800**	**0,00**	**-158.110,31**	**0,00**	**0,00**	**-999.910,31**	**0,00**	**-999.910,31**	**-1.007.306,03**	**7.395,72**	**0,00**	**-1.007.306,03**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-841.800**	**0,00**	**-158.110,31**	**0,00**	**0,00**	**-999.910,31**	**0,00**	**-999.910,31**	**-1.007.306,03**	**7.395,72**	**0,00**	**-1.007.306,03**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 14 Rechnungsprüfungsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-841.800**	**0,00**	**-158.110,31**	**0,00**	**0,00**	**-999.910,31**	**0,00**	**-999.910,31**	**-1.007.306,03**	**7.395,72**	**0,00**	**-1.007.306,03**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		2.000	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**2.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-839.800**	**0,00**	**-158.110,31**	**0,00**	**0,00**	**-997.910,31**	**0,00**	**-997.910,31**	**-1.007.306,03**	**9.395,72**	**0,00**	**-1.007.306,03**	**0,00**

Teilhaushalt 14 Rechnungsprüfungsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-851.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-851.700,00**	**0,00**	**-851.700,00**	**-813.154,48**	**-38.545,52**	**0,00**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-851.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-851.700,00**	**0,00**	**-851.700,00**	**-813.154,48**	**-38.545,52**	**0,00**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-851.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-851.700,00**	**0,00**	**-851.700,00**	**-813.154,48**	**-38.545,52**	**0,00**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**2.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-849.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-849.700,00**	**0,00**	**-849.700,00**	**-813.154,48**	**-36.545,52**	**0,00**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-849.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-849.700,00**	**0,00**	**-849.700,00**	**-813.154,48**	**-36.545,52**	**0,00**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(14 Rechnungsprüfungsamt)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 11800 Rechnungs-prüfung						
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	190,35	190,35						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00						
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00						
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00						
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00						
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00						
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**190,35**	**190,35**						
11	– Personalaufwendungen	930.949,23	930.949,23						
12	– Versorgungsaufwendungen	27.531,28	27.531,28						
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.121,50	5.121,50						
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	3.808,79	3.808,79						
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00						
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00						
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00						
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	40.085,58	40.085,58						
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**1.007.496,38**	**1.007.496,38**						
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-1.007.306,03**	**-1.007.306,03**						
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00						
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00						
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**						
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-1.007.306,03**	**-1.007.306,03**						
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00						
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00						
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**						
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-1.007.306,03**	**-1.007.306,03**						
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00						
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00						
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**						
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-1.007.306,03**	**-1.007.306,03**						

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(14 Rechnungsprüfungsamt)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 11800 Rechnungs-prüfung						
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-813.154,48**	**-813.154,48**						
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**						
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-813.154,48**	**-813.154,48**						
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**						
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-813.154,48**	**-813.154,48**						
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**						
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-813.154,48**	**-813.154,48**						
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00						
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00						
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00						
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00						
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00						
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00						
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00						
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00						
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**						
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00						
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00						
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00						
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00						
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00						
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00						
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**						
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**						
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-813.154,48**	**-813.154,48**						

Teilhaushalt 20

Teilhaushalt 20 Finanzverwaltungsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.000	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.539,55	-539,55	0,00	1.539,55	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.063,00	-1.063,00	0,00	1.063,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,95	-47,95	0,00	47,95	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		9.910.700	0,00	0,00	0,00	0,00	9.910.700,00	0,00	9.910.700,00	11.074.072,76	-1.163.372,76	0,00	11.074.072,76	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**9.911.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9.911.700,00**	**0,00**	**9.911.700,00**	**11.076.723,26**	**-1.165.023,26**	**0,00**	**11.076.723,26**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		4.195.300	0,00	155.837,51	0,00	0,00	4.351.137,51	0,00	4.351.137,51	4.735.493,49	-384.355,98	0,00	4.735.493,49	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.455,18	-124.455,18	0,00	124.455,18	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		71.800	0,00	0,00	0,00	0,00	71.800,00	0,00	71.800,00	77.881,29	-6.081,29	0,00	77.881,29	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		13.700	0,00	0,00	0,00	0,00	13.700,00	0,00	13.700,00	98.565,17	-84.865,17	0,00	98.565,17	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.332,50	-2.332,50	0,00	2.332,50	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		571.600	0,00	0,00	0,00	0,00	571.600,00	0,00	571.600,00	362.586,93	209.013,07	0,00	362.586,93	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**4.852.400**	**0,00**	**155.837,51**	**0,00**	**0,00**	**5.008.237,51**	**0,00**	**5.008.237,51**	**5.401.314,56**	**-393.077,05**	**0,00**	**5.401.314,56**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**5.059.300**	**0,00**	**-155.837,51**	**0,00**	**0,00**	**4.903.462,49**	**0,00**	**4.903.462,49**	**5.675.408,70**	**-771.946,21**	**0,00**	**5.675.408,70**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**5.059.300**	**0,00**	**-155.837,51**	**0,00**	**0,00**	**4.903.462,49**	**0,00**	**4.903.462,49**	**5.675.408,70**	**-771.946,21**	**0,00**	**5.675.408,70**	**0,00**

Teilhaushalt 20 Finanzverwaltungsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**5.059.300**	**0,00**	**-155.837,51**	**0,00**	**0,00**	**4.903.462,49**	**0,00**	**4.903.462,49**	**5.675.408,70**	**-771.946,21**	**0,00**	**5.675.408,70**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		444.400	0,00	0,00	0,00	0,00	444.400,00	0,00	444.400,00	444.400,00	0,00	0,00	444.400,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**444.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**444.400,00**	**0,00**	**444.400,00**	**444.400,00**	**0,00**	**0,00**	**444.400,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**5.503.700**	**0,00**	**-155.837,51**	**0,00**	**0,00**	**5.347.862,49**	**0,00**	**5.347.862,49**	**6.119.808,70**	**-771.946,21**	**0,00**	**6.119.808,70**	**0,00**

Teilhaushalt 20 Finanzverwaltungsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**5.000.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000.100,00**	**0,00**	**5.000.100,00**	**5.489.996,30**	**-489.896,30**	**0,00**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**5.000.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000.100,00**	**0,00**	**5.000.100,00**	**5.489.996,30**	**-489.896,30**	**0,00**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**5.000.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000.100,00**	**0,00**	**5.000.100,00**	**5.489.996,30**	**-489.896,30**	**0,00**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**444.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**444.400,00**	**0,00**	**444.400,00**	**444.400,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**5.444.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.444.500,00**	**0,00**	**5.444.500,00**	**5.934.396,30**	**-489.896,30**	**0,00**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		102.000	0,00	-43.700,00	0,00	0,00	58.300,00	0,00	58.300,00	0,00	58.300,00	58.300,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		1.700	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.684,36	15,64	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**103.700**	**0,00**	**-43.700,00**	**0,00**	**0,00**	**60.000,00**	**0,00**	**60.000,00**	**1.684,36**	**58.315,64**	**58.300,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-103.700**	**0,00**	**43.700,00**	**0,00**	**0,00**	**-60.000,00**	**0,00**	**-60.000,00**	**-1.684,36**	**-58.315,64**	**-58.300,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**5.340.800**	**0,00**	**43.700,00**	**0,00**	**0,00**	**5.384.500,00**	**0,00**	**5.384.500,00**	**5.932.711,94**	**-548.211,94**	**-58.300,00**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(20 Finanzverwaltungsamt)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 11601 Finanzen	**Sonstig** 54001 Konzessions-abgaben					
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00					
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.539,55	1.539,55	0,00					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.063,00	1.063,00	0,00					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47,95	47,95	0,00					
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00					
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00					
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00					
9	+ Sonstige laufende Erträge	11.074.072,76	120.349,10	10.953.723,66					
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**11.076.723,26**	**122.999,60**	**10.953.723,66**					
11	– Personalaufwendungen	4.735.493,49	4.735.493,49	0,00					
12	– Versorgungsaufwendungen	124.455,18	124.455,18	0,00					
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.881,29	77.881,29	0,00					
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	98.565,17	98.565,17	0,00					
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	2.332,50	2.332,50	0,00					
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00					
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00					
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	362.586,93	362.586,93	0,00					
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**5.401.314,56**	**5.401.314,56**	**0,00**					
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**5.675.408,70**	**-5.278.314,96**	**10.953.723,66**					
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00					
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00					
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**5.675.408,70**	**-5.278.314,96**	**10.953.723,66**					
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00					
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00					
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**5.675.408,70**	**-5.278.314,96**	**10.953.723,66**					
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	444.400,00	444.400,00	0,00					
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00					
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**444.400,00**	**444.400,00**	**0,00**					
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**6.119.808,70**	**-4.833.914,96**	**10.953.723,66**					

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(20 Finanzverwaltungsamt)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 11601 Finanzen	**Sonstig** 54001 Konzessions-abgaben					
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**5.489.996,30**	**-4.934.425,97**	**10.424.422,27**					
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**5.489.996,30**	**-4.934.425,97**	**10.424.422,27**					
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**5.489.996,30**	**-4.934.425,97**	**10.424.422,27**					
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**444.400,00**	**444.400,00**	**0,00**					
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**5.934.396,30**	**-4.490.025,97**	**10.424.422,27**					
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00					
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00					
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00					
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00					
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00					
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00					
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00					
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00					
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00					
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	1.684,36	1.684,36	0,00					
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00					
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00					
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00					
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00					
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.684,36**	**1.684,36**	**0,00**					
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.684,36**	**-1.684,36**	**0,00**					
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**5.932.711,94**	**-4.491.710,33**	**10.424.422,27**					

Teilhaushalt 30

Teilhaushalt 30 Rechtsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	147,00	-47,00	0,00	147,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.939,22	-65.939,22	0,00	65.939,22	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		15.800	0,00	0,00	0,00	0,00	15.800,00	0,00	15.800,00	0,26	15.799,74	0,00	0,26	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		100	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	78,75	21,25	0,00	78,75	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**16.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16.000,00**	**0,00**	**16.000,00**	**66.165,23**	**-50.165,23**	**0,00**	**66.165,23**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		834.700	0,00	0,00	0,00	0,00	834.700,00	0,00	834.700,00	837.341,58	-2.641,58	0,00	837.341,58	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.080,61	-51.080,61	0,00	51.080,61	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		29.300	0,00	0,00	0,00	0,00	29.300,00	0,00	29.300,00	22.900,61	6.399,39	0,00	22.900,61	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		8.200	0,00	0,00	0,00	0,00	8.200,00	0,00	8.200,00	12.800,89	-4.600,89	0,00	12.800,89	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		234.100	0,00	90.558,50	0,00	0,00	324.658,50	0,00	324.658,50	314.347,31	10.311,19	0,00	314.347,31	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**1.106.300**	**0,00**	**90.558,50**	**0,00**	**0,00**	**1.196.858,50**	**0,00**	**1.196.858,50**	**1.238.471,00**	**-41.612,50**	**0,00**	**1.238.471,00**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-1.090.300**	**0,00**	**-90.558,50**	**0,00**	**0,00**	**-1.180.858,50**	**0,00**	**-1.180.858,50**	**-1.172.305,77**	**-8.552,73**	**0,00**	**-1.172.305,77**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-1.090.300**	**0,00**	**-90.558,50**	**0,00**	**0,00**	**-1.180.858,50**	**0,00**	**-1.180.858,50**	**-1.172.305,77**	**-8.552,73**	**0,00**	**-1.172.305,77**	**0,00**

Teilhaushalt 30 Rechtsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-1.090.300**	**0,00**	**-90.558,50**	**0,00**	**0,00**	**-1.180.858,50**	**0,00**	**-1.180.858,50**	**-1.172.305,77**	**-8.552,73**	**0,00**	**-1.172.305,77**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		9.500	0,00	0,00	0,00	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**9.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9.500,00**	**0,00**	**9.500,00**	**0,00**	**9.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-1.080.800**	**0,00**	**-90.558,50**	**0,00**	**0,00**	**-1.171.358,50**	**0,00**	**-1.171.358,50**	**-1.172.305,77**	**947,27**	**0,00**	**-1.172.305,77**	**0,00**

Teilhaushalt 30 Rechtsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-1.092.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.092.700,00**	**0,00**	**-1.092.700,00**	**-921.280,57**	**-171.419,43**	**0,00**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-1.092.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.092.700,00**	**0,00**	**-1.092.700,00**	**-921.280,57**	**-171.419,43**	**0,00**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-1.092.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.092.700,00**	**0,00**	**-1.092.700,00**	**-921.280,57**	**-171.419,43**	**0,00**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**9.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9.500,00**	**0,00**	**9.500,00**	**0,00**	**9.500,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-1.083.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.083.200,00**	**0,00**	**-1.083.200,00**	**-921.280,57**	**-161.919,43**	**0,00**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		8.200	0,00	1.552,95	0,00	0,00	9.752,95	0,00	9.752,95	13.293,63	-3.540,68	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**8.200**	**0,00**	**1.552,95**	**0,00**	**0,00**	**9.752,95**	**0,00**	**9.752,95**	**13.293,63**	**-3.540,68**	**0,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-8.200**	**0,00**	**-1.552,95**	**0,00**	**0,00**	**-9.752,95**	**0,00**	**-9.752,95**	**-13.293,63**	**3.540,68**	**0,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-1.091.400**	**0,00**	**-1.552,95**	**0,00**	**0,00**	**-1.092.952,95**	**0,00**	**-1.092.952,95**	**-934.574,20**	**-158.378,75**	**0,00**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(30 Rechtsamt)*										
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 11900 Recht	**Sonstig** 12206 Schiedsstelle						
		in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	147,00	0,00	147,00						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.939,22	65.939,22	0,00						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,26	0,26	0,00						
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00						
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00						
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00						
9	+ Sonstige laufende Erträge	78,75	0,00	78,75						
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**66.165,23**	**65.939,48**	**225,75**						
11	– Personalaufwendungen	837.341,58	826.261,50	11.080,08						
12	– Versorgungsaufwendungen	51.080,61	51.080,61	0,00						
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.900,61	22.575,40	325,21						
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	12.800,89	12.800,89	0,00						
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00						
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00						
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00						
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	314.347,31	313.472,53	874,78						
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**1.238.471,00**	**1.226.190,93**	**12.280,07**						
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-1.172.305,77**	**-1.160.251,45**	**-12.054,32**						
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00						
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00						
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**						
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-1.172.305,77**	**-1.160.251,45**	**-12.054,32**						
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00						
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00						
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**						
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-1.172.305,77**	**-1.160.251,45**	**-12.054,32**						
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00						
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00						
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**						
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-1.172.305,77**	**-1.160.251,45**	**-12.054,32**						

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(30 Rechtsamt)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 11900 Recht	**Sonstig** 12206 Schiedsstelle					
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-921.280,57**	**-909.307,70**	**-11.972,87**					
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-921.280,57**	**-909.307,70**	**-11.972,87**					
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-921.280,57**	**-909.307,70**	**-11.972,87**					
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-921.280,57**	**-909.307,70**	**-11.972,87**					
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00					
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00					
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00					
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00					
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00					
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00					
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00					
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00					
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00					
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	13.293,63	13.293,63	0,00					
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00					
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00					
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00					
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00					
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.293,63**	**13.293,63**	**0,00**					
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-13.293,63**	**-13.293,63**	**0,00**					
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-934.574,20**	**-922.601,33**	**-11.972,87**					

Teilhaushalt 32

Teilhaushalt 32 Stadtamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.365.600	0,00	0,00	0,00	0,00	4.365.600,00	0,00	4.365.600,00	4.522.489,04	-156.889,04	0,00	4.522.489,04	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.576,32	-15.576,32	0,00	15.576,32	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		187.200	0,00	0,00	0,00	0,00	187.200,00	0,00	187.200,00	233.137,54	-45.937,54	0,00	233.137,54	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		3.134.500	0,00	0,00	0,00	0,00	3.134.500,00	0,00	3.134.500,00	3.110.644,54	23.855,46	0,00	3.110.644,54	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**7.687.300**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7.687.300,00**	**0,00**	**7.687.300,00**	**7.881.847,44**	**-194.547,44**	**0,00**	**7.881.847,44**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		9.295.900	0,00	281.058,26	0,00	0,00	9.576.958,26	0,00	9.576.958,26	9.768.299,79	-191.341,53	0,00	9.768.299,79	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409.746,86	-409.746,86	0,00	409.746,86	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		905.700	0,00	0,00	0,00	0,00	905.700,00	0,00	905.700,00	772.453,23	133.246,77	0,00	772.453,23	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		32.800	0,00	0,00	0,00	0,00	32.800,00	0,00	32.800,00	155.983,48	-123.183,48	0,00	155.983,48	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		300.000	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	196.900,00	103.100,00	0,00	196.900,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		2.317.700	0,00	0,00	0,00	0,00	2.317.700,00	0,00	2.317.700,00	2.521.234,55	-203.534,55	0,00	2.521.234,55	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**12.852.100**	**0,00**	**281.058,26**	**0,00**	**0,00**	**13.133.158,26**	**0,00**	**13.133.158,26**	**13.824.617,91**	**-691.459,65**	**0,00**	**13.824.617,91**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-5.164.800**	**0,00**	**-281.058,26**	**0,00**	**0,00**	**-5.445.858,26**	**0,00**	**-5.445.858,26**	**-5.942.770,47**	**496.912,21**	**0,00**	**-5.942.770,47**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-5.164.800**	**0,00**	**-281.058,26**	**0,00**	**0,00**	**-5.445.858,26**	**0,00**	**-5.445.858,26**	**-5.942.770,47**	**496.912,21**	**0,00**	**-5.942.770,47**	**0,00**

Teilhaushalt 32 Stadtamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-5.164.800**	**0,00**	**-281.058,26**	**0,00**	**0,00**	**-5.445.858,26**	**0,00**	**-5.445.858,26**	**-5.942.770,47**	**496.912,21**	**0,00**	**-5.942.770,47**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-5.164.800**	**0,00**	**-281.058,26**	**0,00**	**0,00**	**-5.445.858,26**	**0,00**	**-5.445.858,26**	**-5.942.770,47**	**496.912,21**	**0,00**	**-5.942.770,47**	**0,00**

Teilhaushalt 32 Stadtamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-5.334.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.334.900,00**	**0,00**	**-5.334.900,00**	**-5.418.692,21**	**83.792,21**	**0,00**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-5.334.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.334.900,00**	**0,00**	**-5.334.900,00**	**-5.418.692,21**	**83.792,21**	**0,00**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-5.334.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.334.900,00**	**0,00**	**-5.334.900,00**	**-5.418.692,21**	**83.792,21**	**0,00**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-5.334.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.334.900,00**	**0,00**	**-5.334.900,00**	**-5.418.692,21**	**83.792,21**	**0,00**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		4.000	0,00	15.414,67	0,00	0,00	19.414,67	0,00	19.414,67	19.526,12	-111,45	3.355,80
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		313.200	0,00	-49.744,85	0,00	0,00	263.455,15	0,00	263.455,15	185.075,17	78.379,98	78.269,28
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**317.200**	**0,00**	**-34.330,18**	**0,00**	**0,00**	**282.869,82**	**0,00**	**282.869,82**	**204.601,29**	**78.268,53**	**81.625,08**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-317.200**	**0,00**	**34.330,18**	**0,00**	**0,00**	**-282.869,82**	**0,00**	**-282.869,82**	**-204.601,29**	**-78.268,53**	**-81.625,08**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-5.652.100**	**0,00**	**34.330,18**	**0,00**	**0,00**	**-5.617.769,82**	**0,00**	**-5.617.769,82**	**-5.623.293,50**	**5.523,68**	**-81.625,08**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(32 Stadtamt)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 11132 Verwaltung Amt 32	**Sonstig** 12201 Ordnungsan-gelegenheiten	**Sonstig** 12202 Einwohner- und Meldewesen	**Sonstig** 12203 Personen-standswesen	**Sonstig** 12204 Gewerbean-gelegenheiten	**Sonstig** 12300 Verkehrsan-gelegenheiten	
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.522.489,04	0,00	420.199,39	1.559.546,83	272.584,89	376.453,15	1.893.704,78	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.576,32	0,00	15.576,32	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	233.137,54	0,00	204.157,81	496,06	28.483,67	0,00	0,00	
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Sonstige laufende Erträge	3.110.644,54	0,00	3.096.155,68	0,00	5.010,95	5.072,81	4.405,10	
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**7.881.847,44**	**0,00**	**3.736.089,20**	**1.560.042,89**	**306.079,51**	**381.525,96**	**1.898.109,88**	
11	– Personalaufwendungen	9.768.299,79	451.730,03	3.060.791,08	2.958.279,64	604.946,42	869.697,42	1.822.855,20	
12	– Versorgungsaufwendungen	409.746,86	155.154,53	67.903,47	48.233,19	21.517,73	39.032,55	77.905,39	
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	772.453,23	2.018,13	506.718,11	141.885,08	16.649,37	18.212,27	86.970,27	
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	155.983,48	0,00	77.629,53	37.926,63	6.723,13	9.388,40	24.315,79	
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	196.900,00	0,00	0,00	196.900,00	0,00	0,00	0,00	
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	2.521.234,55	2.783,04	976.884,57	1.324.579,71	92.750,80	45.542,50	78.693,93	
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**13.824.617,91**	**611.685,73**	**4.689.926,76**	**4.707.804,25**	**742.587,45**	**981.873,14**	**2.090.740,58**	
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-5.942.770,47**	**-611.685,73**	**-953.837,56**	**-3.147.761,36**	**-436.507,94**	**-600.347,18**	**-192.630,70**	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-5.942.770,47**	**-611.685,73**	**-953.837,56**	**-3.147.761,36**	**-436.507,94**	**-600.347,18**	**-192.630,70**	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-5.942.770,47**	**-611.685,73**	**-953.837,56**	**-3.147.761,36**	**-436.507,94**	**-600.347,18**	**-192.630,70**	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-5.942.770,47**	**-611.685,73**	**-953.837,56**	**-3.147.761,36**	**-436.507,94**	**-600.347,18**	**-192.630,70**	

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(32 Stadtamt)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Sonstig 11132 Verwaltung Amt 32	Sonstig 12201 Ordnungsan-gelegenheiten	Sonstig 12202 Einwohner- und Meldewesen	Sonstig 12203 Personen-standswesen	Sonstig 12204 Gewerbean-gelegenheiten	Sonstig 12300 Verkehrsan-gelegenheiten	
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-5.418.692,21**	**-391.833,21**	**-854.589,07**	**-3.010.843,89**	**-397.964,59**	**-558.280,25**	**-205.181,20**	
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-5.418.692,21**	**-391.833,21**	**-854.589,07**	**-3.010.843,89**	**-397.964,59**	**-558.280,25**	**-205.181,20**	
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-5.418.692,21**	**-391.833,21**	**-854.589,07**	**-3.010.843,89**	**-397.964,59**	**-558.280,25**	**-205.181,20**	
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-5.418.692,21**	**-391.833,21**	**-854.589,07**	**-3.010.843,89**	**-397.964,59**	**-558.280,25**	**-205.181,20**	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	19.526,12	0,00	2.945,25	15.414,67	0,00	0,00	1.166,20	
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	185.075,17	0,00	113.725,12	71.090,08	0,00	107,00	152,97	
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**204.601,29**	**0,00**	**116.670,37**	**86.504,75**	**0,00**	**107,00**	**1.319,17**	
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-204.601,29**	**0,00**	**-116.670,37**	**-86.504,75**	**0,00**	**-107,00**	**-1.319,17**	
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-5.623.293,50**	**-391.833,21**	**-971.259,44**	**-3.097.348,64**	**-397.964,59**	**-558.387,25**	**-206.500,37**	

Teilhaushalt 37

Teilhaushalt 37 Brandschutz- und Rettungsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		282.600	0,00	0,00	0,00	0,00	282.600,00	0,00	282.600,00	537.713,96	-255.113,96	0,00	537.713,96	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		9.155.400	0,00	0,00	0,00	0,00	9.155.400,00	0,00	9.155.400,00	8.973.613,58	181.786,42	0,00	8.973.613,58	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		33.200	0,00	0,00	0,00	0,00	33.200,00	0,00	33.200,00	84.283,22	-51.083,22	0,00	84.283,22	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		152.800	0,00	0,00	0,00	0,00	152.800,00	0,00	152.800,00	117.579,36	35.220,64	0,00	117.579,36	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		100	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	84.344,36	-84.244,36	0,00	84.344,36	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**9.624.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9.624.100,00**	**0,00**	**9.624.100,00**	**9.797.534,48**	**-173.434,48**	**0,00**	**9.797.534,48**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		14.379.700	0,00	0,00	0,00	0,00	14.379.700,00	0,00	14.379.700,00	14.576.942,29	-197.242,29	0,00	14.576.942,29	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.748.871,33	-1.748.871,33	0,00	1.748.871,33	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.228.100	0,00	0,00	0,00	0,00	7.228.100,00	0,00	7.228.100,00	7.235.714,58	-7.614,58	0,00	7.235.714,58	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		1.038.200	0,00	0,00	0,00	0,00	1.038.200,00	0,00	1.038.200,00	1.151.204,43	-113.004,43	0,00	1.151.204,43	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		17.600	0,00	0,00	0,00	0,00	17.600,00	0,00	17.600,00	5.425,39	12.174,61	0,00	5.425,39	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		1.888.900	0,00	0,00	0,00	0,00	1.888.900,00	0,00	1.888.900,00	1.826.097,16	62.802,84	0,00	1.826.097,16	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**24.552.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24.552.500,00**	**0,00**	**24.552.500,00**	**26.544.255,18**	**-1.991.755,18**	**0,00**	**26.544.255,18**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-14.928.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-14.928.400,00**	**0,00**	**-14.928.400,00**	**-16.746.720,70**	**1.818.320,70**	**0,00**	**-16.746.720,70**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-14.928.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-14.928.400,00**	**0,00**	**-14.928.400,00**	**-16.746.720,70**	**1.818.320,70**	**0,00**	**-16.746.720,70**	**0,00**

Teilhaushalt 37 Brandschutz- und Rettungsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.899,36	-1.899,36	0,00	1.899,36	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.218,92	-90.218,92	0,00	90.218,92	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-88.319,56**	**88.319,56**	**0,00**	**-88.319,56**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-14.928.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-14.928.400,00**	**0,00**	**-14.928.400,00**	**-16.835.040,26**	**1.906.640,26**	**0,00**	**-16.835.040,26**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		44.200	0,00	0,00	0,00	0,00	44.200,00	0,00	44.200,00	40.200,00	4.000,00	0,00	40.200,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**-44.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-44.200,00**	**0,00**	**-44.200,00**	**-40.200,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**-40.200,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-14.972.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-14.972.600,00**	**0,00**	**-14.972.600,00**	**-16.875.240,26**	**1.902.640,26**	**0,00**	**-16.875.240,26**	**0,00**

Teilhaushalt 37 Brandschutz- und Rettungsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-14.116.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-14.116.100,00**	**0,00**	**-14.116.100,00**	**-14.350.605,83**	**234.505,83**	**-75.809,18**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-14.116.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-14.116.100,00**	**0,00**	**-14.116.100,00**	**-14.350.605,83**	**234.505,83**	**-75.809,18**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-14.116.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-14.116.100,00**	**0,00**	**-14.116.100,00**	**-14.350.605,83**	**234.505,83**	**-75.809,18**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**-44.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-44.200,00**	**0,00**	**-44.200,00**	**-40.200,00**	**-4.000,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-14.160.300**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-14.160.300,00**	**0,00**	**-14.160.300,00**	**-14.390.805,83**	**230.505,83**	**-75.809,18**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		345.700	0,00	7.500,00	0,00	0,00	353.200,00	0,00	353.200,00	836.888,91	-483.688,91	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.020,00	-15.020,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**345.700**	**0,00**	**7.500,00**	**0,00**	**0,00**	**353.200,00**	**0,00**	**353.200,00**	**851.908,91**	**-498.708,91**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		175.500	0,00	0,00	0,00	0,00	175.500,00	0,00	175.500,00	42.369,95	133.130,05	175.552,45
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		5.243.300	0,00	7.500,00	0,00	0,00	5.250.800,00	0,00	5.250.800,00	642.709,11	4.608.090,89	4.640.838,87
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**5.418.800**	**0,00**	**7.500,00**	**0,00**	**0,00**	**5.426.300,00**	**0,00**	**5.426.300,00**	**685.079,06**	**4.741.220,94**	**4.816.391,32**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-5.073.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.073.100,00**	**0,00**	**-5.073.100,00**	**166.829,85**	**-5.239.929,85**	**-4.816.391,32**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-19.233.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-19.233.400,00**	**0,00**	**-19.233.400,00**	**-14.223.975,98**	**-5.009.424,02**	**-4.892.200,50**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(37 Brandschutz- und Rettungsamt)*									
			Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig		
			11137	12601	12602	12700	12800		
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Verwaltung Amt 37	Brandschutz	Gefahrenab-wehr für Flughafen Rostock - Laage - BGA	Rettungs-dienst	Zivil- und Katastrophen-schutz		
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	537.713,96	0,00	497.415,41	0,00	1.317,33	38.981,22		
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.973.613,58	0,00	2.909,92	0,00	8.970.703,66	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.283,22	0,00	47.494,71	0,00	29.245,31	7.543,20		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.579,36	0,00	56.912,27	60.667,09	0,00	0,00		
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+ Sonstige laufende Erträge	84.344,36	0,00	71.990,43	3.025,93	9.305,00	23,00		
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**9.797.534,48**	**0,00**	**676.722,74**	**63.693,02**	**9.010.571,30**	**46.547,42**		
11	– Personalaufwendungen	14.576.942,29	1.918.324,41	10.363.651,24	46.845,64	2.054.077,91	194.043,09		
12	– Versorgungsaufwendungen	1.748.871,33	0,00	1.431.124,17	6.301,83	290.453,36	20.991,97		
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.235.714,58	42.287,52	1.582.676,90	2.518,23	5.541.034,72	67.197,21		
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	1.151.204,43	0,00	799.815,56	864,82	347.408,78	3.115,27		
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.425,39	0,00	5.425,39	0,00	0,00	0,00		
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.826.097,16	54.398,61	1.378.982,80	8.740,54	335.351,08	48.624,13		
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**26.544.255,18**	**2.015.010,54**	**15.561.676,06**	**65.271,06**	**8.568.325,85**	**333.971,67**		
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-16.746.720,70**	**-2.015.010,54**	**-14.884.953,32**	**-1.578,04**	**442.245,45**	**-287.424,25**		
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-16.746.720,70**	**-2.015.010,54**	**-14.884.953,32**	**-1.578,04**	**442.245,45**	**-287.424,25**		
25	+ Außerordentliche Erträge	1.899,36	0,00	1.899,36	0,00	0,00	0,00		
26	– Außerordentliche Aufwendungen	90.218,92	0,00	90.218,92	0,00	0,00	0,00		
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**-88.319,56**	**0,00**	**-88.319,56**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-16.835.040,26**	**-2.015.010,54**	**-14.973.272,88**	**-1.578,04**	**442.245,45**	**-287.424,25**		
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.200,00	0,00	0,00	0,00	40.200,00	0,00		
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**-40.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-40.200,00**	**0,00**		
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-16.875.240,26**	**-2.015.010,54**	**-14.973.272,88**	**-1.578,04**	**402.045,45**	**-287.424,25**		

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(37 Brandschutz- und Rettungsamt)*									
			Sonstig	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**		
			11137	12601	12602	12700	12800		
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Verwaltung Amt 37	Brandschutz	Gefahrenab-wehr für Flughafen Rostock - Laage - BGA	Rettungs-dienst	Zivil- und Katastrophen-schutz		
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-14.350.605,83**	**-942.163,66**	**-13.502.954,88**	**4.775,64**	**357.689,22**	**-267.952,15**		
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-14.350.605,83**	**-942.163,66**	**-13.502.954,88**	**4.775,64**	**357.689,22**	**-267.952,15**		
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-14.350.605,83**	**-942.163,66**	**-13.502.954,88**	**4.775,64**	**357.689,22**	**-267.952,15**		
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-40.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-40.200,00**	**0,00**		
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-14.390.805,83**	**-942.163,66**	**-13.502.954,88**	**4.775,64**	**317.489,22**	**-267.952,15**		
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	836.888,91	0,00	832.684,34	0,00	1.317,33	2.887,24		
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	15.020,00	0,00	5.220,00	0,00	9.800,00	0,00		
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**851.908,91**	**0,00**	**837.904,34**	**0,00**	**11.117,33**	**2.887,24**		
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	42.369,95	0,00	3.147,55	0,00	39.222,40	0,00		
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	642.709,11	0,00	499.214,32	0,00	137.720,31	5.774,48		
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**685.079,06**	**0,00**	**502.361,87**	**0,00**	**176.942,71**	**5.774,48**		
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**166.829,85**	**0,00**	**335.542,47**	**0,00**	**-165.825,38**	**-2.887,24**		
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-14.223.975,98**	**-942.163,66**	**-13.167.412,41**	**4.775,64**	**151.663,84**	**-270.839,39**		

Teilhaushalt 40

Teilhaushalt 40 Amt für Schule und Sport
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
20 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung
21 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
22 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
23 Schulträgeraufgaben - berufliche Schulen
24 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung ,Sonstiges
42 Sportförderung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		195.600	0,00	100.999,96	0,00	0,00	296.599,96	0,00	296.599,96	309.096,16	-12.496,20	0,00	309.096,16	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.500	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	7.018,94	-5.518,94	0,00	7.018,94	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.310.400	0,00	0,00	0,00	0,00	2.310.400,00	0,00	2.310.400,00	2.229.528,07	80.871,93	0,00	2.229.528,07	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.065.500	0,00	0,00	0,00	0,00	3.065.500,00	0,00	3.065.500,00	3.462.632,12	-397.132,12	0,00	3.462.632,12	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		200	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	68.757,43	-68.557,43	0,00	68.757,43	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**5.573.200**	**0,00**	**100.999,96**	**0,00**	**0,00**	**5.674.199,96**	**0,00**	**5.674.199,96**	**6.077.032,72**	**-402.832,76**	**0,00**	**6.077.032,72**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		9.147.400	0,00	408.289,85	0,00	0,00	9.555.689,85	0,00	9.555.689,85	9.396.378,20	159.311,65	0,00	9.396.378,20	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.936,46	-26.936,46	0,00	26.936,46	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		16.670.300	0,00	885.300,00	0,00	0,00	17.555.600,00	0,00	17.555.600,00	17.701.753,99	-146.153,99	0,00	17.701.753,99	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		288.500	0,00	0,00	0,00	0,00	288.500,00	0,00	288.500,00	752.798,26	-464.298,26	0,00	752.798,26	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		997.800	0,00	850.999,96	0,00	0,00	1.848.799,96	0,00	1.848.799,96	1.844.623,01	4.176,95	0,00	1.844.623,01	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		12.570.500	0,00	-62.600,00	0,00	0,00	12.507.900,00	0,00	12.507.900,00	12.482.206,17	25.693,83	0,00	12.482.206,17	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**39.674.500**	**0,00**	**2.081.989,81**	**0,00**	**0,00**	**41.756.489,81**	**0,00**	**41.756.489,81**	**42.204.696,09**	**-448.206,28**	**0,00**	**42.204.696,09**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-34.101.300**	**0,00**	**-1.980.989,85**	**0,00**	**0,00**	**-36.082.289,85**	**0,00**	**-36.082.289,85**	**-36.127.663,37**	**45.373,52**	**0,00**	**-36.127.663,37**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 40 Amt für Schule und Sport
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
20 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung
21 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
22 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
23 Schulträgeraufgaben - berufliche Schulen
24 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung ,Sonstiges
42 Sportförderung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-34.101.300**	**0,00**	**-1.980.989,85**	**0,00**	**0,00**	**-36.082.289,85**	**0,00**	**-36.082.289,85**	**-36.127.663,37**	**45.373,52**	**0,00**	**-36.127.663,37**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-34.101.300**	**0,00**	**-1.980.989,85**	**0,00**	**0,00**	**-36.082.289,85**	**0,00**	**-36.082.289,85**	**-36.127.663,37**	**45.373,52**	**0,00**	**-36.127.663,37**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		5.000	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		13.100	0,00	0,00	0,00	0,00	13.100,00	0,00	13.100,00	2.600,00	10.500,00	0,00	2.600,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**-8.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.100,00**	**0,00**	**-8.100,00**	**2.400,00**	**-10.500,00**	**0,00**	**2.400,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-34.109.400**	**0,00**	**-1.980.989,85**	**0,00**	**0,00**	**-36.090.389,85**	**0,00**	**-36.090.389,85**	**-36.125.263,37**	**34.873,52**	**0,00**	**-36.125.263,37**	**0,00**

Teilhaushalt 40 Amt für Schule und Sport
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
20 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung
21 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
22 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
23 Schulträgeraufgaben - berufliche Schulen
24 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung ,Sonstiges
42 Sportförderung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-34.250.400**	**0,00**	**-1.678.600,00**	**0,00**	**0,00**	**-35.929.000,00**	**0,00**	**-35.929.000,00**	**-36.978.975,93**	**1.049.975,93**	**-243.451,22**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500.000,00**	**-1.500.000,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-34.250.400**	**0,00**	**-1.678.600,00**	**0,00**	**0,00**	**-35.929.000,00**	**0,00**	**-35.929.000,00**	**-35.478.975,93**	**-450.024,07**	**-243.451,22**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-34.250.400**	**0,00**	**-1.678.600,00**	**0,00**	**0,00**	**-35.929.000,00**	**0,00**	**-35.929.000,00**	**-35.478.975,93**	**-450.024,07**	**-243.451,22**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**-8.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.100,00**	**0,00**	**-8.100,00**	**2.400,00**	**-10.500,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-34.258.500**	**0,00**	**-1.678.600,00**	**0,00**	**0,00**	**-35.937.100,00**	**0,00**	**-35.937.100,00**	**-35.476.575,93**	**-460.524,07**	**-243.451,22**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		10.000	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	564.215,01	-554.215,01	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		200	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**10.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.200,00**	**0,00**	**10.200,00**	**564.215,01**	**-554.015,01**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		2.776.100	0,00	3.199,20	0,00	0,00	2.779.299,20	0,00	2.779.299,20	1.764.239,43	1.015.059,77	423.940,02
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		604.400	0,00	-10.460,67	0,00	0,00	593.939,33	0,00	593.939,33	469.882,49	124.056,84	485.256,85
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**3.380.500**	**0,00**	**-7.261,47**	**0,00**	**0,00**	**3.373.238,53**	**0,00**	**3.373.238,53**	**2.234.121,92**	**1.139.116,61**	**909.196,87**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-3.370.300**	**0,00**	**7.261,47**	**0,00**	**0,00**	**-3.363.038,53**	**0,00**	**-3.363.038,53**	**-1.669.906,91**	**-1.693.131,62**	**-909.196,87**

Teilhaushalt 40 Amt für Schule und Sport
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
20 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung
21 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
22 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
23 Schulträgeraufgaben - berufliche Schulen
24 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung ,Sonstiges
42 Sportförderung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-37.628.800**	**0,00**	**-1.671.338,53**	**0,00**	**0,00**	**-39.300.138,53**	**0,00**	**-39.300.138,53**	**-37.146.482,84**	**-2.153.655,69**	**-1.152.648,09**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(40 Amt für Schule und Sport)*									
			Wesentlich	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	42401 Sportstätten und Bäder	20101 Schulträger-aufgaben	21101 Schulkosten-beiträge Grundschulen	21102 "Gehlsdorfer Grundschule"	21103 Grundschule "Heinrich Heine"	21104 Grundschule "Rudolph Tarnow"	21105 Grundschule "Am Taklerring"
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	309.096,16	83.767,89	102.111,35	0,00	0,00	0,00	950,00	2.899,32
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	7.018,94	4.975,00	2.043,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.229.528,07	2.174.946,77	2.020,20	0,00	1.160,00	180,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.462.632,12	37.406,38	32,42	0,00	4.807,32	10.914,11	3.400,60	9.292,98
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	68.757,43	46.153,31	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**6.077.032,72**	**2.347.249,35**	**106.213,91**	**0,00**	**5.967,32**	**11.094,11**	**4.350,60**	**12.192,30**
11	– Personalaufwendungen	9.396.378,20	2.432.664,78	1.779.415,26	0,00	54.063,40	58.876,54	61.672,91	46.334,09
12	– Versorgungsaufwendungen	26.936,46	5.432,12	20.037,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.701.753,99	3.130.637,93	99.915,93	248.740,73	68.862,10	76.305,54	93.608,57	107.567,29
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	752.798,26	95.743,14	27.285,13	0,00	6.593,57	5.202,34	3.943,65	8.262,63
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.844.623,01	0,00	101.981,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	12.482.206,17	3.270.785,14	218.846,63	0,00	105.947,93	89.589,89	110.919,56	128.930,03
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**42.204.696,09**	**8.935.263,11**	**2.247.481,61**	**248.740,73**	**235.467,00**	**229.974,31**	**270.144,69**	**291.094,04**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-36.127.663,37**	**-6.588.013,76**	**-2.141.267,70**	**-248.740,73**	**-229.499,68**	**-218.880,20**	**-265.794,09**	**-278.901,74**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-36.127.663,37**	**-6.588.013,76**	**-2.141.267,70**	**-248.740,73**	**-229.499,68**	**-218.880,20**	**-265.794,09**	**-278.901,74**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-36.127.663,37**	**-6.588.013,76**	**-2.141.267,70**	**-248.740,73**	**-229.499,68**	**-218.880,20**	**-265.794,09**	**-278.901,74**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**2.400,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-36.125.263,37**	**-6.588.013,76**	**-2.136.267,70**	**-248.740,73**	**-229.499,68**	**-218.880,20**	**-265.794,09**	**-278.901,74**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(40 Amt für Schule und Sport)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 21106 Grundschule "Lütt Matten"	**Sonstig** 21107 Grundschule "Kleine Birke"	**Sonstig** 21108 "Grundschule am Mühlenteich"	**Sonstig** 21109 Grundschule Schmarl	**Sonstig** 21110 Grundschule "Türmchen-schule"	**Sonstig** 21111 Grundschule "M.-Thesen Str."	**Sonstig** 21112 "Werner-Lindemann-Grund-schule"	**Sonstig** 21113 Grundschule am Margareten-platz
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	250,00	2.478,72	0,00	0,00	5.728,38	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	332,00	0,00	7.955,62	0,00	915,00	0,00	0,00	260,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.015,26	2.148,35	5.107,36	8.960,29	31.761,10	8.866,06	22.103,18	5.885,83
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	4.614,96	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**5.347,26**	**2.148,35**	**13.312,98**	**11.439,01**	**37.291,06**	**8.866,06**	**27.831,56**	**6.145,83**
11	– Personalaufwendungen	56.155,62	23.543,09	49.827,23	44.950,83	60.822,28	19.773,42	75.987,76	62.546,40
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.805,89	54.283,59	127.216,03	83.302,54	132.219,24	117.949,19	91.557,95	127.507,84
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	6.452,87	1.781,11	4.742,25	1.826,27	7.920,93	10.745,26	3.679,09	4.098,95
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	78.610,01	108.645,88	141.189,56	116.213,10	103.438,49	144.685,37	115.575,77	159.777,13
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**190.024,39**	**188.253,67**	**322.975,07**	**246.292,74**	**304.400,94**	**293.153,24**	**286.800,57**	**353.930,32**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-184.677,13**	**-186.105,32**	**-309.662,09**	**-234.853,73**	**-267.109,88**	**-284.287,18**	**-258.969,01**	**-347.784,49**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-184.677,13**	**-186.105,32**	**-309.662,09**	**-234.853,73**	**-267.109,88**	**-284.287,18**	**-258.969,01**	**-347.784,49**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-184.677,13**	**-186.105,32**	**-309.662,09**	**-234.853,73**	**-267.109,88**	**-284.287,18**	**-258.969,01**	**-347.784,49**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-184.677,13**	**-186.105,32**	**-309.662,09**	**-234.853,73**	**-267.109,88**	**-284.287,18**	**-258.969,01**	**-347.784,49**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(40 Amt für Schule und Sport)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 21114 Grundschule "Juri Gagarin"	**Sonstig** 21115 Grundschule "St.-Georg-Schule"	**Sonstig** 21116 Grundschule "John-Brinck-mann"	**Sonstig** 21117 Grundschule "Ostsee-kinder"	**Sonstig** 21118 "Grundschule an den Weiden"	**Sonstig** 21501 Schulkosten-beiträge Regionale Schulen	**Sonstig** 21502 "Nordlicht-Schule"	**Sonstig** 21503 "Störtebeker-Schule"
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.945,88	0,00	0,00	2.675,02
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	532,00	780,00	0,00	0,00	720,48	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.075,33	3.461,70	33.443,98	2.384,31	9.800,45	0,00	10.316,88	5.106,17
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	637,56	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**7.075,33**	**4.461,70**	**33.975,98**	**3.164,31**	**11.746,33**	**0,00**	**11.674,92**	**7.781,19**
11	– Personalaufwendungen	55.599,44	66.270,66	35.885,58	70.495,01	71.498,27	0,00	85.246,48	86.614,58
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.799,56	153.243,42	84.995,33	118.607,79	124.115,78	30.230,84	102.138,00	113.232,09
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	4.356,17	4.317,78	9.902,46	7.349,03	12.164,61	0,00	9.352,14	8.623,37
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	47.373,56	195.338,02	87.739,03	188.375,18	151.093,58	0,00	144.292,03	140.527,73
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**151.128,73**	**420.169,84**	**218.522,40**	**384.827,01**	**358.872,24**	**30.230,84**	**341.028,65**	**348.997,77**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-144.053,40**	**-415.708,14**	**-184.546,42**	**-381.662,70**	**-347.125,91**	**-30.230,84**	**-329.353,73**	**-341.216,58**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-144.053,40**	**-415.708,14**	**-184.546,42**	**-381.662,70**	**-347.125,91**	**-30.230,84**	**-329.353,73**	**-341.216,58**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-144.053,40**	**-415.708,14**	**-184.546,42**	**-381.662,70**	**-347.125,91**	**-30.230,84**	**-329.353,73**	**-341.216,58**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-144.053,40**	**-415.708,14**	**-184.546,42**	**-381.662,70**	**-347.125,91**	**-30.230,84**	**-329.353,73**	**-341.216,58**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(40 Amt für Schule und Sport)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 21504 "Heinrich-Schütz-Schule"	**Sonstig** 21505 "Otto-Lilienthal"-Schule	**Sonstig** 21701 Schulkostenbeiträge Gymnasien, Abendgymnasien	**Sonstig** 21702 Erasmus-Gymnasium	**Sonstig** 21703 Abendgymnasium	**Sonstig** 21704 Gymnasium Reutershagen	**Sonstig** 21705 Innerstädtisches Gymnasium	**Sonstig** 21706 Käthe-Kollwitz-Gymnasium
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	650,00	0,00	41.586,85	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	43,34	0,00	1.194,24	0,00	1.770,00	6.582,04	1.871,40
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.443,78	5.687,50	0,00	69.865,59	33.617,58	160.604,18	168.928,09	117.307,91
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	17,40	0,00	0,00	2.441,14	348,56
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**80.443,78**	**5.730,84**	**0,00**	**71.727,23**	**33.617,58**	**203.961,03**	**177.951,27**	**119.527,87**
11	– Personalaufwendungen	221.455,84	75.657,97	0,00	106.980,96	27.193,81	149.575,05	121.748,31	86.563,16
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.080,10	116.566,00	1.249.731,10	158.259,85	11.629,28	185.613,20	373.703,15	225.732,49
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	6.985,05	8.164,46	0,00	30.861,60	5.108,13	9.921,00	20.818,84	17.085,90
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	209.359,01	194.675,27	0,00	171.778,36	11.439,08	216.957,73	468.206,95	289.111,24
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**588.880,00**	**395.063,70**	**1.249.731,10**	**467.880,77**	**55.370,30**	**562.066,98**	**984.477,25**	**618.492,79**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-508.436,22**	**-389.332,86**	**-1.249.731,10**	**-396.153,54**	**-21.752,72**	**-358.105,95**	**-806.525,98**	**-498.964,92**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-508.436,22**	**-389.332,86**	**-1.249.731,10**	**-396.153,54**	**-21.752,72**	**-358.105,95**	**-806.525,98**	**-498.964,92**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-508.436,22**	**-389.332,86**	**-1.249.731,10**	**-396.153,54**	**-21.752,72**	**-358.105,95**	**-806.525,98**	**-498.964,92**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-508.436,22**	**-389.332,86**	**-1.249.731,10**	**-396.153,54**	**-21.752,72**	**-358.105,95**	**-806.525,98**	**-498.964,92**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(40 Amt für Schule und Sport)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 21801 Schulkosten-beiträge Gesamt-schulen	**Sonstig** 21802 Hundertwas-ser-Gesamt-schule	**Sonstig** 21803 Schulcampus Evershagen	**Sonstig** 21804 Krusenstern-Gesamtschule	**Sonstig** 21805 Borwinschule	**Sonstig** 21806 Jenaplan-schule "Peter Petersen"	**Sonstig** 21807 Kooperative Gesamtschule	**Sonstig** 21808 "Baltic-Schule"
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	2.214,22	0,00	0,00	3.671,47	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.376,68	331,90	0,00	3.720,00	0,00	2.354,62	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	26.785,95	59.039,50	7.961,15	114.620,08	41.685,05	43.221,62	33.698,06
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	141,78	0,00	0,00	798,04	0,00	1.073,82	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**0,00**	**30.518,63**	**59.371,40**	**7.961,15**	**122.809,59**	**41.685,05**	**46.650,06**	**33.698,06**
11	– Personalaufwendungen	0,00	90.853,46	104.010,05	97.913,07	184.247,70	70.522,55	80.529,82	116.304,76
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.050.161,93	204.619,49	325.984,59	130.713,72	318.608,00	148.665,66	142.888,45	152.434,31
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	0,00	16.252,03	33.647,38	13.236,57	25.112,55	14.762,58	11.565,00	20.483,55
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	259.981,86	429.304,07	157.825,50	323.961,13	130.328,46	181.536,14	207.214,37
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**2.050.161,93**	**571.706,84**	**892.946,09**	**399.688,86**	**851.929,38**	**364.279,25**	**416.519,41**	**496.436,99**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-2.050.161,93**	**-541.188,21**	**-833.574,69**	**-391.727,71**	**-729.119,79**	**-322.594,20**	**-369.869,35**	**-462.738,93**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-2.050.161,93**	**-541.188,21**	**-833.574,69**	**-391.727,71**	**-729.119,79**	**-322.594,20**	**-369.869,35**	**-462.738,93**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-2.050.161,93**	**-541.188,21**	**-833.574,69**	**-391.727,71**	**-729.119,79**	**-322.594,20**	**-369.869,35**	**-462.738,93**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-2.050.161,93**	**-541.188,21**	**-833.574,69**	**-391.727,71**	**-729.119,79**	**-322.594,20**	**-369.869,35**	**-462.738,93**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(40 Amt für Schule und Sport)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 22101 Schulkosten-beiträge Förderschulen	**Sonstig** 22102 "Heinrich-Hofmann-Schule"	**Sonstig** 22103 Schule zur individuellen Lebensbe-wältigung	**Sonstig** 22104 Förderzen-trum an der Danziger Str.	**Sonstig** 22105 Förderzen-trum am Wasserturm	**Sonstig** 22106 Förderzen-trum am Schwanen-teich	**Sonstig** 22107 Schulzentrum "Paul-Fried-rich-Scheel-Schule"	**Sonstig** 22108 Schule am Alten Markt
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	3.003,72	27.163,11	3.915,46	6.133,18	2.775,51	11.624,08	552,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	61,00	0,00	0,00	0,00	4.174,68
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39,99	0,00	8.743,85	10.283,16	59.652,10	16.312,05	391.638,06	75.422,85
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	0,00	64,43	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**39,99**	**3.003,72**	**35.906,96**	**14.289,62**	**65.785,28**	**19.087,56**	**403.326,57**	**80.149,53**
11	– Personalaufwendungen	0,00	31.118,14	69.532,54	82.721,17	78.431,83	77.487,59	357.584,93	77.324,12
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	702.040,71	39.577,38	106.213,62	135.514,77	92.427,67	116.256,18	339.065,04	208.058,40
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	0,00	3.775,54	7.271,08	5.970,06	7.771,04	8.866,18	8.344,39	6.902,35
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	53.154,42	101.140,52	164.991,11	105.233,60	177.315,90	248.761,30	201.315,20
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**702.040,71**	**127.625,48**	**284.157,76**	**389.197,11**	**283.864,14**	**379.925,85**	**953.755,66**	**493.600,07**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-702.000,72**	**-124.621,76**	**-248.250,80**	**-374.907,49**	**-218.078,86**	**-360.838,29**	**-550.429,09**	**-413.450,54**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-702.000,72**	**-124.621,76**	**-248.250,80**	**-374.907,49**	**-218.078,86**	**-360.838,29**	**-550.429,09**	**-413.450,54**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-702.000,72**	**-124.621,76**	**-248.250,80**	**-374.907,49**	**-218.078,86**	**-360.838,29**	**-550.429,09**	**-413.450,54**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-702.000,72**	**-124.621,76**	**-248.250,80**	**-374.907,49**	**-218.078,86**	**-360.838,29**	**-550.429,09**	**-413.450,54**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(40 Amt für Schule und Sport)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 22109 Schule am Schäferteich	**Sonstig** 23101 Schulkosten-beiträge Berufliche Schulen	**Sonstig** 23102 Berufsschule Metalltechnik	**Sonstig** 23103 Berufsschule "A. Schmorell" am Klinikum Südstadt	**Sonstig** 23104 Berufsschule Dienstleistung und Gewerbe	**Sonstig** 23105 Berufsschule Elektrotechnik / Elektronik	**Sonstig** 23106 Berufsschule Wirtschaft	**Sonstig** 23107 Berufsschule Bautechnik
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.810,38	2.838,00	1.404,10	2.521,00	4.292,50	1.439,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.354,26	0,00	259.335,75	470.982,29	281.621,68	158.684,54	342.523,46	191.034,03
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	1.069,50	2.934,61	1.568,90	2.206,76	2.753,74	342,71
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**5.354,26**	**0,00**	**265.215,63**	**476.754,90**	**284.594,68**	**163.412,30**	**349.569,70**	**192.815,74**
11	– Personalaufwendungen	75.847,64	0,00	158.541,14	218.172,77	185.599,40	106.581,77	345.981,89	81.338,98
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.167,21	1.306.482,51	345.038,17	331.713,82	297.196,29	220.329,76	347.145,83	158.794,35
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	4.686,88	0,00	37.721,61	38.513,56	40.562,06	34.521,84	45.893,19	23.651,09
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	145.427,55	0,00	282.847,92	266.494,98	413.148,00	292.381,48	592.218,70	227.083,21
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**343.129,28**	**1.306.482,51**	**824.148,84**	**854.895,13**	**936.505,75**	**653.814,85**	**1.331.239,61**	**490.867,63**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-337.775,02**	**-1.306.482,51**	**-558.933,21**	**-378.140,23**	**-651.911,07**	**-490.402,55**	**-981.669,91**	**-298.051,89**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-337.775,02**	**-1.306.482,51**	**-558.933,21**	**-378.140,23**	**-651.911,07**	**-490.402,55**	**-981.669,91**	**-298.051,89**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-337.775,02**	**-1.306.482,51**	**-558.933,21**	**-378.140,23**	**-651.911,07**	**-490.402,55**	**-981.669,91**	**-298.051,89**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-337.775,02**	**-1.306.482,51**	**-558.933,21**	**-378.140,23**	**-651.911,07**	**-490.402,55**	**-981.669,91**	**-298.051,89**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(40 Amt für Schule und Sport)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 23108 Berufliche Schule der HRO für Technik	**Sonstig** 24101 Schüler-beförderung	**Sonstig** 42101 Organisation und Verwaltung der Angelegenh. des Sports	**Sonstig** 42102 Sport-förderung				
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	941,12				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	247,95				
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00				
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00				
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	1.525,96	28,25				
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**0,00**	**0,00**	**1.525,96**	**1.217,32**				
11	– Personalaufwendungen	0,00	47.660,27	505.720,62	64.933,26				
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	577,76	889,27				
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.504.416,60	9.081,19	0,00				
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00				
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00				
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	1.741.641,70				
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00				
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	19.610,59	91.508,90				
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**0,00**	**1.552.076,87**	**534.990,16**	**1.898.973,13**				
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**0,00**	**-1.552.076,87**	**-533.464,20**	**-1.897.755,81**				
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**0,00**	**-1.552.076,87**	**-533.464,20**	**-1.897.755,81**				
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**0,00**	**-1.552.076,87**	**-533.464,20**	**-1.897.755,81**				
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	2.600,00	0,00				
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**-2.600,00**	**0,00**				
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**0,00**	**-1.552.076,87**	**-536.064,20**	**-1.897.755,81**				

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(40 Amt für Schule und Sport)*									
			Wesentlich	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**
			42401	20101	21101	21102	21103	21104	21105
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Sportstätten und Bäder	Schulträger-aufgaben	Schulkosten-beiträge Grundschulen	"Gehlsdorfer Grundschule"	Grundschule "Heinrich Heine"	Grundschule "Rudolph Tarnow"	Grundschule "Am Taklerring"
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-36.978.975,93**	**-6.522.944,49**	**-2.420.988,48**	**-297.958,27**	**-222.220,93**	**-216.533,76**	**-262.593,00**	**-268.254,33**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**1.500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-35.478.975,93**	**-6.522.944,49**	**-2.420.988,48**	**-297.958,27**	**-222.220,93**	**-216.533,76**	**-262.593,00**	**-268.254,33**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-35.478.975,93**	**-6.522.944,49**	**-2.420.988,48**	**-297.958,27**	**-222.220,93**	**-216.533,76**	**-262.593,00**	**-268.254,33**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.400,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-35.476.575,93**	**-6.522.944,49**	**-2.415.988,48**	**-297.958,27**	**-222.220,93**	**-216.533,76**	**-262.593,00**	**-268.254,33**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	564.215,01	64.705,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**564.215,01**	**64.705,27**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	1.764.239,43	143.926,82	149,80	0,00	0,00	528,20	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	469.882,49	56.023,28	102.421,76	0,00	4.967,96	2.794,72	5.275,90	5.516,20
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.234.121,92**	**199.950,10**	**102.571,56**	**0,00**	**4.967,96**	**3.322,92**	**5.275,90**	**5.516,20**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.669.906,91**	**-135.244,83**	**-102.571,56**	**0,00**	**-4.967,96**	**-3.322,92**	**-5.275,90**	**-5.516,20**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-37.146.482,84**	**-6.658.189,32**	**-2.518.560,04**	**-297.958,27**	**-227.188,89**	**-219.856,68**	**-267.868,90**	**-273.770,53**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(40 Amt für Schule und Sport)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 21106 Grundschule "Lütt Matten"	**Sonstig** 21107 Grundschule "Kleine Birke"	**Sonstig** 21108 "Grundschule am Mühlenteich"	**Sonstig** 21109 Grundschule Schmarl	**Sonstig** 21110 Grundschule "Türmchen-schule"	**Sonstig** 21111 Grundschule "M.-Thesen Str."	**Sonstig** 21112 "Werner-Lindemann-Grund-schule"	**Sonstig** 21113 Grundschule am Margareten-platz
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-177.485,08**	**-185.525,08**	**-308.052,28**	**-232.307,13**	**-258.486,70**	**-272.532,27**	**-251.194,67**	**-343.759,92**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-177.485,08**	**-185.525,08**	**-308.052,28**	**-232.307,13**	**-258.486,70**	**-272.532,27**	**-251.194,67**	**-343.759,92**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-177.485,08**	**-185.525,08**	**-308.052,28**	**-232.307,13**	**-258.486,70**	**-272.532,27**	**-251.194,67**	**-343.759,92**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-177.485,08**	**-185.525,08**	**-308.052,28**	**-232.307,13**	**-258.486,70**	**-272.532,27**	**-251.194,67**	**-343.759,92**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	376,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	474,99	1.665,58	2.235,06	1.693,04	2.422,65	22.040,42	3.224,42	3.204,41
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**474,99**	**1.665,58**	**2.611,26**	**1.693,04**	**2.422,65**	**22.040,42**	**3.224,42**	**3.204,41**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-474,99**	**-1.665,58**	**-2.611,26**	**-1.693,04**	**-2.422,65**	**-22.040,42**	**-3.224,42**	**-3.204,41**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-177.960,07**	**-187.190,66**	**-310.663,54**	**-234.000,17**	**-260.909,35**	**-294.572,69**	**-254.419,09**	**-346.964,33**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(40 Amt für Schule und Sport)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 21114 Grundschule "Juri Gagarin"	**Sonstig** 21115 Grundschule "St.-Georg-Schule"	**Sonstig** 21116 Grundschule "John-Brinck-mann"	**Sonstig** 21117 Grundschule "Ostsee-kinder"	**Sonstig** 21118 "Grundschule an den Weiden"	**Sonstig** 21501 Schulkosten-beiträge Regionale Schulen	**Sonstig** 21502 "Nordlicht-Schule"	**Sonstig** 21503 "Störtebeker-Schule"
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-138.173,42**	**-411.146,18**	**-173.914,12**	**-372.799,67**	**-336.187,33**	**-30.230,84**	**-319.274,07**	**-330.559,88**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-138.173,42**	**-411.146,18**	**-173.914,12**	**-372.799,67**	**-336.187,33**	**-30.230,84**	**-319.274,07**	**-330.559,88**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-138.173,42**	**-411.146,18**	**-173.914,12**	**-372.799,67**	**-336.187,33**	**-30.230,84**	**-319.274,07**	**-330.559,88**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-138.173,42**	**-411.146,18**	**-173.914,12**	**-372.799,67**	**-336.187,33**	**-30.230,84**	**-319.274,07**	**-330.559,88**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	152,56	146,02	0,00	240,74	0,00	1.062,57	152,56
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	3.614,56	3.533,38	7.406,81	3.344,53	8.830,99	0,00	3.401,02	2.005,57
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.614,56**	**3.685,94**	**7.552,83**	**3.344,53**	**9.071,73**	**0,00**	**4.463,59**	**2.158,13**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-3.614,56**	**-3.685,94**	**-7.552,83**	**-3.344,53**	**-9.071,73**	**0,00**	**-4.463,59**	**-2.158,13**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-141.787,98**	**-414.832,12**	**-181.466,95**	**-376.144,20**	**-345.259,06**	**-30.230,84**	**-323.737,66**	**-332.718,01**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(40 Amt für Schule und Sport)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 21504 "Heinrich-Schütz-Schule"	**Sonstig** 21505 "Otto-Lilienthal"-Schule	**Sonstig** 21701 Schulkostenbeiträge Gymnasien, Abendgymnasien	**Sonstig** 21702 Erasmus-Gymnasium	**Sonstig** 21703 Abend gymnasium	**Sonstig** 21704 Gymnasium Reutershagen	**Sonstig** 21705 Innerstädtisches Gymnasium	**Sonstig** 21706 Käthe-Kollwitz-Gymnasium
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-379.519,03**	**-379.772,44**	**-1.225.970,47**	**-391.058,09**	**-15.718,39**	**-347.865,68**	**-781.210,50**	**-479.891,27**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000.000,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-379.519,03**	**-379.772,44**	**-1.225.970,47**	**-391.058,09**	**-15.718,39**	**652.134,32**	**-781.210,50**	**-479.891,27**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-379.519,03**	**-379.772,44**	**-1.225.970,47**	**-391.058,09**	**-15.718,39**	**652.134,32**	**-781.210,50**	**-479.891,27**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-379.519,03**	**-379.772,44**	**-1.225.970,47**	**-391.058,09**	**-15.718,39**	**652.134,32**	**-781.210,50**	**-479.891,27**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499.509,74	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**499.509,74**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	231,70	0,00	147,04	0,00	1.451.765,19	2.249,10	3.241,35
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	1.096,15	1.841,19	0,00	7.589,67	2.662,78	21.047,87	4.939,02	2.122,02
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.096,15**	**2.072,89**	**0,00**	**7.736,71**	**2.662,78**	**1.472.813,06**	**7.188,12**	**5.363,37**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.096,15**	**-2.072,89**	**0,00**	**-7.736,71**	**-2.662,78**	**-973.303,32**	**-7.188,12**	**-5.363,37**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-380.615,18**	**-381.845,33**	**-1.225.970,47**	**-398.794,80**	**-18.381,17**	**-321.169,00**	**-788.398,62**	**-485.254,64**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(40 Amt für Schule und Sport)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 21801 Schulkosten-beiträge Gesamt-schulen	**Sonstig** 21802 Hundertwas-ser-Gesamt-schule	**Sonstig** 21803 Schulcampus Evershagen	**Sonstig** 21804 Krusenstern-Gesamtschule	**Sonstig** 21805 Borwinschule	**Sonstig** 21806 Jenaplan-schule "Peter Petersen"	**Sonstig** 21807 Kooperative Gesamtschule	**Sonstig** 21808 "Baltic-Schule"
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-1.963.582,87**	**-523.782,79**	**-800.652,18**	**-376.718,75**	**-700.527,12**	**-307.457,09**	**-356.749,40**	**-440.637,15**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-1.963.582,87**	**-523.782,79**	**-800.652,18**	**-376.718,75**	**-700.527,12**	**-307.457,09**	**-356.749,40**	**-440.637,15**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-1.963.582,87**	**-523.782,79**	**-800.652,18**	**-376.718,75**	**-700.527,12**	**-307.457,09**	**-356.749,40**	**-440.637,15**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.963.582,87**	**-523.782,79**	**-800.652,18**	**-376.718,75**	**-700.527,12**	**-307.457,09**	**-356.749,40**	**-440.637,15**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	992,25	294,08	0,00	992,25	374,85	275,70	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	1.486,31	15.555,11	1.678,15	6.279,05	1.195,95	5.407,49	5.249,60
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.478,56**	**15.849,19**	**1.678,15**	**7.271,30**	**1.570,80**	**5.683,19**	**5.249,60**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.478,56**	**-15.849,19**	**-1.678,15**	**-7.271,30**	**-1.570,80**	**-5.683,19**	**-5.249,60**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-1.963.582,87**	**-526.261,35**	**-816.501,37**	**-378.396,90**	**-707.798,42**	**-309.027,89**	**-362.432,59**	**-445.886,75**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(40 Amt für Schule und Sport)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 22101 Schulkosten-beiträge Förderschulen	**Sonstig** 22102 "Heinrich-Hofmann-Schule"	**Sonstig** 22103 Schule zur individuellen Lebensbe-wältigung	**Sonstig** 22104 Förderzen-trum an der Danziger Str.	**Sonstig** 22105 Förderzen-trum am Wasserturm	**Sonstig** 22106 Förderzen-trum am Schwanen-teich	**Sonstig** 22107 Schulzentrum "Paul-Fried-rich-Scheel-Schule"	**Sonstig** 22108 Schule am Alten Markt
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-876.170,47**	**-120.445,79**	**-260.569,45**	**-367.550,20**	**-208.645,41**	**-350.774,90**	**-536.820,18**	**-408.510,98**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-876.170,47**	**-120.445,79**	**-260.569,45**	**-367.550,20**	**-208.645,41**	**-350.774,90**	**-536.820,18**	**-408.510,98**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-876.170,47**	**-120.445,79**	**-260.569,45**	**-367.550,20**	**-208.645,41**	**-350.774,90**	**-536.820,18**	**-408.510,98**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-876.170,47**	**-120.445,79**	**-260.569,45**	**-367.550,20**	**-208.645,41**	**-350.774,90**	**-536.820,18**	**-408.510,98**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	268,46	0,00	151,05	643,90	15.155,48	787,37	384,26
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	1.726,66	2.077,25	2.669,70	7.697,39	2.607,29	804,44	5.985,99
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.995,12**	**2.077,25**	**2.820,75**	**8.341,29**	**17.762,77**	**1.591,81**	**6.370,25**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.995,12**	**-2.077,25**	**-2.820,75**	**-8.341,29**	**-17.762,77**	**-1.591,81**	**-6.370,25**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-876.170,47**	**-122.440,91**	**-262.646,70**	**-370.370,95**	**-216.986,70**	**-368.537,67**	**-538.411,99**	**-414.881,23**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(40 Amt für Schule und Sport)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 22109 Schule am Schäferteich	**Sonstig** 23101 Schulkosten-beiträge Berufliche Schulen	**Sonstig** 23102 Berufsschule Metalltechnik	**Sonstig** 23103 Berufsschule "A. Schmorell" am Klinikum Südstadt	**Sonstig** 23104 Berufsschule Dienstleistung und Gewerbe	**Sonstig** 23105 Berufsschule Elektrotechnik / Elektronik	**Sonstig** 23106 Berufsschule Wirtschaft	**Sonstig** 23107 Berufsschule Bautechnik
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-332.265,76**	**-1.299.651,73**	**-760.898,98**	**-705.185,53**	**-836.013,75**	**-563.150,22**	**-1.187.900,49**	**-395.331,80**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-332.265,76**	**-1.299.651,73**	**-260.898,98**	**-705.185,53**	**-836.013,75**	**-563.150,22**	**-1.187.900,49**	**-395.331,80**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-332.265,76**	**-1.299.651,73**	**-260.898,98**	**-705.185,53**	**-836.013,75**	**-563.150,22**	**-1.187.900,49**	**-395.331,80**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-332.265,76**	**-1.299.651,73**	**-260.898,98**	**-705.185,53**	**-836.013,75**	**-563.150,22**	**-1.187.900,49**	**-395.331,80**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	231,70	0,00	131.036,38	4.123,35	959,30	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	177,43	0,00	22.547,04	13.851,35	22.775,56	14.367,24	32.588,59	15.758,95
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**409,13**	**0,00**	**153.583,42**	**17.974,70**	**23.734,86**	**14.367,24**	**32.588,59**	**15.758,95**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-409,13**	**0,00**	**-153.583,42**	**-17.974,70**	**-23.734,86**	**-14.367,24**	**-32.588,59**	**-15.758,95**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-332.674,89**	**-1.299.651,73**	**-414.482,40**	**-723.160,23**	**-859.748,61**	**-577.517,46**	**-1.220.489,08**	**-411.090,75**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(40 Amt für Schule und Sport)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 23108 Berufliche Schule der HRO für Technik	**Sonstig** 24101 Schüler-beförderung	**Sonstig** 42101 Organisation und Verwaltung der Angelegenh. des Sports	**Sonstig** 42102 Sport-förderung				
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-1.551.341,64**	**-551.894,38**	**-1.841.619,15**				
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**-1.551.341,64**	**-551.894,38**	**-1.841.619,15**				
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**0,00**	**-1.551.341,64**	**-551.894,38**	**-1.841.619,15**				
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**-2.600,00**	**0,00**				
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**-1.551.341,64**	**-554.494,38**	**-1.841.619,15**				
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00				
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00				
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00				
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	3.199,20				
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00				
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.199,20**				
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.199,20**				
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**0,00**	**-1.551.341,64**	**-554.494,38**	**-1.844.818,35**				

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Amt für Schule und Sport	
Produkt	**42401 Sportstätten und Bäder**
Hauptproduktbereich:	4 Gesundheit und Sport
Produktbereich:	42 Sportförderung
Produktgruppe:	424 Sportstätten und Bäder
Produktverantwortung:	Amt 40 Schule und Sport Martin Meyer
Beschreibung des Produktes:	Bereitstellung von Sportstätten und Bädern der Hansestadt Rostock für die sportliche Nutzung durch Schulen und den Breitensport und für weitere Nutzungen (gesellschaftliche und kulturelle Zwecke)
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz M-V, Sportstättenordnung für die Benutzung der Sportstätten der Hansestadt Rostock, Haus- und Badeordnung für die Benutzung der Hallen- und Freibäder der Hansestadt Rostock, Sportförderrichtlinie der Hansestadt Rostock, Ordnung über die Erhebung von Entgelten für die Benutzung von Sportstätten und Bädern in der Hansestadt Rostock
Art der Aufgabe:	gesetzlich für den Bereich des Schulsports, ansonsten freiwillige Aufgabe
Produktart:	extern
Zielgruppe:	Schulen, Sportvereine, Sportverbände, Betriebs- und Freizeitsportgruppen, individuelle Nutzer

Ziele:

Strategische Ziele:

- Absicherung des Schulsportunterrichts
- Förderung des Sports und Schaffung eines attraktiven Freizeitangebotes
- Gesundheitsfür- und vorsorge

Operative Ziele:

- bedarfsgerechte Ausstattung der Sportstätten und Bäder

optimale Auslastung der Sportstätten und Bäder

Leistungen:

42401100	Bereitstellung von Bädern
42401200	Bereitstellung von Sporthallen
42401300	Bereitstellung von Sondersportanlagen
42401400	Bereitstellung von Freisportanlagen
42401600	Sportstättenvergabe

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	2.328.500,00	9.231.100,00	-6.902.600,00	2.418.500,00	8.664.800,00	-6.246.300,00
Ergebnis Haushaltsjahr	2.340.334,31	8.998.523,63	-6.658.189,32	2.347.249,35	8.935.263,11	-6.588.013,76
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	11.834,31	-232.576,37	-244.410,68	-71.250,65	270.463,11	341.713,76

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Aufwand Gesamt in TEUR		8.664,80	8.935,26	270,46	
Ertrag Gesamt TEUR		2.418,50	2.347,25	-70,25	
Kostendeckungsgrad		27,91 %	26,27 %	-1,64 %	

Teilhaushalt 41

Teilhaushalt 41 Amt für Kultur und Denkmalpflege
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 26 Theater, Musikpflege, Musikschulen
28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		5.000	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	134.174,54	-129.174,54	0,00	134.174,54	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		70.000	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	172,00	69.828,00	0,00	172,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	5,80	994,20	0,00	5,80	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		2.700	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	32.512,07	-29.812,07	0,00	32.512,07	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**78.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**78.700,00**	**0,00**	**78.700,00**	**166.864,41**	**-88.164,41**	**0,00**	**166.864,41**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		832.000	0,00	57.547,74	0,00	0,00	889.547,74	0,00	889.547,74	806.646,23	82.901,51	0,00	806.646,23	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		136.200	0,00	0,00	0,00	0,00	136.200,00	0,00	136.200,00	75.265,35	60.934,65	0,00	75.265,35	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.102,43	-2.102,43	0,00	2.102,43	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.927.200	0,00	0,00	0,00	0,00	1.927.200,00	0,00	1.927.200,00	1.903.580,00	23.620,00	0,00	1.903.580,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		122.200	0,00	0,00	0,00	0,00	122.200,00	0,00	122.200,00	279.511,92	-157.311,92	0,00	279.511,92	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**3.017.600**	**0,00**	**57.547,74**	**0,00**	**0,00**	**3.075.147,74**	**0,00**	**3.075.147,74**	**3.067.105,93**	**8.041,81**	**0,00**	**3.067.105,93**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-2.938.900**	**0,00**	**-57.547,74**	**0,00**	**0,00**	**-2.996.447,74**	**0,00**	**-2.996.447,74**	**-2.900.241,52**	**-96.206,22**	**0,00**	**-2.900.241,52**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-2.938.900**	**0,00**	**-57.547,74**	**0,00**	**0,00**	**-2.996.447,74**	**0,00**	**-2.996.447,74**	**-2.900.241,52**	**-96.206,22**	**0,00**	**-2.900.241,52**	**0,00**

Teilhaushalt 41 Amt für Kultur und Denkmalpflege
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 26 Theater, Musikpflege, Musikschulen
28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-2.938.900**	**0,00**	**-57.547,74**	**0,00**	**0,00**	**-2.996.447,74**	**0,00**	**-2.996.447,74**	**-2.900.241,52**	**-96.206,22**	**0,00**	**-2.900.241,52**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		100	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**-100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-2.939.000**	**0,00**	**-57.547,74**	**0,00**	**0,00**	**-2.996.547,74**	**0,00**	**-2.996.547,74**	**-2.900.241,52**	**-96.306,22**	**0,00**	**-2.900.241,52**	**0,00**

Teilhaushalt 41 Amt für Kultur und Denkmalpflege
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 26 Theater, Musikpflege, Musikschulen
28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
52 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-2.955.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.955.900,00**	**0,00**	**-2.955.900,00**	**-2.902.416,34**	**-53.483,66**	**0,00**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-2.955.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.955.900,00**	**0,00**	**-2.955.900,00**	**-2.902.416,34**	**-53.483,66**	**0,00**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-2.955.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.955.900,00**	**0,00**	**-2.955.900,00**	**-2.902.416,34**	**-53.483,66**	**0,00**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**-100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-2.956.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.956.000,00**	**0,00**	**-2.956.000,00**	**-2.902.416,34**	**-53.583,66**	**0,00**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		75.000	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		102.200	0,00	0,00	0,00	0,00	102.200,00	0,00	102.200,00	0,00	102.200,00	102.200,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**177.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**177.200,00**	**0,00**	**177.200,00**	**75.000,00**	**102.200,00**	**102.200,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-177.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-177.200,00**	**0,00**	**-177.200,00**	**-75.000,00**	**-102.200,00**	**-102.200,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-3.133.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.133.200,00**	**0,00**	**-3.133.200,00**	**-2.977.416,34**	**-155.783,66**	**-102.200,00**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(41 Amt für Kultur und Denkmalpflege)*									
			Sonstig	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**			
			26102	26302	28100	52300			
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Förderung freier Theater	Förderung freier Musikschulen	Kultur	Denkmal-schutz und -pflege / Bodendenk-malpflege			
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	134.174,54	0,00	0,00	134.174,54	0,00			
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172,00	0,00	0,00	0,00	172,00			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,80	0,00	0,00	5,80	0,00			
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	– Verminderungen 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			
9	+ Sonstige laufende Erträge	32.512,07	0,00	0,00	2.512,07	30.000,00			
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**166.864,41**	**0,00**	**0,00**	**136.692,41**	**30.172,00**			
11	– Personalaufwendungen	806.646,23	23.746,65	11.001,09	396.150,87	375.747,62			
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.265,35	924,87	699,93	51.084,75	22.555,80			
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	2.102,43	0,00	0,00	328,53	1.773,90			
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.903.580,00	178.200,00	128.600,00	1.344.280,00	252.500,00			
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	279.511,92	1.615,43	1.222,46	215.339,73	61.334,30			
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**3.067.105,93**	**204.486,95**	**141.523,48**	**2.007.183,88**	**713.911,62**			
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-2.900.241,52**	**-204.486,95**	**-141.523,48**	**-1.870.491,47**	**-683.739,62**			
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-2.900.241,52**	**-204.486,95**	**-141.523,48**	**-1.870.491,47**	**-683.739,62**			
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-2.900.241,52**	**-204.486,95**	**-141.523,48**	**-1.870.491,47**	**-683.739,62**			
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-2.900.241,52**	**-204.486,95**	**-141.523,48**	**-1.870.491,47**	**-683.739,62**			

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(41 Amt für Kultur und Denkmalpflege)*									
			Sonstig	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**			
			26102	26302	28100	52300			
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Förderung freier Theater	Förderung freier Musikschulen	Kultur	Denkmal-schutz und -pflege / Bodendenk-malpflege			
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-2.902.416,34**	**-204.173,16**	**-141.164,54**	**-1.877.691,27**	**-679.387,37**			
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-2.902.416,34**	**-204.173,16**	**-141.164,54**	**-1.877.691,27**	**-679.387,37**			
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-2.902.416,34**	**-204.173,16**	**-141.164,54**	**-1.877.691,27**	**-679.387,37**			
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.902.416,34**	**-204.173,16**	**-141.164,54**	**-1.877.691,27**	**-679.387,37**			
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00			
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**75.000,00**	**0,00**	**0,00**	**75.000,00**	**0,00**			
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-75.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-75.000,00**	**0,00**			
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-2.977.416,34**	**-204.173,16**	**-141.164,54**	**-1.952.691,27**	**-679.387,37**			

Teilhaushalt 42

Teilhaushalt 42 Stadtbibliothek
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Volkshochschulen, Büchereien, u.a.

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		145.600	0,00	0,00	0,00	0,00	145.600,00	0,00	145.600,00	145.839,47	-239,47	0,00	145.839,47	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		78.800	0,00	0,00	0,00	0,00	78.800,00	0,00	78.800,00	77.994,72	805,28	0,00	77.994,72	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		28.400	0,00	0,00	0,00	0,00	28.400,00	0,00	28.400,00	37.372,52	-8.972,52	0,00	37.372,52	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		108.400	0,00	0,00	0,00	0,00	108.400,00	0,00	108.400,00	87.386,95	21.013,05	0,00	87.386,95	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**361.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**361.200,00**	**0,00**	**361.200,00**	**348.593,66**	**12.606,34**	**0,00**	**348.593,66**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		2.009.800	0,00	0,00	0,00	0,00	2.009.800,00	0,00	2.009.800,00	2.060.424,87	-50.624,87	0,00	2.060.424,87	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		445.400	0,00	0,00	0,00	0,00	445.400,00	0,00	445.400,00	453.867,55	-8.467,55	0,00	453.867,55	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		1.000	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	20.166,64	-19.166,64	0,00	20.166,64	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		206.400	0,00	0,00	0,00	0,00	206.400,00	0,00	206.400,00	256.917,40	-50.517,40	0,00	256.917,40	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**2.662.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.662.600,00**	**0,00**	**2.662.600,00**	**2.791.376,46**	**-128.776,46**	**0,00**	**2.791.376,46**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-2.301.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.301.400,00**	**0,00**	**-2.301.400,00**	**-2.442.782,80**	**141.382,80**	**0,00**	**-2.442.782,80**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,72	-29,72	0,00	29,72	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**29,72**	**-29,72**	**0,00**	**29,72**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-2.301.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.301.400,00**	**0,00**	**-2.301.400,00**	**-2.442.753,08**	**141.353,08**	**0,00**	**-2.442.753,08**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 42 Stadtbibliothek
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Volkshochschulen, Büchereien, u.a.

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-2.301.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.301.400,00**	**0,00**	**-2.301.400,00**	**-2.442.753,08**	**141.353,08**	**0,00**	**-2.442.753,08**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		21.500	0,00	0,00	0,00	0,00	21.500,00	0,00	21.500,00	21.500,00	0,00	0,00	21.500,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**-21.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-21.500,00**	**0,00**	**-21.500,00**	**-21.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-21.500,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-2.322.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.322.900,00**	**0,00**	**-2.322.900,00**	**-2.464.253,08**	**141.353,08**	**0,00**	**-2.464.253,08**	**0,00**

Teilhaushalt 42 Stadtbibliothek
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Volkshochschulen, Büchereien, u.a.

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-2.351.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.351.400,00**	**0,00**	**-2.351.400,00**	**-2.390.490,11**	**39.090,11**	**-8.184,53**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-2.351.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.351.400,00**	**0,00**	**-2.351.400,00**	**-2.390.490,11**	**39.090,11**	**-8.184,53**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-2.351.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.351.400,00**	**0,00**	**-2.351.400,00**	**-2.390.490,11**	**39.090,11**	**-8.184,53**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**-21.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-21.500,00**	**0,00**	**-21.500,00**	**-21.500,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-2.372.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.372.900,00**	**0,00**	**-2.372.900,00**	**-2.411.990,11**	**39.090,11**	**-8.184,53**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.162,50	-40.162,50	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**40.162,50**	**-40.162,50**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.087,50	-49.087,50	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		11.000	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	922,68	10.077,32	10.000,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**11.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.000,00**	**0,00**	**11.000,00**	**50.010,18**	**-39.010,18**	**10.000,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-11.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-11.000,00**	**0,00**	**-11.000,00**	**-9.847,68**	**-1.152,32**	**-10.000,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-2.383.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.383.900,00**	**0,00**	**-2.383.900,00**	**-2.421.837,79**	**37.937,79**	**-18.184,53**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(42 Stadtbibliothek)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 27201 Stadt-bibliothek	**Sonstig** 27202 Fachstellen-tätigkeit					
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	145.839,47	40.071,45	105.768,02					
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.994,72	77.994,72	0,00					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.372,52	142,48	37.230,04					
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00					
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00					
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00					
9	+ Sonstige laufende Erträge	87.386,95	87.352,65	34,30					
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**348.593,66**	**205.561,30**	**143.032,36**					
11	– Personalaufwendungen	2.060.424,87	2.009.623,83	50.801,04					
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00					
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	453.867,55	390.426,03	63.441,52					
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	20.166,64	18.158,50	2.008,14					
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00					
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00					
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00					
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	256.917,40	229.570,13	27.347,27					
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**2.791.376,46**	**2.647.778,49**	**143.597,97**					
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-2.442.782,80**	**-2.442.217,19**	**-565,61**					
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	29,72	29,72	0,00					
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00					
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**29,72**	**29,72**	**0,00**					
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-2.442.753,08**	**-2.442.187,47**	**-565,61**					
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00					
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00					
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-2.442.753,08**	**-2.442.187,47**	**-565,61**					
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00					
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.500,00	21.500,00	0,00					
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**-21.500,00**	**-21.500,00**	**0,00**					
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-2.464.253,08**	**-2.463.687,47**	**-565,61**					

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(42 Stadtbibliothek)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Sonstig 27201 Stadt-bibliothek	Sonstig 27202 Fachstellen-tätigkeit					
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-2.390.490,11**	**-2.397.880,64**	**7.390,53**					
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-2.390.490,11**	**-2.397.880,64**	**7.390,53**					
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-2.390.490,11**	**-2.397.880,64**	**7.390,53**					
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-21.500,00**	**-21.500,00**	**0,00**					
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.411.990,11**	**-2.419.380,64**	**7.390,53**					
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.162,50	0,00	40.162,50					
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00					
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00					
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00					
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00					
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00					
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00					
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00					
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**40.162,50**	**0,00**	**40.162,50**					
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	49.087,50	8.925,00	40.162,50					
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	922,68	922,68	0,00					
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00					
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00					
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00					
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00					
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**50.010,18**	**9.847,68**	**40.162,50**					
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-9.847,68**	**-9.847,68**	**0,00**					
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-2.421.837,79**	**-2.429.228,32**	**7.390,53**					

Teilhaushalt 43

Teilhaushalt 43 Volkshochschule
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Volkshochschulen, Büchereien, u.a.

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		344.000	0,00	0,00	0,00	0,00	344.000,00	0,00	344.000,00	397.780,70	-53.780,70	0,00	397.780,70	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.000	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	1.433,91	2.566,09	0,00	1.433,91	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		541.200	0,00	0,00	0,00	0,00	541.200,00	0,00	541.200,00	524.925,40	16.274,60	0,00	524.925,40	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.800	0,00	0,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00	3.800,00	3.988,33	-188,33	0,00	3.988,33	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.172,98	-1.172,98	0,00	1.172,98	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**893.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**893.000,00**	**0,00**	**893.000,00**	**929.301,32**	**-36.301,32**	**0,00**	**929.301,32**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		1.241.700	0,00	81.564,80	0,00	0,00	1.323.264,80	0,00	1.323.264,80	1.195.644,28	127.620,52	0,00	1.195.644,28	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		147.000	0,00	0,00	0,00	0,00	147.000,00	0,00	147.000,00	138.335,35	8.664,65	0,00	138.335,35	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		12.900	0,00	0,00	0,00	0,00	12.900,00	0,00	12.900,00	9.334,56	3.565,44	0,00	9.334,56	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		271.500	0,00	0,00	0,00	0,00	271.500,00	0,00	271.500,00	213.199,60	58.300,40	0,00	213.199,60	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**1.673.100**	**0,00**	**81.564,80**	**0,00**	**0,00**	**1.754.664,80**	**0,00**	**1.754.664,80**	**1.556.513,79**	**198.151,01**	**0,00**	**1.556.513,79**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-780.100**	**0,00**	**-81.564,80**	**0,00**	**0,00**	**-861.664,80**	**0,00**	**-861.664,80**	**-627.212,47**	**-234.452,33**	**0,00**	**-627.212,47**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-780.100**	**0,00**	**-81.564,80**	**0,00**	**0,00**	**-861.664,80**	**0,00**	**-861.664,80**	**-627.212,47**	**-234.452,33**	**0,00**	**-627.212,47**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 43 Volkshochschule
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Volkshochschulen, Büchereien, u.a.

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-780.100**	**0,00**	**-81.564,80**	**0,00**	**0,00**	**-861.664,80**	**0,00**	**-861.664,80**	**-627.212,47**	**-234.452,33**	**0,00**	**-627.212,47**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		46.300	0,00	0,00	0,00	0,00	46.300,00	0,00	46.300,00	46.300,00	0,00	0,00	46.300,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**-46.300**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-46.300,00**	**0,00**	**-46.300,00**	**-46.300,00**	**0,00**	**0,00**	**-46.300,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-826.400**	**0,00**	**-81.564,80**	**0,00**	**0,00**	**-907.964,80**	**0,00**	**-907.964,80**	**-673.512,47**	**-234.452,33**	**0,00**	**-673.512,47**	**0,00**

Teilhaushalt 43 Volkshochschule
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Volkshochschulen, Büchereien, u.a.

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-787.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-787.600,00**	**0,00**	**-787.600,00**	**-509.461,15**	**-278.138,85**	**-1.173,22**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-787.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-787.600,00**	**0,00**	**-787.600,00**	**-509.461,15**	**-278.138,85**	**-1.173,22**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-787.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-787.600,00**	**0,00**	**-787.600,00**	**-509.461,15**	**-278.138,85**	**-1.173,22**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**-46.300**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-46.300,00**	**0,00**	**-46.300,00**	**-46.300,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-833.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-833.900,00**	**0,00**	**-833.900,00**	**-555.761,15**	**-278.138,85**	**-1.173,22**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		4.100	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	1.167,03	2.932,97	3.296,90
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		16.100	0,00	0,00	0,00	0,00	16.100,00	0,00	16.100,00	0,00	16.100,00	13.100,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**20.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.200,00**	**0,00**	**20.200,00**	**1.167,03**	**19.032,97**	**16.396,90**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-20.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-20.200,00**	**0,00**	**-20.200,00**	**-1.167,03**	**-19.032,97**	**-16.396,90**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-854.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-854.100,00**	**0,00**	**-854.100,00**	**-556.928,18**	**-297.171,82**	**-17.570,12**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(43 Volkshochschule)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Wesentlich** 27101 Volks-hochschule						
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	397.780,70	397.780,70						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.433,91	1.433,91						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	524.925,40	524.925,40						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.988,33	3.988,33						
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00						
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00						
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00						
9	+ Sonstige laufende Erträge	1.172,98	1.172,98						
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**929.301,32**	**929.301,32**						
11	– Personalaufwendungen	1.195.644,28	1.195.644,28						
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00						
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.335,35	138.335,35						
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	9.334,56	9.334,56						
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00						
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00						
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00						
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	213.199,60	213.199,60						
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**1.556.513,79**	**1.556.513,79**						
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-627.212,47**	**-627.212,47**						
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00						
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00						
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**						
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-627.212,47**	**-627.212,47**						
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00						
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00						
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**						
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-627.212,47**	**-627.212,47**						
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00						
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.300,00	46.300,00						
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**-46.300,00**	**-46.300,00**						
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-673.512,47**	**-673.512,47**						

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(43 Volkshochschule)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Wesentlich** 27101 Volks-hochschule						
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-509.461,15**	**-509.461,15**						
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**						
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-509.461,15**	**-509.461,15**						
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**						
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-509.461,15**	**-509.461,15**						
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-46.300,00**	**-46.300,00**						
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-555.761,15**	**-555.761,15**						
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00						
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00						
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00						
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00						
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00						
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00						
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00						
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00						
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**						
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	1.167,03	1.167,03						
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00						
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00						
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00						
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00						
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00						
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.167,03**	**1.167,03**						
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.167,03**	**-1.167,03**						
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-556.928,18**	**-556.928,18**						

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Volkshochschule	
Produkt	**27101 Volkshochschule**
Hauptproduktbereich:	2 Schule und Kultur
Produktbereich:	27 Volkshochschulen
Produktgruppe:	271 Volkshochschulen
Produktverantwortung:	Amt 43 Volkshochschule Herr Dr. Marion Vogel
Beschreibung des Produktes:	Die Volkshochschule ist ein wichtiges Weiterbildungs-, Kultur-, und Kommunikationszentrum der Hansestadt Rostock. Sie erfüllt die Aufgaben, die ihr durch das Weiterbildungsgesetz M-V und die kommunale Satzung vorgegeben sind. Als Einrichtung der freiwilligen Erwachsenenbildung entwickelt und realisiert sie vielfältige und qualitativ hochwertige Bildungsangebote, die weder inhaltlich noch didaktisch-methodisch noch zielgruppenbezogen eingeschränkt sind. Allgemeine, berufliche, kulturelle und politische Weiterbildung stehen gleichberechtigt nebeneinander. Mit ihrem auf die Stärkung des einzelnen Menschen in seinem Lebenslauf ausgerichteten Bildungsauftrag leistet die Volkshochschule einen wesentlichen Beitrag im Rahmen der kommunalen Daseinsfürsorge und des sozialen Ausgleichs in der Stadt. Ihre Leistungen werden in den folgenden inhaltlich strukturierten Fachbereichen erbracht: Politik, Gesellschaft, Umwelt / Kunst und Gestalten / Gesundheit / Sprachen / Arbeit und Beruf / Grundbildung, Schulabschlüsse.
Auftragsgrundlage:	Weiterbildungsgesetz Mecklenburg-Vorpommern, Satzung der Volkshochschule der Hansestadt Rostock
Art der Aufgabe:	Pflichtaufgabe mit Gestaltungsraum
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Jugendliche und erwachsenen Einwohner und Einwohnerinnen der Hansestadt; private und kommunale Unternehmen, Behörden

Ziele:

Strategische Ziele:

- Sicherung und Ausbau des gegenwärtigen Versorgungsgrades der Rostocker Bürgerinnen und Bürger mit Angeboten der freiwilligen Erwachsenenbildung
- Ermöglichung der Bildungsteilhabe auch für sozial benachteiligte Bevölkerungsschichten
- Verstärkte Leistungserbringung in den Sozialräumen der Stadt

Operative Ziele:

- Realisierung eines jährlichen Bildungsangebotes, das den angegebenen Grund- und Kennzahlen entspricht

Leistungen:

27101100	Kurse
27101101	Kurse Politik-Gesellschaft-Umwelt
27101102	Kurse Kultur und Gestalten
27101103	Kurse Gesundheit
27101104	Kurse Sprachen
27101105	Kurse Arbeit und Beruf
27101106	Kurse Schulabschlüsse Alphabetisierung
27101107	Sonstige Kurse Fachbereich 6
27101200	Einzelveranstaltungen
27101201	Einzelveranstaltungen Politik-Gesellschaft-Umwelt
27101202	Sonstige Einzelveranstaltungen
27101300	Auftrags- und Vertragsmaßnahmen
27101301	Staatlich geförderte Maßnahmen
27101302	Betriebsinterne Fortbildung
27101303	Firmenkurse
27101400	Besondere Dienstleistungen
27101401	Sprachprüfungen
27101402	Sonstige Prüfungen und Test
27101403	Beratungsleistungen
27101404	Ausstellungen
27101405	Bildungsreisen
27101406	Raumvermietung

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	893.000,00	1.747.100,00	-854.100,00	893.000,00	1.719.400,00	-826.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	920.683,30	1.477.611,48	-556.928,18	929.301,32	1.602.813,79	-673.512,47
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	27.683,30	-269.488,52	-297.171,82	36.301,32	-116.586,21	-152.887,53

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Anzahl Kurstunden		24.000 h	23.000 h	-1.000 h	
Höhe kommunaler Zuschuss		656.200,00 €	781.000,00 €	124.800,00 €	
Anteil kommunaler Zuschuss an Gesamtfinanzierung der Einrichtung		42,7 %	46,60 %	3,9 %	

Teilhaushalt 44

Teilhaushalt 44 Konservatorium "Rudolf Wagner Regeny"
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 26 Theater, Musikpflege, Musikschulen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		47.400	0,00	0,00	0,00	0,00	47.400,00	0,00	47.400,00	37.883,68	9.516,32	0,00	37.883,68	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		618.900	0,00	0,00	0,00	0,00	618.900,00	0,00	618.900,00	585.581,19	33.318,81	0,00	585.581,19	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		287.800	0,00	0,00	0,00	0,00	287.800,00	0,00	287.800,00	287.885,00	-85,00	0,00	287.885,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		21.900	0,00	0,00	0,00	0,00	21.900,00	0,00	21.900,00	32.994,78	-11.094,78	0,00	32.994,78	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**976.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**976.000,00**	**0,00**	**976.000,00**	**944.344,65**	**31.655,35**	**0,00**	**944.344,65**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		1.530.600	0,00	0,00	0,00	0,00	1.530.600,00	0,00	1.530.600,00	1.480.967,93	49.632,07	0,00	1.480.967,93	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.860,47	-6.860,47	0,00	6.860,47	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		121.500	0,00	0,00	0,00	0,00	121.500,00	0,00	121.500,00	109.742,33	11.757,67	0,00	109.742,33	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		133.000	0,00	0,00	0,00	0,00	133.000,00	0,00	133.000,00	158.008,45	-25.008,45	0,00	158.008,45	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		29.700	0,00	0,00	0,00	0,00	29.700,00	0,00	29.700,00	33.036,40	-3.336,40	0,00	33.036,40	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		186.100	0,00	0,00	0,00	0,00	186.100,00	0,00	186.100,00	194.510,44	-8.410,44	0,00	194.510,44	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**2.000.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.000.900,00**	**0,00**	**2.000.900,00**	**1.983.126,02**	**17.773,98**	**0,00**	**1.983.126,02**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-1.024.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.024.900,00**	**0,00**	**-1.024.900,00**	**-1.038.781,37**	**13.881,37**	**0,00**	**-1.038.781,37**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-1.024.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.024.900,00**	**0,00**	**-1.024.900,00**	**-1.038.781,37**	**13.881,37**	**0,00**	**-1.038.781,37**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 44 Konservatorium "Rudolf Wagner Regeny"
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 26 Theater, Musikpflege, Musikschulen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-1.024.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.024.900,00**	**0,00**	**-1.024.900,00**	**-1.038.781,37**	**13.881,37**	**0,00**	**-1.038.781,37**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		46.300	0,00	0,00	0,00	0,00	46.300,00	0,00	46.300,00	46.300,00	0,00	0,00	46.300,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**-46.300**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-46.300,00**	**0,00**	**-46.300,00**	**-46.300,00**	**0,00**	**0,00**	**-46.300,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-1.071.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.071.200,00**	**0,00**	**-1.071.200,00**	**-1.085.081,37**	**13.881,37**	**0,00**	**-1.085.081,37**	**0,00**

Teilhaushalt 44 Konservatorium "Rudolf Wagner Regeny"
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 26 Theater, Musikpflege, Musikschulen

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-920.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-920.000,00**	**0,00**	**-920.000,00**	**-903.377,50**	**-16.622,50**	**-17.659,50**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-920.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-920.000,00**	**0,00**	**-920.000,00**	**-903.377,50**	**-16.622,50**	**-17.659,50**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-920.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-920.000,00**	**0,00**	**-920.000,00**	**-903.377,50**	**-16.622,50**	**-17.659,50**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**-46.300**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-46.300,00**	**0,00**	**-46.300,00**	**-46.300,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-966.300**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-966.300,00**	**0,00**	**-966.300,00**	**-949.677,50**	**-16.622,50**	**-17.659,50**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		14.700	0,00	0,00	0,00	0,00	14.700,00	0,00	14.700,00	0,00	14.700,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**14.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14.700,00**	**0,00**	**14.700,00**	**0,00**	**14.700,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		1.600	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		439.000	0,00	-370,83	0,00	0,00	438.629,17	0,00	438.629,17	205.504,06	233.125,11	229.594,01
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**440.600**	**0,00**	**-370,83**	**0,00**	**0,00**	**440.229,17**	**0,00**	**440.229,17**	**205.504,06**	**234.725,11**	**229.594,01**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-425.900**	**0,00**	**370,83**	**0,00**	**0,00**	**-425.529,17**	**0,00**	**-425.529,17**	**-205.504,06**	**-220.025,11**	**-229.594,01**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-1.392.200**	**0,00**	**370,83**	**0,00**	**0,00**	**-1.391.829,17**	**0,00**	**-1.391.829,17**	**-1.155.181,56**	**-236.647,61**	**-247.253,51**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(44 Konservatorium "Rudolf Wagner Regeny")*									
			Wesentlich						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	26301 Konservatorium "Rudolf Wagner Regeny"						
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	37.883,68	37.883,68						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	585.581,19	585.581,19						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	287.885,00	287.885,00						
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00						
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00						
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00						
9	+ Sonstige laufende Erträge	32.994,78	32.994,78						
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**944.344,65**	**944.344,65**						
11	– Personalaufwendungen	1.480.967,93	1.480.967,93						
12	– Versorgungsaufwendungen	6.860,47	6.860,47						
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.742,33	109.742,33						
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	158.008,45	158.008,45						
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00						
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	33.036,40	33.036,40						
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00						
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	194.510,44	194.510,44						
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**1.983.126,02**	**1.983.126,02**						
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-1.038.781,37**	**-1.038.781,37**						
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00						
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00						
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**						
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-1.038.781,37**	**-1.038.781,37**						
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00						
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00						
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**						
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-1.038.781,37**	**-1.038.781,37**						
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00						
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.300,00	46.300,00						
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**-46.300,00**	**-46.300,00**						
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-1.085.081,37**	**-1.085.081,37**						

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(44 Konservatorium "Rudolf Wagner Regeny")*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Wesentlich** 26301 Konservatorium "Rudolf Wagner Regeny"						
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-903.377,50**	**-903.377,50**						
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**						
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-903.377,50**	**-903.377,50**						
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**						
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-903.377,50**	**-903.377,50**						
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-46.300,00**	**-46.300,00**						
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-949.677,50**	**-949.677,50**						
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00						
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00						
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00						
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00						
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00						
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00						
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00						
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00						
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**						
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00						
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	205.504,06	205.504,06						
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00						
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00						
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00						
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00						
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**205.504,06**	**205.504,06**						
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-205.504,06**	**-205.504,06**						
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-1.155.181,56**	**-1.155.181,56**						

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Konservatorium „Rudolf Wagner Regeny“	
Produkt	**26301 Konservatorium**
Hauptproduktbereich:	2 Schule und Kultur
Produktbereich:	26 Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe:	263 Musikschulen
Produktverantwortung:	Amt 44, Konservatorium Edgar Sheridan-Braun
Beschreibung des Produktes:	Das Konservatorium bietet eine umfassende, kontinuierliche und qualifizierte musikalische Ausbildung von den ersten Begegnungen in der Elementaren Musikpädagogik (Kleinkinder ab 3 Monate) bis hin zum Instrumentalspiel auf hohem Niveau (Studienvorbereitende Ausbildung) auf der Grundlage des bundesweit anerkannten Lehrplanes des Verbandes deutscher Musikschulen (VdM). Der Kernbereich der instrumentalen und vokalen Ausbildung wird durch Ergänzungsfächer (Musiktheorie, Gehörbildung, Korrepetition, Ensemblespiel) und ein vielfältiges Auftrittswesen ergänzt.
Auftragsgrundlage:	Bürgerschaftsbeschluss zur Übernahme der Trägerschaft
Art der Aufgabe:	freiwillig
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Kinder, Jugendliche und Erwachsene

Ziele:
operative Ziel
Ein stabiles und qualitätsvolles Unterrichtsangebot für 1.475 KonservatoriumsschülerInnen in 917,34 Jahreswochenstunden (JWh) entsprechend der VdM-Statistik vom 01.01.2011 vorhalten.

Leistungen:
26301100 Unterricht
26301101 Einzelunterricht 30min
26301102 Einzelunterricht 45 min
26301103 Gruppenunterricht 30min 2 Schüler
26301104 Gruppenunterricht 45min 2 Schüler
26301105 Gruppenunterricht 45min 3 Schüler
26301106 Gruppenunterricht 45min 4-8 Schüler
26301107 Gruppenunterricht 45min mehr als 8 Schüler
26301108 Klassenunterricht 45min mit 1 LK
26301109 Klassenunterricht 90min mit 1 LK
26301110 Klassenunterricht 45min mit 2 LK
26301111 Klassenunterricht 90min mit 2 LK
26301112 Elementare Musikpädagogik (Zwergenmusik, MFE, Instrumentenkarussell)
26301113 Jedem Kind sein Instrument (Jeki)

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	977.300,00	2.369.500,00	-1.392.200,00	976.000,00	2.047.200,00	-1.071.200,00
Ergebnis Haushaltsjahr	927.438,75	2.082.620,31	-1.155.181,56	944.344,65	2.029.426,02	-1.085.081,37
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-49.861,25	-286.879,69	-237.018,44	-31.655,35	-17.773,98	-13.881,37

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Anzahl der Schüler		1.475	1.389	-86	
Anzahl der Jahreswochenstunden		920 h	869,16 h	-50,84 h	
Prozentuales Anteil der Elternentgelte an der Musikschulfinanzierung		33%	33 %	0	
Kostendeckungsgrad		47,7%	46,5 %	-1,2 %	

Teilhaushalt 45

Teilhaushalt 45 Städtische Museen
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
25 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
26 Theater, Musikpflege, Musikschulen
28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		70.000	0,00	49.757,80	0,00	0,00	119.757,80	0,00	119.757,80	102.698,92	17.058,88	0,00	102.698,92	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		47.700	0,00	0,00	0,00	0,00	47.700,00	0,00	47.700,00	25.344,81	22.355,19	0,00	25.344,81	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.778,32	-13.778,32	0,00	13.778,32	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		30.200	0,00	0,00	0,00	0,00	30.200,00	0,00	30.200,00	23.443,88	6.756,12	0,00	23.443,88	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**147.900**	**0,00**	**49.757,80**	**0,00**	**0,00**	**197.657,80**	**0,00**	**197.657,80**	**165.265,93**	**32.391,87**	**0,00**	**165.265,93**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		1.143.400	0,00	59.976,36	0,00	0,00	1.203.376,36	0,00	1.203.376,36	1.093.617,38	109.758,98	0,00	1.093.617,38	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		382.600	0,00	0,00	0,00	0,00	382.600,00	0,00	382.600,00	364.699,48	17.900,52	0,00	364.699,48	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		23.300	0,00	0,00	0,00	0,00	23.300,00	0,00	23.300,00	35.178,21	-11.878,21	0,00	35.178,21	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		40.000	0,00	49.757,80	0,00	0,00	89.757,80	0,00	89.757,80	89.757,80	0,00	0,00	89.757,80	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		900.600	0,00	0,00	0,00	0,00	900.600,00	0,00	900.600,00	837.081,70	63.518,30	0,00	837.081,70	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**2.489.900**	**0,00**	**109.734,16**	**0,00**	**0,00**	**2.599.634,16**	**0,00**	**2.599.634,16**	**2.420.334,57**	**179.299,59**	**0,00**	**2.420.334,57**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-2.342.000**	**0,00**	**-59.976,36**	**0,00**	**0,00**	**-2.401.976,36**	**0,00**	**-2.401.976,36**	**-2.255.068,64**	**-146.907,72**	**0,00**	**-2.255.068,64**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilhaushalt 45 Städtische Museen
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
25 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
26 Theater, Musikpflege, Musikschulen
28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-2.342.000**	**0,00**	**-59.976,36**	**0,00**	**0,00**	**-2.401.976,36**	**0,00**	**-2.401.976,36**	**-2.255.068,64**	**-146.907,72**	**0,00**	**-2.255.068,64**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-2.342.000**	**0,00**	**-59.976,36**	**0,00**	**0,00**	**-2.401.976,36**	**0,00**	**-2.401.976,36**	**-2.255.068,64**	**-146.907,72**	**0,00**	**-2.255.068,64**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		18.200	0,00	0,00	0,00	0,00	18.200,00	0,00	18.200,00	17.993,90	206,10	0,00	17.993,90	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**-18.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-18.200,00**	**0,00**	**-18.200,00**	**-17.993,90**	**-206,10**	**0,00**	**-17.993,90**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-2.360.200**	**0,00**	**-59.976,36**	**0,00**	**0,00**	**-2.420.176,36**	**0,00**	**-2.420.176,36**	**-2.273.062,54**	**-147.113,82**	**0,00**	**-2.273.062,54**	**0,00**

Teilhaushalt 45 Städtische Museen
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
25 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
26 Theater, Musikpflege, Musikschulen
28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
52 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-2.409.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.409.700,00**	**0,00**	**-2.409.700,00**	**-2.231.222,48**	**-178.477,52**	**-26.401,86**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**2.000.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.000.000,00**	**0,00**	**2.000.000,00**	**2.000.000,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-409.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-409.700,00**	**0,00**	**-409.700,00**	**-231.222,48**	**-178.477,52**	**-26.401,86**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-409.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-409.700,00**	**0,00**	**-409.700,00**	**-231.222,48**	**-178.477,52**	**-26.401,86**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**-18.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-18.200,00**	**0,00**	**-18.200,00**	**-17.993,90**	**-206,10**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-427.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-427.900,00**	**0,00**	**-427.900,00**	**-249.216,38**	**-178.683,62**	**-26.401,86**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	487,00	0,00	0,00	487,00	0,00	487,00	7.986,71	-7.499,71	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**487,00**	**0,00**	**0,00**	**487,00**	**0,00**	**487,00**	**7.986,71**	**-7.499,71**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		161.400	0,00	-161.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		636.400	0,00	3.946,09	0,00	0,00	640.346,09	0,00	640.346,09	522.099,71	118.246,38	125.746,09
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**797.800**	**0,00**	**-157.453,91**	**0,00**	**0,00**	**640.346,09**	**0,00**	**640.346,09**	**522.099,71**	**118.246,38**	**125.746,09**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-797.800**	**0,00**	**157.940,91**	**0,00**	**0,00**	**-639.859,09**	**0,00**	**-639.859,09**	**-514.113,00**	**-125.746,09**	**-125.746,09**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-1.225.700**	**0,00**	**157.940,91**	**0,00**	**0,00**	**-1.067.759,09**	**0,00**	**-1.067.759,09**	**-763.329,38**	**-304.429,71**	**-152.147,95**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(45 Städtische Museen)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Wesentlich** 25101 Kulturhisto-risches Museum	**Sonstig** 25102 Kunsthalle					
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	102.698,92	102.698,92	0,00					
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.344,81	15.523,60	9.821,21					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.778,32	13.778,32	0,00					
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00					
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00					
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00					
9	+ Sonstige laufende Erträge	23.443,88	12.222,93	11.220,95					
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**165.265,93**	**144.223,77**	**21.042,16**					
11	– Personalaufwendungen	1.093.617,38	744.241,56	349.375,82					
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00					
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	364.699,48	241.793,56	122.905,92					
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	35.178,21	34.373,49	804,72					
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00					
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	89.757,80	89.757,80	0,00					
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00					
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	837.081,70	584.968,28	252.113,42					
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**2.420.334,57**	**1.695.134,69**	**725.199,88**					
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-2.255.068,64**	**-1.550.910,92**	**-704.157,72**					
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00					
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00					
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-2.255.068,64**	**-1.550.910,92**	**-704.157,72**					
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00					
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00					
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-2.255.068,64**	**-1.550.910,92**	**-704.157,72**					
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00					
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.993,90	12.193,90	5.800,00					
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**-17.993,90**	**-12.193,90**	**-5.800,00**					
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-2.273.062,54**	**-1.563.104,82**	**-709.957,72**					

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(45 Städtische Museen)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Wesentlich** 25101 Kulturhistorisches Museum	**Sonstig** 25102 Kunsthalle					
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-2.231.222,48**	**-1.530.345,11**	**-700.877,37**					
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**2.000.000,00**	**2.000.000,00**	**0,00**					
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-231.222,48**	**469.654,89**	**-700.877,37**					
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-231.222,48**	**469.654,89**	**-700.877,37**					
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-17.993,90**	**-12.193,90**	**-5.800,00**					
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-249.216,38**	**457.460,99**	**-706.677,37**					
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.986,71	7.986,71	0,00					
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00					
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00					
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00					
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00					
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00					
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00					
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00					
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.986,71**	**7.986,71**	**0,00**					
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00					
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	522.099,71	522.099,71	0,00					
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00					
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00					
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00					
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00					
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**522.099,71**	**522.099,71**	**0,00**					
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-514.113,00**	**-514.113,00**	**0,00**					
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-763.329,38**	**-56.652,01**	**-706.677,37**					

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Amt für Kultur, Denkmalpflege und Museen	
Produkt	**25101 Kulturhistorisches Museum**
Hauptproduktbereich:	2 Schule und Kultur
Produktbereich:	25 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
Produktgruppe:	251 Wissenschaft und Forschung
Produktverantwortung:	Amt 45 für Städtische Museen Dr. Michaela Selling
Beschreibung des Produktes:	Museen bewahren, zeigen, vermitteln und fördern das materielle und immaterielle Kultur- und Naturerbe der Menschheit. Sie sind für das Natur- und Kulturerbe verantwortlich. Museen haben die Aufgabe, selbständig und mit hoher Eigenverantwortung ihre Sammlungen als Beitrag zum Schutz des natürlichen, kulturellen und wissenschaftlichen Erbes zu erwerben, zu bewahren, fortzuentwickeln und zu vermitteln. Museumssammlungen sind ein bedeutendes kulturelles Erbe der Gemeinschaft. Museen informieren und bilden, bieten Erlebnisse und fördern Aufgeschlossenheit, Toleranz und den gesellschaftlichen Austausch. Die Kernaufgaben der Museen sind das Sammeln, Bewahren, Forschen, Ausstellen und Vermitteln. Das Kulturhistorische Museum Rostock ist ein modernes und weltoffenes kunst- und kulturgeschichtliches Museum mit landesweiter und internationaler Ausstrahlung. Es sammelt, bewahrt, erforscht und vermittelt auf der Basis seiner Sammlungsschwerpunkte Rostocker, mecklenburgischen und nordeuropäischen Kunst- und Kulturgeschichte Kunst-, Kultur- und Stadtgeschichte in ihren regionalen, überregionalen und internationalen Zusammenhängen.
Auftragsgrundlage:	
Art der Aufgabe:	freiwillig
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Bürger und Bürgerinnen, Kinder und Jugendliche, Touristen/Gäste

Ziele:

<u>strategische Ziele</u>

- Entwicklung des Kulturhistorischen Museums zu einem überregional wirksamen Museum für Kunst- und Kulturgeschichte
- Erhöhung der Anzahl der Teilnehmer an musealen Angeboten Ausbau der wissenschaftlichen Arbeit

<u>operative Ziele</u>

- Erweiterung der Publikationsleistung
- Erhöhung der Zahl der musealen Angebote
- Stabilisierung des Kostendeckungsgrades
- Stabilisierung der Kosten pro Besucher

Leistungen:

25101100 Sammlungen/Sammeln
25101200 Forschung
25101300 Vermitteln
25101400 Besucherservice/Öffentlichkeitsarbeit

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	2.049.000,00	2.437.700,00	-388.700,00	113.700,00	1.804.100,00	-1.690.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	2.113.511,29	2.170.163,30	-56.652,01	144.223,77	1.707.328,59	-1.563.104,82
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	64.511,29	-267.536,7	-332.047,99	30.523,77	-96.861,41	-127.295,18

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Kostendeckungs-grad		6,3%	8,4 %	2,1 %	
Kosten pro Besucher in EUR		42,50 €	27,46 €	-15,04 €	

Teilhaushalt 47

Teilhaushalt 47 Archiv der Hansestadt Rostock
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 25 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	-80,00	0,00	80,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		4.700	0,00	0,00	0,00	0,00	4.700,00	0,00	4.700,00	6.687,45	-1.987,45	0,00	6.687,45	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		44.600	0,00	0,00	0,00	0,00	44.600,00	0,00	44.600,00	13.304,35	31.295,65	0,00	13.304,35	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**49.300**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**49.300,00**	**0,00**	**49.300,00**	**20.071,80**	**29.228,20**	**0,00**	**20.071,80**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		441.800	0,00	0,00	0,00	0,00	441.800,00	0,00	441.800,00	460.985,24	-19.185,24	0,00	460.985,24	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		118.300	0,00	0,00	0,00	0,00	118.300,00	0,00	118.300,00	91.359,71	26.940,29	0,00	91.359,71	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		1.200	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	7.633,10	-6.433,10	0,00	7.633,10	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		214.500	0,00	0,00	0,00	0,00	214.500,00	0,00	214.500,00	152.111,72	62.388,28	0,00	152.111,72	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**775.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**775.800,00**	**0,00**	**775.800,00**	**712.089,77**	**63.710,23**	**0,00**	**712.089,77**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-726.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-726.500,00**	**0,00**	**-726.500,00**	**-692.017,97**	**-34.482,03**	**0,00**	**-692.017,97**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-726.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-726.500,00**	**0,00**	**-726.500,00**	**-692.017,97**	**-34.482,03**	**0,00**	**-692.017,97**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 47 Archiv der Hansestadt Rostock
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 25 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-726.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-726.500,00**	**0,00**	**-726.500,00**	**-692.017,97**	**-34.482,03**	**0,00**	**-692.017,97**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		500	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	93,90	406,10	0,00	93,90	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**	**500,00**	**93,90**	**406,10**	**0,00**	**93,90**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-726.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-726.000,00**	**0,00**	**-726.000,00**	**-691.924,07**	**-34.075,93**	**0,00**	**-691.924,07**	**0,00**

Teilhaushalt 47 Archiv der Hansestadt Rostock
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 25 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-779.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-779.100,00**	**0,00**	**-779.100,00**	**-673.333,15**	**-105.766,85**	**-47.866,25**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-779.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-779.100,00**	**0,00**	**-779.100,00**	**-673.333,15**	**-105.766,85**	**-47.866,25**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-779.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-779.100,00**	**0,00**	**-779.100,00**	**-673.333,15**	**-105.766,85**	**-47.866,25**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**	**500,00**	**93,90**	**406,10**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-778.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-778.600,00**	**0,00**	**-778.600,00**	**-673.239,25**	**-105.360,75**	**-47.866,25**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		1.200	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.122,44	77,56	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.200,00**	**0,00**	**1.200,00**	**1.122,44**	**77,56**	**0,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-1.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.200,00**	**0,00**	**-1.200,00**	**-1.122,44**	**-77,56**	**0,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-779.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-779.800,00**	**0,00**	**-779.800,00**	**-674.361,69**	**-105.438,31**	**-47.866,25**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(47 Archiv der Hansestadt Rostock)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 25202 Stadtarchiv						
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	80,00	80,00						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.687,45	6.687,45						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00						
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00						
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00						
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00						
9	+ Sonstige laufende Erträge	13.304,35	13.304,35						
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**20.071,80**	**20.071,80**						
11	– Personalaufwendungen	460.985,24	460.985,24						
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00						
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.359,71	91.359,71						
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	7.633,10	7.633,10						
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00						
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00						
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00						
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	152.111,72	152.111,72						
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**712.089,77**	**712.089,77**						
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-692.017,97**	**-692.017,97**						
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00						
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00						
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**						
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-692.017,97**	**-692.017,97**						
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00						
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00						
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**						
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-692.017,97**	**-692.017,97**						
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	93,90	93,90						
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00						
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**93,90**	**93,90**						
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-691.924,07**	**-691.924,07**						

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(47 Archiv der Hansestadt Rostock)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 25202 Stadtarchiv						
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-673.333,15**	**-673.333,15**						
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**						
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-673.333,15**	**-673.333,15**						
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**						
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-673.333,15**	**-673.333,15**						
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**93,90**	**93,90**						
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-673.239,25**	**-673.239,25**						
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00						
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00						
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00						
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00						
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00						
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00						
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00						
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00						
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**						
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00						
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	1.122,44	1.122,44						
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00						
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00						
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00						
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00						
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.122,44**	**1.122,44**						
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.122,44**	**-1.122,44**						
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-674.361,69**	**-674.361,69**						

Teilhaushalt 50

Teilhaushalt 50 Amt für Jugend und Soziales
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung
31 Soziale Hilfen
32 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
33 Förderung der Wohlfahrtspflege
34 Unterhaltsvorschussleistungen
35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
62 Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderem Produkt direkt zugeordnet)

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		20.963.000	0,00	0,00	0,00	0,00	20.963.000,00	0,00	20.963.000,00	17.319.053,04	3.643.946,96	0,00	17.319.053,04	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		25.914.500	0,00	1.033.500,00	0,00	0,00	26.948.000,00	0,00	26.948.000,00	27.934.845,67	-986.845,67	0,00	27.934.845,67	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		66.996.000	0,00	0,00	0,00	0,00	66.996.000,00	0,00	66.996.000,00	67.521.275,55	-525.275,55	0,00	67.521.275,55	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		946.500	0,00	0,00	0,00	0,00	946.500,00	0,00	946.500,00	0,00	946.500,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		7.500	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	15.230,66	-7.730,66	0,00	15.230,66	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.048.500	0,00	0,00	0,00	0,00	4.048.500,00	0,00	4.048.500,00	4.199.765,50	-151.265,50	0,00	4.199.765,50	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		4.200	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	489.712,99	-485.512,99	0,00	489.712,99	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**118.880.200**	**0,00**	**1.033.500,00**	**0,00**	**0,00**	**119.913.700,00**	**0,00**	**119.913.700,00**	**117.479.883,41**	**2.433.816,59**	**0,00**	**117.479.883,41**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		17.102.500	0,00	438.037,42	0,00	0,00	17.540.537,42	0,00	17.540.537,42	16.643.614,11	896.923,31	0,00	16.643.614,11	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.786,57	-194.786,57	0,00	194.786,57	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.755.100	0,00	0,00	0,00	0,00	4.755.100,00	0,00	4.755.100,00	4.137.679,90	617.420,10	0,00	4.137.679,90	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		27.500	0,00	0,00	0,00	0,00	27.500,00	0,00	27.500,00	296.857,63	-269.357,63	0,00	296.857,63	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		2.882.400	0,00	1.033.500,00	0,00	0,00	3.915.900,00	0,00	3.915.900,00	4.442.725,43	-526.825,43	0,00	4.442.725,43	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		218.039.400	0,00	0,00	0,00	0,00	218.039.400,00	0,00	218.039.400,00	217.423.185,80	616.214,20	0,00	217.423.185,80	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		1.473.600	0,00	0,00	0,00	0,00	1.473.600,00	0,00	1.473.600,00	2.713.524,48	-1.239.924,48	0,00	2.713.524,48	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**244.280.500**	**0,00**	**1.471.537,42**	**0,00**	**0,00**	**245.752.037,42**	**0,00**	**245.752.037,42**	**245.852.373,92**	**-100.336,50**	**0,00**	**245.852.373,92**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-125.400.300**	**0,00**	**-438.037,42**	**0,00**	**0,00**	**-125.838.337,42**	**0,00**	**-125.838.337,42**	**-128.372.490,51**	**2.534.153,09**	**0,00**	**-128.372.490,51**	**0,00**

Teilhaushalt 50 Amt für Jugend und Soziales
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung
31 Soziale Hilfen
32 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
33 Förderung der Wohlfahrtspflege
34 Unterhaltsvorschussleistungen
35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
62 Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderem Produkt direkt zugeordnet)

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		14.000	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		500	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	30.827,77	-30.327,77	0,00	30.827,77	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**13.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13.500,00**	**0,00**	**13.500,00**	**-30.827,77**	**44.327,77**	**0,00**	**-30.827,77**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-125.386.800**	**0,00**	**-438.037,42**	**0,00**	**0,00**	**-125.824.837,42**	**0,00**	**-125.824.837,42**	**-128.403.318,28**	**2.578.480,86**	**0,00**	**-128.403.318,28**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-125.386.800**	**0,00**	**-438.037,42**	**0,00**	**0,00**	**-125.824.837,42**	**0,00**	**-125.824.837,42**	**-128.403.318,28**	**2.578.480,86**	**0,00**	**-128.403.318,28**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-125.386.800**	**0,00**	**-438.037,42**	**0,00**	**0,00**	**-125.824.837,42**	**0,00**	**-125.824.837,42**	**-128.403.318,28**	**2.578.480,86**	**0,00**	**-128.403.318,28**	**0,00**

Teilhaushalt 50 Amt für Jugend und Soziales
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung
31 Soziale Hilfen
32 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
33 Förderung der Wohlfahrtspflege
34 Unterhaltsvorschussleistungen
35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
62 Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderem Produkt direkt zugeordnet)

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-126.224.300**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-126.224.300,00**	**0,00**	**-126.224.300,00**	**-125.740.331,00**	**-483.969,00**	**-237.167,91**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**13.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13.500,00**	**0,00**	**13.500,00**	**-153.009,94**	**166.509,94**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-126.210.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-126.210.800,00**	**0,00**	**-126.210.800,00**	**-125.893.340,94**	**-317.459,06**	**-237.167,91**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-126.210.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-126.210.800,00**	**0,00**	**-126.210.800,00**	**-125.893.340,94**	**-317.459,06**	**-237.167,91**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-126.210.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-126.210.800,00**	**0,00**	**-126.210.800,00**	**-125.893.340,94**	**-317.459,06**	**-237.167,91**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.250.000	0,00	5.610,00	0,00	0,00	1.255.610,00	0,00	1.255.610,00	954.193,52	301.416,48	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		230.100	0,00	0,00	0,00	0,00	230.100,00	0,00	230.100,00	230.081,51	18,49	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.480.100**	**0,00**	**5.610,00**	**0,00**	**0,00**	**1.485.710,00**	**0,00**	**1.485.710,00**	**1.184.275,03**	**301.434,97**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		1.340.000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	1.345.000,00	0,00	1.345.000,00	963.941,51	381.058,49	97.765,56
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		45.200	0,00	610,00	0,00	0,00	45.810,00	0,00	45.810,00	15.006,83	30.803,17	22.544,89
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		230.100	0,00	0,00	0,00	0,00	230.100,00	0,00	230.100,00	230.081,51	18,49	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.615.300**	**0,00**	**5.610,00**	**0,00**	**0,00**	**1.620.910,00**	**0,00**	**1.620.910,00**	**1.209.029,85**	**411.880,15**	**120.310,45**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-135.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-135.200,00**	**0,00**	**-135.200,00**	**-24.754,82**	**-110.445,18**	**-120.310,45**

Teilhaushalt 50 Amt für Jugend und Soziales
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung
31 Soziale Hilfen
32 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
33 Förderung der Wohlfahrtspflege
34 Unterhaltsvorschussleistungen
35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
62 Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderem Produkt direkt zugeordnet)

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-126.346.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-126.346.000,00**	**0,00**	**-126.346.000,00**	**-125.918.095,76**	**-427.904,24**	**-357.478,36**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(50 Amt für Jugend und Soziales)*									
			Wesentlich	**Wesentlich**	**Wesentlich**	**Wesentlich**	**Wesentlich**	**Wesentlich**	**Wesentlich**
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	31101 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	31102 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	31103 Eingliederungshilfen für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)	31107 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	31201 Bedarf für Unterkunft und Heizung (§§ 22, 27 SGB II)	36101 Tageseinrichtungen (§§ 22, 22a, 23 SGB VIII)	36102 Tagespflege (§23 SGB VIII)
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	17.319.053,04	0,00	0,00	0,00	0,00	17.319.053,04	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	27.934.845,67	0,00	0,00	0,00	4.115.355,75	0,00	17.042.545,11	1.160.565,39
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	67.521.275,55	717.276,60	1.031.768,53	3.934.761,74	2.380.844,49	0,00	2.228,09	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.230,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.199.765,50	5.263,54	6.695,09	14.562,41	520,39	1.252.117,55	152.038,36	3.976,77
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	489.712,99	0,00	79,12	0,00	19.398,54	0,00	91.171,35	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**117.479.883,41**	**722.540,14**	**1.038.542,74**	**3.949.324,15**	**6.516.119,17**	**18.571.170,59**	**17.287.982,91**	**1.164.542,16**
11	– Personalaufwendungen	16.643.614,11	385.449,47	383.666,62	1.135.478,09	468.096,28	12.004,25	699.374,75	126.868,37
12	– Versorgungsaufwendungen	194.786,57	2.108,99	0,00	14.778,74	4.565,34	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.137.679,90	4.914,15	5.033,26	16.949,51	6.374,90	79,39	14.591,65	1.810,07
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	296.857,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.095,62	23.045,52
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.442.725,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.114.149,44	75.793,48
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	217.423.185,80	6.173.956,24	6.670.590,50	35.805.835,20	13.694.201,16	63.063.477,76	38.551.328,79	2.528.409,27
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	2.713.524,48	469.648,34	34.202,14	272.139,60	104.660,15	269,25	84.852,27	9.279,95
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**245.852.373,92**	**7.036.077,19**	**7.093.492,52**	**37.245.181,14**	**14.277.897,83**	**63.075.830,65**	**40.637.392,52**	**2.765.206,66**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-128.372.490,51**	**-6.313.537,05**	**-6.054.949,78**	**-33.295.856,99**	**-7.761.778,66**	**-44.504.660,06**	**-23.349.409,61**	**-1.600.664,50**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	30.827,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,17	257,42
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**-30.827,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-42,17**	**-257,42**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-128.403.318,28**	**-6.313.537,05**	**-6.054.949,78**	**-33.295.856,99**	**-7.761.778,66**	**-44.504.660,06**	**-23.349.451,78**	**-1.600.921,92**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-128.403.318,28**	**-6.313.537,05**	**-6.054.949,78**	**-33.295.856,99**	**-7.761.778,66**	**-44.504.660,06**	**-23.349.451,78**	**-1.600.921,92**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-128.403.318,28**	**-6.313.537,05**	**-6.054.949,78**	**-33.295.856,99**	**-7.761.778,66**	**-44.504.660,06**	**-23.349.451,78**	**-1.600.921,92**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(50 Amt für Jugend und Soziales)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Wesentlich**	**Wesentlich**	**Wesentlich**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**
		36302 Förderung der Erziehung in der Familie (§16 - 21 SGB VIII)	36303 Hilfe zur Erziehung (§§ 27 - 35 SGB VIII)	36304 Hilfen für junge Volljährige (§41 SGB VIII)	11150 Verwaltung Amt für Jugend und Soziales	31108 Erstattungen an Kranken-kassen für die Übernahme der Kosten einer Kranken-behandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V)	31109 Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII u.a. Gesetze	31202 Eingliede-rungsleis-tungen (§ 16a SGB II)	31203 Einmalige Leistungen (§ 24 SGB II)
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	256.382,11	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	55.452,09	1.693.963,09	149.084,07	33.648.154,00	697.850,77	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	15.230,66	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	109.038,33	0,00	0,00	2.380,35	10.554,94
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	154.545,94	0,00	0,00	32.199,89	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**55.452,09**	**1.693.963,09**	**149.084,07**	**34.183.351,04**	**697.850,77**	**0,00**	**34.580,24**	**10.554,94**
11	– Personalaufwendungen	226.210,82	1.181.974,97	233.887,03	2.801.434,46	97.623,91	12,98	118,58	1.430,39
12	– Versorgungsaufwendungen	416,47	851,93	416,47	86.041,45	1.338,44	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.231,12	17.187,69	3.064,42	232.615,07	1.603,66	0,00	103,35	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	100.716,49	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	282.420,17	0,00	0,00	11.031,07	0,00	132.791,43	182.824,26	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	739.637,40	22.504.488,71	1.398.966,54	0,00	2.840.819,32	0,00	3.931.884,39	1.373.676,62
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	12.555,47	286.941,41	20.940,81	657.244,56	5.577,59	0,00	32,22	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**1.264.471,45**	**23.991.444,71**	**1.657.275,27**	**3.889.083,10**	**2.946.962,92**	**132.804,41**	**4.114.962,80**	**1.375.107,01**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-1.209.019,36**	**-22.297.481,62**	**-1.508.191,20**	**30.294.267,94**	**-2.249.112,15**	**-132.804,41**	**-4.080.382,56**	**-1.364.552,07**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	30.528,18	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-30.528,18**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-1.209.019,36**	**-22.297.481,62**	**-1.508.191,20**	**30.263.739,76**	**-2.249.112,15**	**-132.804,41**	**-4.080.382,56**	**-1.364.552,07**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-1.209.019,36**	**-22.297.481,62**	**-1.508.191,20**	**30.263.739,76**	**-2.249.112,15**	**-132.804,41**	**-4.080.382,56**	**-1.364.552,07**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-1.209.019,36**	**-22.297.481,62**	**-1.508.191,20**	**30.263.739,76**	**-2.249.112,15**	**-132.804,41**	**-4.080.382,56**	**-1.364.552,07**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(50 Amt für Jugend und Soziales)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 31206 Bedarfe für Bildung und Teilhabe	**Sonstig** 31209 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II	**Sonstig** 31301 Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG)	**Sonstig** 31302 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG - Ernährung, Kleidung, Gesundheits- und Körperpflege)	**Sonstig** 31303 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt (§ 4 AsylbLG)	**Sonstig** 31304 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG)	**Sonstig** 31305 Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)	**Sonstig** 31500 Soziale Einrichtungen
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	19.565.700,70	288.236,01	878.736,20	579.786,80	27.240,10	91.243,07	611.794,50
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	3.428,23	2.059,87	0,00	0,00	0,00	2.733,29
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	445,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**0,00**	**19.565.700,70**	**291.664,24**	**881.241,07**	**579.786,80**	**27.240,10**	**91.243,07**	**614.527,79**
11	– Personalaufwendungen	7.430,39	689,57	13.882,04	14.452,20	13.811,62	10.502,71	13.882,05	91.976,69
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	813,82
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	79,41	873,26	79,41	79,41	79,29	220.430,76
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	961.086,10	0,00	418.766,70	899.902,34	763.289,92	27.240,10	97.918,88	1.557.487,57
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	2.535,60	4.739,03	277,19	477,10	828,57	196.875,81
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**968.516,49**	**689,57**	**435.263,75**	**919.966,83**	**777.458,14**	**38.299,32**	**112.708,79**	**2.067.584,65**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-968.516,49**	**19.565.011,13**	**-143.599,51**	**-38.725,76**	**-197.671,34**	**-11.059,22**	**-21.465,72**	**-1.453.056,86**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-968.516,49**	**19.565.011,13**	**-143.599,51**	**-38.725,76**	**-197.671,34**	**-11.059,22**	**-21.465,72**	**-1.453.056,86**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-968.516,49**	**19.565.011,13**	**-143.599,51**	**-38.725,76**	**-197.671,34**	**-11.059,22**	**-21.465,72**	**-1.453.056,86**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-968.516,49**	**19.565.011,13**	**-143.599,51**	**-38.725,76**	**-197.671,34**	**-11.059,22**	**-21.465,72**	**-1.453.056,86**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(50 Amt für Jugend und Soziales)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 32100 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	**Sonstig** 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	**Sonstig** 34100 Unterhaltsvorschussleistungen	**Sonstig** 34400 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge, Aussiedler	**Sonstig** 34500 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz	**Sonstig** 31105 Sonstige Hilfe in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII)	**Sonstig** 31104 Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)	**Sonstig** 35101 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	223.776,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	273,90	0,00	47.894,19	0,00	2.263,98	58.187,15	14.990,22	478.170,16
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.416,99	11.822,37	6.539,77	0,00	0,00	0,00	0,00	2.585.617,25
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	15.118,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	6,63
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**30.690,89**	**250.717,14**	**54.433,96**	**0,00**	**2.263,98**	**60.587,15**	**14.990,22**	**3.063.794,04**
11	– Personalaufwendungen	77.228,45	54.390,82	505.274,28	42.693,40	104.597,50	343.917,38	99.038,53	981.773,62
12	– Versorgungsaufwendungen	352,50	0,00	0,00	1.338,44	0,00	3.082,22	1.067,30	23.293,92
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.333,71	2.564,52	8.018,27	698,63	2.643,63	5.430,21	16.949,51	19.609,05
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	33.730,96	1.083.653,25	364.368,30	0,00	569.826,94	1.142.697,11	31.250,97	2.995.591,99
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	4.523,02	2.880,72	28.703,83	3.116,28	8.352,47	30.242,26	44.125,88	264.906,55
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**117.168,64**	**1.143.489,31**	**906.364,68**	**47.846,75**	**685.420,54**	**1.525.369,18**	**192.432,19**	**4.285.175,13**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-86.477,75**	**-892.772,17**	**-851.930,72**	**-47.846,75**	**-683.156,56**	**-1.464.782,03**	**-177.441,97**	**-1.221.381,09**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-86.477,75**	**-892.772,17**	**-851.930,72**	**-47.846,75**	**-683.156,56**	**-1.464.782,03**	**-177.441,97**	**-1.221.381,09**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-86.477,75**	**-892.772,17**	**-851.930,72**	**-47.846,75**	**-683.156,56**	**-1.464.782,03**	**-177.441,97**	**-1.221.381,09**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-86.477,75**	**-892.772,17**	**-851.930,72**	**-47.846,75**	**-683.156,56**	**-1.464.782,03**	**-177.441,97**	**-1.221.381,09**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(50 Amt für Jugend und Soziales)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 36103 Unterstützung selbstorganisierter Förderung (§25 SGB VIII)	**Sonstig** 36200 Jugendarbeit (§§ 11, 12 SGB VIII)	**Sonstig** 12207 Heimaufsicht	**Sonstig** 11407 Personalgestellungen	**Sonstig** 36301 Schul- und Jugendsozialarbeit (§ 13 SGB VIII)	**Sonstig** 36305 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII)	**Sonstig** 36306 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§35a SGB VIII)	**Sonstig** 36307 Adoptionsvermittlung (§§ 51 SGB VIII i.V.m. § 2 AdVermiG)
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	167.210,28	0,00	4.139.287,29	829.722,97	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	57.965,36	0,00	0,00	291.101,82	86.351,15	94.589,67	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	82.635,54	0,00	31.073,14	60.639,84	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**0,00**	**307.811,18**	**0,00**	**4.170.360,43**	**1.181.464,63**	**86.351,15**	**94.589,67**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen	23.854,67	137.251,62	76.235,46	4.345.545,82	253.217,74	139.390,88	155.691,23	155.939,77
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	33.199,97	80,29	177,59	416,47	7.660,85
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	396,95	3.963,10	1.436,91	3.515.491,94	3.556,59	1.984,70	2.349,93	2.484,86
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	2.643.715,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	34.461,40	0,00	0,00	2.920.527,02	780.900,06	2.744.210,76	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.346,14	6.980,38	4.872,98	1.926,70	12.061,33	23.457,18	23.288,73	8.485,15
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**25.597,76**	**2.826.372,08**	**82.545,35**	**7.896.164,43**	**3.189.442,97**	**945.910,41**	**2.925.957,12**	**174.570,63**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-25.597,76**	**-2.518.560,90**	**-82.545,35**	**-3.725.804,00**	**-2.007.978,34**	**-859.559,26**	**-2.831.367,45**	**-174.570,63**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-25.597,76**	**-2.518.560,90**	**-82.545,35**	**-3.725.804,00**	**-2.007.978,34**	**-859.559,26**	**-2.831.367,45**	**-174.570,63**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-25.597,76**	**-2.518.560,90**	**-82.545,35**	**-3.725.804,00**	**-2.007.978,34**	**-859.559,26**	**-2.831.367,45**	**-174.570,63**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-25.597,76**	**-2.518.560,90**	**-82.545,35**	**-3.725.804,00**	**-2.007.978,34**	**-859.559,26**	**-2.831.367,45**	**-174.570,63**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(50 Amt für Jugend und Soziales)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 36308 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft (§§ 53,55,56,58 SGB VIII)	**Sonstig** 36309 Mitwirkung familienrechtlichen Verfahren / Adoptionsverfahren	**Sonstig** 36310 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII i.V.m. § 38 JGG)	**Sonstig** 36400 Jugendhilfeplanung	**Sonstig** 36600 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit - Kinder- u. Jugendtreff "Outsider"	**Sonstig** 62200 Nichtrechtsfähige Stiftungen	**Sonstig** 62202 Rechtsfähige Stiftungen	
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	32.542,06	0,00	2.825,04	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**0,00**	**0,00**	**32.542,06**	**0,00**	**2.825,04**	**0,00**	**0,00**	
11	– Personalaufwendungen	680.941,18	124.265,99	327.920,45	80.865,87	5.600,20	7.721,01	0,00	
12	– Versorgungsaufwendungen	12.705,08	80,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.558,13	1.174,94	3.636,00	1.270,21	4.948,33	0,00	0,00	
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	216,45	0,00	718.787,08	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	29.022,60	3.984,57	19.395,03	4.307,63	23.467,99	0,00	0,00	
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**731.443,44**	**129.505,79**	**1.069.738,56**	**86.443,71**	**34.016,52**	**7.721,01**	**0,00**	
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-731.443,44**	**-129.505,79**	**-1.037.196,50**	**-86.443,71**	**-31.191,48**	**-7.721,01**	**0,00**	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-731.443,44**	**-129.505,79**	**-1.037.196,50**	**-86.443,71**	**-31.191,48**	**-7.721,01**	**0,00**	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-731.443,44**	**-129.505,79**	**-1.037.196,50**	**-86.443,71**	**-31.191,48**	**-7.721,01**	**0,00**	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-731.443,44**	**-129.505,79**	**-1.037.196,50**	**-86.443,71**	**-31.191,48**	**-7.721,01**	**0,00**	

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(50 Amt für Jugend und Soziales)*									
			Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	31101 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	31102 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	31103 Eingliederungshilfen für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)	31107 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	31201 Bedarf für Unterkunft und Heizung (§§ 22, 27 SGB II)	36101 Tageseinrichtungen (§§ 22, 22a, 23 SGB VIII)	36102 Tagespflege (§23 SGB VIII)
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-125.740.331,00**	**-5.902.217,31**	**-6.071.528,33**	**-33.245.169,41**	**-7.987.105,35**	**-44.401.141,97**	**-23.382.525,17**	**-1.576.361,93**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**-153.009,94**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-42,17**	**-257,42**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-125.893.340,94**	**-5.902.217,31**	**-6.071.528,33**	**-33.245.169,41**	**-7.987.105,35**	**-44.401.141,97**	**-23.382.567,34**	**-1.576.619,35**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-125.893.340,94**	**-5.902.217,31**	**-6.071.528,33**	**-33.245.169,41**	**-7.987.105,35**	**-44.401.141,97**	**-23.382.567,34**	**-1.576.619,35**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-125.893.340,94**	**-5.902.217,31**	**-6.071.528,33**	**-33.245.169,41**	**-7.987.105,35**	**-44.401.141,97**	**-23.382.567,34**	**-1.576.619,35**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	954.193,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	941.435,76	12.757,76
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	230.081,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.184.275,03**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**941.435,76**	**12.757,76**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	963.941,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	964.090,67	-3.362,16
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	15.006,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	230.081,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.209.029,85**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**964.090,67**	**-3.362,16**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-24.754,82**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-22.654,91**	**16.119,92**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-125.918.095,76**	**-5.902.217,31**	**-6.071.528,33**	**-33.245.169,41**	**-7.987.105,35**	**-44.401.141,97**	**-23.405.222,25**	**-1.560.499,43**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(50 Amt für Jugend und Soziales)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Wesentlich** 36302 Förderung der Erziehung in der Familie (§16 - 21 SGB VIII)	**Wesentlich** 36303 Hilfe zur Erziehung (§§ 27 - 35 SGB VIII)	**Wesentlich** 36304 Hilfen für junge Volljährige (§41 SGB VIII)	**Sonstig** 11150 Verwaltung Amt für Jugend und Soziales	**Sonstig** 31108 Erstattungen an Kranken-kassen für die Übernahme der Kosten einer Kranken-behandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V)	**Sonstig** 31109 Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII u.a. Gesetze	**Sonstig** 31202 Eingliede-rungsleis-tungen (§ 16a SGB II)	**Sonstig** 31203 Einmalige Leistungen (§ 24 SGB II)
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-1.198.556,16**	**-21.766.314,33**	**-1.494.404,62**	**30.516.588,75**	**-1.881.662,01**	**-132.804,41**	**-4.097.415,61**	**-1.259.976,44**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-152.710,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-1.198.556,16**	**-21.766.314,33**	**-1.494.404,62**	**30.363.878,40**	**-1.881.662,01**	**-132.804,41**	**-4.097.415,61**	**-1.259.976,44**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-1.198.556,16**	**-21.766.314,33**	**-1.494.404,62**	**30.363.878,40**	**-1.881.662,01**	**-132.804,41**	**-4.097.415,61**	**-1.259.976,44**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-1.198.556,16**	**-21.766.314,33**	**-1.494.404,62**	**30.363.878,40**	**-1.881.662,01**	**-132.804,41**	**-4.097.415,61**	**-1.259.976,44**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	3.213,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	15.006,83	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**18.219,83**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-18.219,83**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-1.198.556,16**	**-21.766.314,33**	**-1.494.404,62**	**30.345.658,57**	**-1.881.662,01**	**-132.804,41**	**-4.097.415,61**	**-1.259.976,44**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(50 Amt für Jugend und Soziales)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 31206 Bedarfe für Bildung und Teilhabe	**Sonstig** 31209 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II	**Sonstig** 31301 Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG)	**Sonstig** 31302 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG - Ernährung, Kleidung, Gesundheits- und Körperpflege)	**Sonstig** 31303 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt (§ 4 AsylbLG)	**Sonstig** 31304 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG)	**Sonstig** 31305 Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)	**Sonstig** 31500 Soziale Einrichtungen
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-920.440,71**	**19.856.779,19**	**-40.020,79**	**-194.963,36**	**-208.491,42**	**-12.879,61**	**-24.138,52**	**-1.412.479,90**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-920.440,71**	**19.856.779,19**	**-40.020,79**	**-194.963,36**	**-208.491,42**	**-12.879,61**	**-24.138,52**	**-1.412.479,90**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-920.440,71**	**19.856.779,19**	**-40.020,79**	**-194.963,36**	**-208.491,42**	**-12.879,61**	**-24.138,52**	**-1.412.479,90**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-920.440,71**	**19.856.779,19**	**-40.020,79**	**-194.963,36**	**-208.491,42**	**-12.879,61**	**-24.138,52**	**-1.412.479,90**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-920.440,71**	**19.856.779,19**	**-40.020,79**	**-194.963,36**	**-208.491,42**	**-12.879,61**	**-24.138,52**	**-1.412.479,90**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(50 Amt für Jugend und Soziales)*									
		Sonstig	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**
		32100	33100	34100	34400	34500	31105	31104	35101
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Unterhaltsvorschussleistungen	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge, Aussiedler	Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz	Sonstige Hilfe in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII)	Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-85.640,65**	**-921.375,53**	**-821.957,36**	**-46.123,30**	**-642.754,00**	**-1.436.891,12**	**-177.538,96**	**-1.043.307,99**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-85.640,65**	**-921.375,53**	**-821.957,36**	**-46.123,30**	**-642.754,00**	**-1.436.891,12**	**-177.538,96**	**-1.043.307,99**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-85.640,65**	**-921.375,53**	**-821.957,36**	**-46.123,30**	**-642.754,00**	**-1.436.891,12**	**-177.538,96**	**-1.043.307,99**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-85.640,65**	**-921.375,53**	**-821.957,36**	**-46.123,30**	**-642.754,00**	**-1.436.891,12**	**-177.538,96**	**-1.043.307,99**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-85.640,65**	**-921.375,53**	**-821.957,36**	**-46.123,30**	**-642.754,00**	**-1.436.891,12**	**-177.538,96**	**-1.043.307,99**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(50 Amt für Jugend und Soziales)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 36103 Unterstützung selbstorga-nisierter Förderung (§25 SGB VIII)	**Sonstig** 36200 Jugendarbeit (§§ 11, 12 SGB VIII)	**Sonstig** 12207 Heimaufsicht	**Sonstig** 11407 Personalge-stellungen	**Sonstig** 36301 Schul- und Jugendsozial-arbeit (§ 13 SGB VIII)	**Sonstig** 36305 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII)	**Sonstig** 36306 Eingliede-rungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§35a SGB VIII)	**Sonstig** 36307 Adoptions-vermittlung (§§ 51 SGB VIII i.V.m. § 2 AdVermiG)
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-25.389,96**	**-2.614.560,68**	**-82.052,98**	**-3.352.761,28**	**-2.131.495,64**	**-884.423,21**	**-2.634.898,23**	**-164.574,78**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-25.389,96**	**-2.614.560,68**	**-82.052,98**	**-3.352.761,28**	**-2.131.495,64**	**-884.423,21**	**-2.634.898,23**	**-164.574,78**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-25.389,96**	**-2.614.560,68**	**-82.052,98**	**-3.352.761,28**	**-2.131.495,64**	**-884.423,21**	**-2.634.898,23**	**-164.574,78**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-25.389,96**	**-2.614.560,68**	**-82.052,98**	**-3.352.761,28**	**-2.131.495,64**	**-884.423,21**	**-2.634.898,23**	**-164.574,78**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-25.389,96**	**-2.614.560,68**	**-82.052,98**	**-3.352.761,28**	**-2.131.495,64**	**-884.423,21**	**-2.634.898,23**	**-164.574,78**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(50 Amt für Jugend und Soziales)*									
		Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
		36308	36309	36310	36400	36600	62200	62202	
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Amtspfleg-schaft, Amtsvormund schaft, Beistand-schaft (§§ 53,55,56,58 SGB VIII)	Mitwirkung familienrecht-lichen Verfahren / Adoptions-verfahren	Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugend-gerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII i.V.m. § 38 JGG)	Jugendhilfe-planung	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit - Kinder- u. Jugendtreff "Outsider"	Nichtrechts-fähige Stiftungen	Rechtsfähige Stiftungen	
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-612.310,39**	**-129.894,64**	**-971.585,83**	**-84.398,33**	**-31.445,71**	**-7.721,01**	**0,00**	
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-612.310,39**	**-129.894,64**	**-971.585,83**	**-84.398,33**	**-31.445,71**	**-7.721,01**	**0,00**	
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-612.310,39**	**-129.894,64**	**-971.585,83**	**-84.398,33**	**-31.445,71**	**-7.721,01**	**0,00**	
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-612.310,39**	**-129.894,64**	**-971.585,83**	**-84.398,33**	**-31.445,71**	**-7.721,01**	**0,00**	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.081,51	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**230.081,51**	
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.081,51	
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**230.081,51**	
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-612.310,39**	**-129.894,64**	**-971.585,83**	**-84.398,33**	**-31.445,71**	**-7.721,01**	**0,00**	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Amt für Jugend und Soziales	
Produkt	**31101 Hilfe zum Lebensunterhalt**
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend
Produktbereich:	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe:	311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Produktverantwortung:	Amt 50 Amt für Jugend und Soziales Amtsleitung
Beschreibung des Produktes:	Hilfen zum Lebensunterhalt (HLU) sind finanzielle Hilfeleistungen zur Sicherung des notwendigen Lebensunterhalts, die laufend anfallen. Aber auch finanzielle Leistungen zur Sicherung von Bestandteilen des notwendigen Lebensunterhalts, die nicht mit einer gewissen Regelmäßigkeit entstehen, sind als solche einzuordnen. Darüber hinaus gelten als Hilfe zum Lebensunterhalt ebenso materielle und persönliche Hilfen für Personen bzw. Familien, denen der Verlust ihrer Wohnung droht (§ 36 SGB XII), oder die ihre Wohnung bereits verloren haben.
Auftragsgrundlage:	§ 28 (2) Sozialgesetzbuch (SGB) Erstes Buch (I), 3. Kapitel Sozialgesetzbuch (SGB) Zwölftes Buch (XII)
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Personen, die ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln bestreiten können. Personen, die ihren notwendigen Lebensunterhalt aus eigenen Mitteln und Kräften bestreiten können, jedoch einzelne erforderliche Tätigkeiten nicht verrichten können.

Ziele:
Strategische Ziele:
Die bedarfsgerechte Hilfegewährung und Sicherung des notwendigen Lebensunterhaltes (Geldleistung vor Sachleistung) ist gewährleistet

Leistungen:

31101010	Laufende Leistungen
31101020	Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen (§§ 31, 35, 36, 37, 38 SGB XII)
31101030	Einmalige Leistungen an sonstige Hilfeempfänger (§§ 31, 35, 36, 37, 38 SGB XII)
31101040	Bedarfe für Bildung und Teilhabe (§ 34 SGB XII)
31101080	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) für Ausländer nach § 23 Abs.1 und 2 Aufenthaltsgesetz (jüd. Emigranten, irakische und südlibanesische Flüchtlinge)

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditäts-saldo	Erträge	Aufwendun-gen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	320.200,00	6.301.900,00	-5.981.700,00	277.300,00	6.298.100,00	-6.020.800,00
Ergebnis Haushaltsjahr	592.422,62	6.494.639,93	-5.902.217,31	722.540,14	7.036.077,19	-6.313.537,05
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	272.222,62	192.739,93	79.482,69	445.240,14	737.977,19	-292.737,05

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Einwohner gesamt		200.621 EW	203.104 EW	2.483 EW	
Leistungsberechtigte HLU		1.200 LE	1.140 LE	-60 LE	
Aufwendungen für HLU		6.298.100 €	7.036.077 €	737.977 €	
Aufwendungen für HLU je Einwohner		31,39 € / EW	34,64 €/EW	3,25 €/EW	
Aufwendungen für HLU je Leistungsempfänger		5.248,42 € / LE	6.671,99 €/LE	1.423,57 €	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Amt für Jugend und Soziales	
Produkt	**31102 Hilfe zur Pflege**
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend
Produktbereich:	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe:	311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Produktverantwortung:	Amt 50 Amt für Jugend und Soziales Amtsleitung
Beschreibung des Produktes:	Hilfe zur Pflege (HzP) unterstützt Personen, die wegen einer körperlichen, geistigen oder seelischen Krankheit oder Behinderung für die gewöhnlichen und regelmäßig wiederkehrenden Verrichtungen im Ablauf des täglichen Lebens auf Dauer, voraussichtlich für mindestens sechs Monate, in erheblichem oder höherem Maße der Hilfe bedürfen. Aber auch Kranken und behinderten Menschen, die voraussichtlich für weniger als sechs Monate der Pflege bedürfen oder einen geringeren Bedarf an regelmäßigen wiederkehrenden Verrichtungen im Ablauf des täglichen Lebens haben, ist eine solche Hilfe zur gewährleisten.
Auftragsgrundlage:	§ 28 (2) Sozialgesetzbuch (SGB) Erstes Buch (I), Sozialgesetzbuch (SGB) Elftes Buch (XI), 7. Kapitel Sozialgesetzbuch (SGB) Zwölftes Buch (XII)
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Pflegebedürftigen Personen

Ziele:
Strategische Ziele:
Pflegebedürftigen Menschen im Sinne des Sozialgesetzbuch SGB XI wird nach ihrem individuellen Hilfebedarf eine entsprechende weitgehend selbständige Lebensform ermöglicht. Die Sozialhilfe (SGB XII) tritt für die Personen ein, die nicht gesetzlich pflegeversichert sind, bzw. die Leistungen nach dem SGB XI den Pflegebedarf nicht decken und der Pflegebedarf nicht aus Einkommen oder Vermögen gedeckt werden kann.

Leistungen:
31102010 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)
31102080 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII) für Ausländer nach § 23 Abs.1 und 2 Aufenthaltsgesetz (jüd. Emigranten, irakische und südlibanesische Flüchtlinge)

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditäts-saldo	Erträge	Aufwendun-gen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	777.100,00	7.184.700,00	-6.407.600,00	777.100,00	7.181.200,00	-6.404.100,00
Ergebnis Haushaltsjahr	968.322,96	7.039.851,29	-6.071.528,33	1.038.542,74	7.093.492,52	-6.054.949,78
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	191.222,96	-144.848,71	336.071,67	261.442,74	-87.707,48	349.150,22

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Einwohner gesamt		200.621 EW	203.104 EW	2.483 EW	
Leistungsberechtigte HzP		980 LE	940 LE	20 LE	
Aufwendungen für HzP		6.862.500 €	7.181.200,00 €	318.700 €	
Aufwendungen für HzP je Einwohner		34,20 €/EW	34,88 €/EW	0,68 €/EW	
Aufwendungen für HzP je Leistungsempfänger		7.002,55 €/LE	7.530,00 €/EW	527,45 €/EW	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Amt für Jugend und Soziales	
Produkt	**31103 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen**
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend
Produktbereich:	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe:	311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Produktverantwortung:	Amt 50 Amt für Jugend und Soziales Amtsleitung
Beschreibung des Produktes:	Eingliederungshilfe (EGH) für geistig, körperlich und seelisch behinderte Menschen ist eine Form von Sozialhilfe nach dem Sozialgesetzbuch XII (SGBXII) i.V. mit der Eingliederungshilfe-Verordnung für Menschen, die durch eine Behinderung wesentlich in ihrer Teilhabe an der Gesellschaft eingeschränkt oder von einer solchen wesentlichen Behinderung bedroht sind und sich nicht aus eigenem Einkommen sowie Vermögen helfen können und keine ausreichende private Unterstützung oder andere vorrangige Leistungsansprüche haben. Die Aufgabe der Eingliederungshilfe ist es, durch verschiedene Leistungen und Angebote eine bestehende bzw. drohende Behinderung zu verhüten, zu mildern oder zu beseitigen sowie die Teilnahme am Leben in der Gemeinschaft zu ermöglichen oder zu erleichtern.
Auftragsgrundlage:	§ 28 (2) Sozialgesetzbuch (SGB) Erstes Buch (I), Sozialgesetzbuch (SGB) Neuntes Buch (IX), 6. Kapitel Sozialgesetzbuch (SGB) Zwölftes Buch (XII), Eingliederungshilfe-Verordnung
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Personen die von einer Behinderung eingeschränkt oder bedroht sind

Ziele:

Strategische Ziele:

Die bedarfsgerechte Hilfegewährung und Unterstützung von Menschen mit Behinderungen sowie deren drohende Behinderungen ist sichergestellt und wird durch personenzentrierte, passgenaue Hilfen im geeigneten, erforderlichen und angemessenen Umfang gedeckt.

Leistungen:

31103010	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation (§ 54 Abs. 1 Satz 1 SGB XII i.V. mit § 26 SGB IX)
31103020	Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung (§ 54 Abs.1 Satz 1 Nr. 1 SGB XII)
31103030	Hilfe zur schulischen Ausbildung für einen angemessenen Beruf (§ 54 Abs.1 Satz 1 Nr.2 SGB XII)
31103040	Hilfe zur Ausbildung für eine sonstige angemessene Tätigkeit (§ 54 Abs.1 Satz 1 Nr.3 SGB XII)
31103050	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben (§ 54 Abs.1 Satz 1 SGB XII i.V. mit § 33 SGB IX)
31103060	Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen (§ 54 Abs. 1 Satz 1 SGB XII i.V. mit § 41 SGB IX)
31103070	Hilfe in einer vergleichbaren sonstigen Beschäftigungsstätte nach § 56 SGB XII (§ 54 Abs.1 Satz 1 Nr.4 SGB XII)
31103080	Nachgehende Hilfe (§ 54 Abs.1 Satz 1 Nr. 5 SGB XII) - zur Sicherung der Wirksamkeit der ärztlichen und ärztlich verordneten Leistung und zur Sicherung der Teilhabe am Arbeitsleben
31103090	Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft (§ 54 Abs.1 Satz 1 SGB XII i.V. mit § 55 Abs. 2 SGB IX) - davon:
31103110	Projekt Kommunale Psychiatrie
31103180	Eingliederungshilfen für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII - §§ 53 - 61) für Ausländer nach § 23 Abs.1 und 2 Aufenthaltsgesetz (jüd. Emigranten, irakische und südlibanesische Flüchtlinge)

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditäts-saldo	Erträge	Aufwendun-gen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	3.536.500,00	38.677.200,00	-35.140.700,00	3.536.500,00	38.664.500,00	-35.128.000,00
Ergebnis Haushaltsjahr	3.790.592,88	37.035.762,29	-33.245.169,41	3.949.324,15	37.245.181,14	-33.295.856,99
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	254.094,88	-1.641.437,71	1.895.530,59	412.824,15	-1.419.318,86	1.832.143,01

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Einwohner gesamt		200.621 EW	203.104 EW	2.483 EW	
Leistungsempfänger EGH		2.698 LE	2.359 LE	-339 LE	
Aufwendungen für EGH		37.538.900 €	37.068.242 €	-470.658 €	
Aufwendungen für EGH je Einwohner		187,11 €/EW	182,72 €/EW	-4,39 €/EW	
Aufwendungen für EGH je Leistungsempfänger		13.172,31 €/LE	15.714,57 €/LE	2.542,26 €/LE	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Amt für Jugend und Soziales	
Produkt	**31107 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung**
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend
Produktbereich:	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe:	311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Produktverantwortung:	Amt 50 Amt für Jugend und Soziales Amtsleitung
Beschreibung des Produktes:	Die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (GruSi) ist eine seit dem 1. Januar 2003 in Deutschland bestehende steuerfinanzierte sowie bedarfsorientierte Sozialleistung zur Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhalts. Personen, die die Altersgrenze erreicht haben oder wegen Erwerbsminderung auf Dauer aus dem Erwerbsleben ausgeschieden sind und ihren Lebensunterhalt nicht selbst bestreiten können, erhalten damit eine Unterstützung, mit der das soziokulturelle Existenzminimum gedeckt werden kann. Im Gegensatz zur Sozialhilfe wird auf Einkommen der Kinder oder Eltern nicht zurückgegriffen.
Auftragsgrundlage:	§ 28 (2) Sozialgesetzbuch (SGB) Erstes Buch (I), 4. Kapitel Sozialgesetzbuch (SGB) Zwölftes Buch (XII)
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Ältere und dauerhaft voll erwerbsgeminderte Personen

Ziele:
Strategische Ziele:
Der Rechtsanspruch auf Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung ist erfüllt.

Leistungen:

31107010	Laufende Leistungen
31107020	Einmalige Leistungen
31107030	Bedarfe für Bildung und Teilhabe
31107080	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII) für Ausländer nach § 23 Abs.1 und 2 Aufenthaltsgesetz (jüd. Emigranten, irakische und südlibanesische Flüchtlinge)

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	5.686.400,00	13.067.900,00	-7.381.500,00	5.686.400,00	13.062.900,00	-7.376.500,00
Ergebnis Haushaltsjahr	6.202.920,59	14.190.025,94	-7.987.105,35	6.516.119,17	14.277.897,83	-7.761.778,66
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	516.520,59	1.122.125,94	605.605,35	829.719,17	1.214.997,83	385.278,66

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Einwohner gesamt		200.621 EW	203.104 EW	2.483 EW	
Leistungsberechtigter		2.500 LE	2.732 LE	232 LE	
Aufwendungen für GruSi		12.642.300 €	14.142.198 €	1.499.989 €	
Aufwendungen für GruSi je Einwohner		63,02 €/EW	69,70 €/EW	6,68 €/EW	
Aufwendungen für GruSi je Leistungsempfänger		5.056,92 €/LE	5.176,50 €/LE	119,55 €/LE	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Amt für Jugend und Soziales	
Produkt	**31201 Bedarf für Unterkunft und Heizung**
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend
Produktbereich:	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe:	312 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
Produktverantwortung:	Amt 50 Amt für Jugend und Soziales Amtsleitung
Beschreibung des Produktes:	Die Erfüllung der Bedarfe für Unterkunft und Heizung versetzt erwerbsfähige Hilfebedürftige und Auszubildende in die Lage, ein menschenwürdiges Leben in Obdach zu führen, soweit sie das nicht aus eigenen Mitteln oder durch die Hilfe anderer gedeckt werden kann. Der entsprechende Bedarf wird in angemessener Höhe der tatsächliche Aufwendungen gedeckt und an den Arbeitslosengeld II- Anspruchsberechtigte, mit der Auflage zweckentsprechende Verwendung, ausgezahlt.
Auftragsgrundlage:	3. Kapitel Abschn. 2 Sozialgesetzbuch (SGB) Zweites Buch (II)
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Erwerbsfähige Hilfebedürftige und Auszubildende

Ziele:
Strategische Ziele:
Der Rechtsanspruch auf die Deckung des angemessenen Bedarfes für Unterkunft und Heizung ist erfüllt.

Leistungen:
31201010 Bedarf für Unterkunft und Heizung (§ 22,§ 27 Abs.3 SGB II)
31201080 Bedarf für Unterkunft und Heizung (§ 22, § 27 Abs. 3 SGB II) für Ausländer nach § 23 Abs.1 und 2 Aufenthaltsgesetz (jüd. Emigranten, irakische und südlibanesische Flüchtlinge)

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditäts-saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	21.919.600,00	64.342.500,00	-42.422.900,00	21.919.600,00	64.342.500,00	-42.422.900,00
Ergebnis Haushaltsjahr	18.488.562,86	62.889.704,83	-44.401.141,97	18.571.170,59	63.075.830,65	-44.504.660,06
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-3.431.037,14	-1.452.795,17	1.978.241,97	-3.348.429,41	-1.266.669,35	2.081.760,06

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Einwohner gesamt		200.621 EW	203.104 EW	2.483 EW	
Bedarfsgemeinschaften		18.050 BG	16.814 BG	-1.236 BG	
Aufwendungen für Bedarf für Unterkunft und Heizung		70.052.300 €	64.342.572,80 €	-5.709.727,20 €	
Aufwendungen für Bedarf für Unterkunft und Heizung je Einwohner		349,18 €/EW	318,32 €/EW	-30,86 €/EW	
Aufwand je Bedarfsgemeinschaft		3.881,01 €/LE	3.848,24 €/LE	-32,77 €/LE	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Amt für Jugend und Soziales	
Produkt	**36101 Tageseinrichtungen**
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend
Produktbereich:	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktverantwortung:	Amt 50 Amt für Jugend und Soziales Amtsleitung
Beschreibung des Produktes:	(Kinder-)Tageseinrichtungen sind Einrichtungen (Kinderkrippen, Kindergärten und Horte), in denen sich Kinder für einen Teil des Tages oder ganztägig aufhalten und in Gruppen gefördert werden. Die Tageseinrichtung soll die Entwicklung des Kindes zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit fördern, die Erziehung und Bildung in der Familie unterstützen und ergänzen sowie Eltern dabei helfen, Erwerbstätigkeit und Kindererziehung besser miteinander vereinbaren zu können. Der Förderungsauftrag umfasst Erziehung, Bildung und Betreuung des Kindes und bezieht sich auf die soziale, emotionale, körperliche und geistige Entwicklung des Kindes. Die Träger der öffentlichen Jugendhilfe sollen die Qualität der Förderung in ihren Einrichtungen durch geeignete Maßnahmen sicherstellen und weiterentwickeln. (pädagogische Konzeption, Einsatz von Evaluationsinstrumenten und Abschluss von Leistungs-, Qualitäts- und Entgeltvereinbarungen) Bei der Wahrnehmung ihrer Aufgaben sollen die Einrichtungen trägerübergreifend sowie die in den Einrichtungen tätigen Fachkräfte und andere Mitarbeiter mit den Erziehungsberechtigten zum Wohl der Kinder zusammenarbeiten. (z.B. durch Elternräte, Kita- und Stadtelternrat) Die Erziehungsberechtigten sind an den Entscheidungen in wesentlichen Angelegenheiten der Tageseinrichtung zu beteiligen. Durch eine sozialraumorientierte Planung der Platzangebote (jährliche Fortschreibung Kita-Bedarfsplanung) sollen bedarfsgerecht Kita-Ganztagsplätze, Krippen- und Hortplätze bereitgestellt werden und den Rechtsanspruch auf einen Kindergartenplatz sichern.
Auftragsgrundlage:	§§ 22, 22a,24, 24a,45 Sozialgesetzbuch (SGB) Achtes Buch (VIII), Tagesbetreuungsausbaugesetz (TAG) / Kinder- und Jugendhilfeweiterentwicklungsgesetzes (KICK), Kindertagesförderungsgesetz M-V (KiföG M-V), Satzung über die Nutzung und die Finanzierung der Plätze der Kindertagesförderung in der Hansestadt Rostock (KiföG Satzung)
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Kinder von 0 Jahren bis zum Ende der Grundschule und deren Personensorgeberechtigte

Ziele:

Strategische Ziele:

Der Rechtsanspruch auf Förderung in einer Kindertageseinrichtung für Kinder ab Vollendung des dritten Lebensjahres bis zum Schuleintritt (Kindergarten) sowie die bedarfsgerechte Förderung in einer Kindertageseinrichtung für Kinder unter drei Jahren (Kinderkrippe) und die Gewährleistung eines bedarfsgerechten Angebotes der Hortförderung ist gesichert durch die Bereitstellung von ausreichend Betreuungsplätzen sowie der Bereitstellung von finanziellen Mitteln für die Kindertagesförderung.
Die Angebots- und Trägervielfalt für Kindertageseinrichtungen bleibt erhalten.

Leistungen:

36101010	Kinderkrippen
36101020	Kindergärten
36101030	Horte
36101040	weitere Förderungen/ Leistungen

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditäts-saldo	Erträge	Aufwendun-gen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	17.285.200,00	40.623.700,00	-23.338.500,00	16.035.200,00	39.362.600,00	-23.327.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	17.963.558,92	41.368.781,17	-23.405.222,25	17.287.982,91	40.637.434,69	-23.349.451,78
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	678.358,92	745.081,17	66.722,25	1.252.782,91	-1.274.834,69	22.051,78

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Einwohner im Alter von 0 bis unter 3 Jahren		5.216 EW	5.321 EW	105 EW	
Einwohner im Alter von 3 Jahren bis zum Schul-eintrittt		5.342 EW	4.860 EW	-482 EW	
Einwohner im Schulalter bis zum Ende der Grundschule		5.325 EW	4.166 EW	1.159 EW	

darunter: Aufwendungen für Betreuung in Kinderkrippen		12.807.100 €	11.873.582,51€	-933.517,49 €	
darunter: Aufwendungen für Betreuung in Kindergärten		18.185.500 €	15.000.461,88 €	-3.185.038,12 €	
darunter: Aufwendungen für Betreuung in Horten		6.689.900 €	6.110.799,10 €	-579.100,90 €	
Aufwendungen für betreute Kinder in Kinderkrippen je Einwohner im Alter von 0 bis unter 3 Jahren		2.455 €/EW	2.231 €/EW	-224 €/EW	
Aufwendungen für betreute Kinder in Kindergärten je Einwohner im Alter von 3 Jahren bis zum Schuleintritt		3.404 €/EW	3.086 €/EW	-318 €/EW	
Aufwendungen für betreute Kinder in Horten je Einwohner im Schulalter bis zum Ende der Grundschule		1.256 €/EW	1.467 €/EW	211 €/EW	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Amt für Jugend und Soziales	
Produkt	**36102 Tagespflege**
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend
Produktbereich:	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktverantwortung:	Amt 50 Amt für Jugend und Soziales Amtsleitung
Beschreibung des Produktes:	(Kinder-)Tagespflege wird von einer geeigneten Tagespflegeperson in ihrem Haushalt oder im Haushalt des Personensorgeberechtigten geleistet. Die Abgrenzung zu Tageseinrichtungen wird im jeweiligen Landesrecht geregelt. Die Tagespflege soll die Entwicklung des Kindes zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit fördern, die Erziehung und Bildung in der Familie unterstützen und ergänzen sowie Eltern dabei helfen, Erwerbstätigkeit und Kindererziehung besser miteinander vereinbaren zu können. Der Förderungsauftrag umfasst Erziehung, Bildung und Betreuung des Kindes und bezieht sich auf die soziale, emotionale, körperliche und geistige Entwicklung des Kindes. Die Träger der öffentlichen Jugendhilfe vermitteln geeignete Tagespflegepersonen und ist die Förderung des Kindes in Tagespflege für sein Wohl geeignet und erforderlich, so sollen dieser Person die entstehenden Aufwendungen ersetzt werden (einschließlich Kosten der Erziehung). Bei der Wahrnehmung ihrer Aufgaben sollen die Tagespflegepersonen mit weiteren Tagespflegepersonen und den Personenberechtigten zum Wohl der Kinder zusammenarbeiten. Zusammenschlüsse von Tagespflegepersonen sollen beraten, unterstützt und gefördert werden.
Auftragsgrundlage:	§§ 22 bis 24 und § 43 Sozialgesetzbuch (SGB) Achtes Buch (VIII) (Erlaubniserteilung s.a. Produkt 36311), Kindertagesförderungsgesetz M-V (KiföG M-V), Satzung über die Nutzung und die Finanzierung der Plätze der Kindertagesförderung in der Hansestadt Rostock (KiföG Satzung)
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Die bedarfsgerechte Förderung von Kindern unter drei Jahren in Kindertagespflege ist gesichert durch die Bereitstellung von ausreichend Betreuungsplätzen sowie der Bereitstellung von finanziellen Mitteln für die Kindertagesförderung. Tagespflegepersonen werden gefördert und unterstützt.

Ziele:
Strategische Ziele:
Die bedarfsgerechte Förderung von Kindern unter drei Jahren in Kindertagespflege ist gesichert durch die Bereitstellung von ausreichend Betreuungsplätzen sowie der Bereitstellung von finanziellen Mitteln für die Kindertagesförderung.
Tagespflegepersonen werden gefördert und unterstützt.

Leistungen:
36102010 Tagespflege - Betreuung
36102020 weitere Förderungen/ Leistungen

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	706.300,00	2.815.600,00	-2.109.300,00	706.300,00	2.813.600,00	-2.107.300,00
Ergebnis Haushaltsjahr	1.150.680,87	2.711.180,30	-1.560.499,43	1.164.542,16	2.765.464,08	-1.600.921,92
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	444.380,87	-104.419,70	-548.800,57	458.242,16	-48.135,92	-506.378,08

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Einwohner bis zum 3. Lebensjahr		5.216 EW	5.321 EW	105 EW	
Aufwendungen für Kindertagespflege		2.646.200,00 €	2.095.925,25 €	-550.274,75 €	
Aufwendungen für Kindertagespflege je Einwohner bis Vollendung 3. Lebensjahr		507,32 €/EW	393,90 €/EW	-113,42	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Amt für Jugend und Soziales	
Produkt	**36302 Förderung der Erziehung in der Familie**
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend
Produktbereich:	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktverantwortung:	Amt 50 Amt für Jugend und Soziales Amtsleitung
Beschreibung des Produktes:	Die Förderung der Erziehung in der Familie soll dazu beitragen, dass Mütter, Väter und andere Erziehungsberechtigte (aller sozialer Schichten) ihre Erziehungsverantwortung besser wahrnehmen und Konflikte in der Familie gewaltfrei lösen können. Die optimale Entwicklung von Kindern und Jugendlichen soll unter Berücksichtigung ihrer individuellen Bedingungen gefördert sowie Erziehungs- und Entwicklungsstörungen vermieden werden. Die Förderung kann umfassen: Familienbildung (Qualifizierung, Wissensvermittlung); Anregung, Begleitung, Unterstützung von Familienselbsthilfeprojekten; Angebote der Familienfreizeit und Familienerholung; Analyse der Schwachstellen der sozialen Infrastruktur und Weitergabe dieser Erkenntnisse an die Sozial- und Jugendhilfeplanung. Relevante Einrichtungen sollen finanziell so gefördert werden, dass die Möglichkeit besteht die Teilnehmerbeiträge sozialverträglich zu staffeln. Darüber hinaus soll das qualifizierte Fachpersonal am trägerübergreifenden fachlichen Austausch sowie in regionalen Gremien teilnehmen.
Auftragsgrundlage:	§§ 16 bis 21 (Zweiter Abschnitt im 2. Kapitel) Sozialgesetzbuch (SGB) Achtes Buch (VIII)
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Familien mit Kindern, werdende Eltern, Erwachsene, Kinder, Jugendliche , Mütter, Väter, Großeltern, andere Erziehungsberechtigte und gesetzliche Vertreter sowie weitere Bezugspersonen.

Ziele:
Strategische Ziele:
Eltern bzw. Erziehungsberechtigte, die ihre Erziehungsverantwortung eingeschränkt wahrnehmen, werden in ihrer Erziehungsverantwortung bei Bedarf beraten und unterstützt.
Kinder und Jugendliche werden entsprechend ihrer individuellen und sozialen Entwicklung gefördert.
Die installierten Hilfen sind geeignet und notwendig, Eltern in ihrer Erziehungsverantwortung zu stärken - zu angemessenen Kosten.

Leistungen:
36302030 Betreuung und Versorgung in Notsituationen
36302040 Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihrem(n) Kind(ern)

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditäts-saldo	Erträge	Aufwendun-gen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	37.400,00	1.356.700,00	-1.319.300,00	37.400,00	1.349.200,00	-1.311.800,00
Ergebnis Haushaltsjahr	47.599,10	1.246.155,26	-1.198.556,16	55.452,09	1.264.471,45	-1.209.019,36
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	10.199,10	-110.544,74	-120.743,84	18.052,09	-84.728,55	-102.780,64

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Einwohner gesamt		200.621 EW	203.104 EW	2.483 EW	
Aufwendungen für Förderung der Erziehung in der Familie		1.349.200,00 €	1.264.481,45 €	-84.728,55 €	
Aufwendungen für Förderung der Erziehung in der Familie je Einwohner		6,75 €/EW	6,23 €/EW	-0,52 €/EW	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Amt für Jugend und Soziales	
Produkt	**36303 Hilfe zur Erziehung**
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend
Produktbereich:	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktverantwortung:	Amt 50 Amt für Jugend und Soziales Amtsleitung
Beschreibung des Produktes:	Hilfen zur Erziehung sind Leistungen für junge Menschen und ihre Familien zur Überwindung von individuellen Entwicklungsproblemen sowie zur Erziehung zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit. Art und Umfang der Hilfen richten sich nach dem Bedarf im Einzelfall. Die Hilfen umfassen Bedarfsfeststellung, Begründung der Notwendigkeit der Hilfen, Klärung einer geeigneten Hilfeart, Bewilligung der Hilfe einschließlich der Finanzierung, verwaltungs- und kostenrechtlichen Bearbeitung, Heranziehung Kosten- bzw. Unterhaltspflichtiger, Geltendmachung von Ersatzleistungen und Bereitstellung der Hilfe. Das bedeutet die Durchführung eines Hilfeplanverfahrens durch den örtlichen Träger der Jugendhilfe. Diesbezüglich bedarf es der Erstellung und qualitätssichernden Dokumentation und Fortschreibung eines Hilfeplans, mit zielgerichteter Formulierung und Kontrolle. Die Hilfeleistungen können sowohl ambulant, teilstationär oder stationär erfolgen. Zudem sollen pädagogische und damit verbundene therapeutische Leistungen gewährt werden. Hilfe zur Erziehung soll bei Bedarf Ausbildungs- und Beschäftigungsmaßnahmen im Sinne von § 13 Abs. 2 SGB VIII einschließen. Durch die Beteiligung anderer Fachkräfte sowie Institutionen und durch die Koordination und Kooperation mit Eltern, Schule, therapeutischen und psychologischen Partnern im Sinne einer systematischen und klientenzentrierten Aufgabenstellung und -erfüllung soll Flexibilität in Betreuungsformen, -inhalten, und -methoden entsprechend dem individuellen Betreuungsbedarf erzielt werden.
Auftragsgrundlage:	§§ 27 bis 35 in Verbindung mit §§ 36 bis 40 Sozialgesetzbuch (SGB) Achtes Buch (VIII)
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Eltern mit ihren Kindern bzw. Jugendlichen

Ziele:

Strategische Ziele:

Eltern bzw. Erziehungsberechtigte, die ihre Erziehungsverantwortung eingeschränkt wahrnehmen, werden in ihrer Erziehungsverantwortung bei Bedarf beraten und unterstützt.

Kinder und Jugendliche werden entsprechend ihrer individuellen und sozialen Entwicklung gefördert.

Die installierten Hilfen sind geeignet und notwendig, Eltern in ihrer Erziehungsverantwortung zu stärken - zu angemessenen Kosten.

Das Verhältnis von Hilfeleistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen verändert sich zugunsten ambulanter Hilfeformen.

Leistungen:

36303010	Institutionelle Beratung, Erziehungsberatung (§ 28 SGB VIII)
36303020	Soziale Gruppenarbeit (§ 29 SGB VIII)
36303030	Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer (§ 30 SGB VIII)
36303040	Sozialpädagogische Familienhilfe (§ 31 SGB VIII)
36303050	Erziehung in einer Tagesgruppe (§ 32 SGB VIII)
36303060	Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)
36303070	Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen (§ 34 SGB VIII)
36303080	Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (§ 35 SGB VIII)
36303090	Andere Hilfen zur Erziehung (§ 27 SGB VIII)

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditäts-saldo	Erträge	Aufwendun-gen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	1.286.500,00	22.534.700,00	-21.248.200,00	1.286.500,00	22.520.900,00	-21.234.400,00
Ergebnis Haushaltsjahr	1.339.808,40	23.106.122,73	-21.766.314,33	1.693.963,09	23.991.444,71	-22.297.481,62
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	53.308,40	571.422,73	518.114,33	407.463,09	1.470.544,71	1.063.081,62

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Aufwendungen für Hilfen zur Erziehung		22.520.900,00 €	23.991.444,71 €	1.470.544,71 €	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Amt für Jugend und Soziales	
Produkt	**36304 Hilfe für junge Volljährige**
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend
Produktbereich:	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktverantwortung:	Amt 50 Amt für Jugend und Soziales Amtsleitung
Beschreibung des Produktes:	Unter Hilfe für junge Volljährige werden in der Jugendhilfe Hilfeangebote für junge Menschen verstanden, die die Volljährigkeit erreicht haben. Einem jungen Volljährigen soll Hilfe für die Persönlichkeitsentwicklung und zu einer eigenverantwortlichen Lebensführung gewährt werden, wenn und solange die Hilfe aufgrund der individuellen Situation des jungen Menschen notwendig ist. Zur Unterstützung bei Konflikt- und Krisensituationen in der eigenen Entwicklung sowie in Bezug auf bestehende Familienstrukturen und Lebensgemeinschaften sind für den jungen Erwachsenen ambulante, teilstationäre und stationäre Hilfen möglich. Durch sozialpädagogische, pädagogische und ggf. therapeutische Leistungen werden ihre Handlungskompetenzen erhöht und die soziale Integration in verschiedene Systeme (z.B. Familie, Freundeskreis, Beruf, Kultur, Sport) befördert. Die gemeinsame Hilfeplanung soll passgenaue Hilfeformen, -inhalte sowie -methoden entsprechend dem individuellen Bedarf ermöglichen, um die jungen Volljährigen nachhaltig in die Gesellschaft zu integrierten. Die/der junge Volljährige soll aber auch nach Beendigung der Hilfe bei der Verselbständigung im notwendigen Umfang beraten und unterstützt werden.
Auftragsgrundlage:	§ 41 (2) SGB VIII i. V. mit § 27 (3) und (4) sowie §§ 28, 29, 30, 33, 34, 35, 35a, 36, 39, 40 SGB VIII, § 41 (3) SGB VIII Nachbetreuung
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Junge Volljährige (junge Menschen im Alter von 18 bis unter 21 Jahre), die Hilfen zur Persönlichkeitsentwicklung und Eingliederung benötigen

Ziele:
Strategische Ziele:
Die installierten Hilfen sind geeignet und notwendig, eine eigenverantwortliche Lebensführung zu angemessenen Kosten herbeizuführen.

Leistungen:
-

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	87.700,00	2.054.700,00	-1.967.000,00	87.700,00	2.052.000,00	-1.964.300,00
Ergebnis Haushaltsjahr	121.813,60	1.616.218,22	-1.494.404,62	149.084,07	1.657.275,27	-1.508.191,20
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	34.113,60	-438.481,78	-472.595,38	-61.384,07	394.724,73	456.108,80

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Aufwendungen für Hilfen für junge Volljährige		2.052.000 €	1.657.275,27 €	-394.724,78 €	

Teilhaushalt 53

Teilhaushalt 53 Gesundheitsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 34 Unterhaltsvorschussleistungen
35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
41 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		371.500	0,00	0,00	0,00	0,00	371.500,00	0,00	371.500,00	345.657,63	25.842,37	0,00	345.657,63	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		320.000	0,00	0,00	0,00	0,00	320.000,00	0,00	320.000,00	328.995,32	-8.995,32	0,00	328.995,32	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		400	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		5.200	0,00	0,00	0,00	0,00	5.200,00	0,00	5.200,00	23.021,82	-17.821,82	0,00	23.021,82	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**697.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**697.200,00**	**0,00**	**697.200,00**	**697.674,77**	**-474,77**	**0,00**	**697.674,77**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		3.681.400	0,00	26.359,86	0,00	0,00	3.707.759,86	0,00	3.707.759,86	3.251.354,72	456.405,14	0,00	3.251.354,72	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.526,37	-30.526,37	0,00	30.526,37	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		190.200	0,00	0,00	0,00	0,00	190.200,00	0,00	190.200,00	182.411,31	7.788,69	0,00	182.411,31	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		1.300	0,00	1.600,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	29.840,89	-26.940,89	0,00	29.840,89	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		3.841.500	0,00	-589.700,00	0,00	0,00	3.251.800,00	0,00	3.251.800,00	3.218.306,51	33.493,49	0,00	3.218.306,51	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		620.000	0,00	-234.600,00	0,00	0,00	385.400,00	0,00	385.400,00	371.055,98	14.344,02	0,00	371.055,98	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**8.334.400**	**0,00**	**-796.340,14**	**0,00**	**0,00**	**7.538.059,86**	**0,00**	**7.538.059,86**	**7.083.495,78**	**454.564,08**	**0,00**	**7.083.495,78**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-7.637.200**	**0,00**	**796.340,14**	**0,00**	**0,00**	**-6.840.859,86**	**0,00**	**-6.840.859,86**	**-6.385.821,01**	**-455.038,85**	**0,00**	**-6.385.821,01**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-7.637.200**	**0,00**	**796.340,14**	**0,00**	**0,00**	**-6.840.859,86**	**0,00**	**-6.840.859,86**	**-6.385.821,01**	**-455.038,85**	**0,00**	**-6.385.821,01**	**0,00**

Teilhaushalt 53 Gesundheitsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 34 Unterhaltsvorschussleistungen
35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
41 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-7.637.200**	**0,00**	**796.340,14**	**0,00**	**0,00**	**-6.840.859,86**	**0,00**	**-6.840.859,86**	**-6.385.821,01**	**-455.038,85**	**0,00**	**-6.385.821,01**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-7.637.200**	**0,00**	**796.340,14**	**0,00**	**0,00**	**-6.840.859,86**	**0,00**	**-6.840.859,86**	**-6.385.821,01**	**-455.038,85**	**0,00**	**-6.385.821,01**	**0,00**

Teilhaushalt 53 Gesundheitsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 34 Unterhaltsvorschussleistungen
35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
41 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-7.727.300**	**0,00**	**824.300,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.903.000,00**	**0,00**	**-6.903.000,00**	**-6.394.011,85**	**-508.988,15**	**-30.632,02**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-7.727.300**	**0,00**	**824.300,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.903.000,00**	**0,00**	**-6.903.000,00**	**-6.394.011,85**	**-508.988,15**	**-30.632,02**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-7.727.300**	**0,00**	**824.300,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.903.000,00**	**0,00**	**-6.903.000,00**	**-6.394.011,85**	**-508.988,15**	**-30.632,02**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-7.727.300**	**0,00**	**824.300,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.903.000,00**	**0,00**	**-6.903.000,00**	**-6.394.011,85**	**-508.988,15**	**-30.632,02**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		29.400	0,00	0,00	0,00	0,00	29.400,00	0,00	29.400,00	9.674,70	19.725,30	6.100,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		21.200	0,00	1.600,00	0,00	0,00	22.800,00	0,00	22.800,00	776,00	22.024,00	6.200,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**50.600**	**0,00**	**1.600,00**	**0,00**	**0,00**	**52.200,00**	**0,00**	**52.200,00**	**10.450,70**	**41.749,30**	**12.300,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-50.600**	**0,00**	**-1.600,00**	**0,00**	**0,00**	**-52.200,00**	**0,00**	**-52.200,00**	**-10.450,70**	**-41.749,30**	**-12.300,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-7.777.900**	**0,00**	**822.700,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.955.200,00**	**0,00**	**-6.955.200,00**	**-6.404.462,55**	**-550.737,45**	**-42.932,02**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(53 Gesundheitsamt)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 34300 Betreuungs-leistungen	**Sonstig** 35102 Sonstige Soziale Sonder-leistungen – Schwerbehin-dertenrecht	**Sonstig** 41101 Kranken-häuser – Investitions-kostenbeitrag	**Sonstig** 41400 Maßnahmen der Gesundheits-pflege			
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	345.657,63	0,00	0,00	0,00	345.657,63			
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	328.995,32	1.791,20	0,00	0,00	327.204,12			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	– Verminderungen 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			
9	+ Sonstige laufende Erträge	23.021,82	0,00	0,00	0,00	23.021,82			
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**697.674,77**	**1.791,20**	**0,00**	**0,00**	**695.883,57**			
11	– Personalaufwendungen	3.251.354,72	230.435,87	0,00	0,00	3.020.918,85			
12	– Versorgungsaufwendungen	30.526,37	7.284,60	0,00	0,00	23.241,77			
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.411,31	12.212,63	0,00	0,00	170.198,68			
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	29.840,89	10,00	0,00	0,00	29.830,89			
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.218.306,51	20.000,00	0,00	2.498.842,16	699.464,35			
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	371.055,98	19.806,79	0,00	0,00	351.249,19			
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**7.083.495,78**	**289.749,89**	**0,00**	**2.498.842,16**	**4.294.903,73**			
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-6.385.821,01**	**-287.958,69**	**0,00**	**-2.498.842,16**	**-3.599.020,16**			
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-6.385.821,01**	**-287.958,69**	**0,00**	**-2.498.842,16**	**-3.599.020,16**			
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-6.385.821,01**	**-287.958,69**	**0,00**	**-2.498.842,16**	**-3.599.020,16**			
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-6.385.821,01**	**-287.958,69**	**0,00**	**-2.498.842,16**	**-3.599.020,16**			

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(53 Gesundheitsamt)*									
			Sonstig	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**			
			34300	35102	41101	41400			
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Betreuungs-leistungen	Sonstige Soziale Sonder-leistungen – Schwerbehin-dertenrecht	Kranken-häuser – Investitions-kostenbeitrag	Maßnahmen der Gesundheits-pflege			
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-6.394.011,85**	**-280.789,65**	**0,00**	**-2.498.842,16**	**-3.614.380,04**			
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-6.394.011,85**	**-280.789,65**	**0,00**	**-2.498.842,16**	**-3.614.380,04**			
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-6.394.011,85**	**-280.789,65**	**0,00**	**-2.498.842,16**	**-3.614.380,04**			
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-6.394.011,85**	**-280.789,65**	**0,00**	**-2.498.842,16**	**-3.614.380,04**			
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	9.674,70	0,00	0,00	0,00	9.674,70			
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	776,00	0,00	0,00	0,00	776,00			
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.450,70**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.450,70**			
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-10.450,70**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-10.450,70**			
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-6.404.462,55**	**-280.789,65**	**0,00**	**-2.498.842,16**	**-3.624.830,74**			

Teilhaushalt 60

Teilhaushalt 60 Bauamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.034.000	0,00	0,00	0,00	0,00	1.034.000,00	0,00	1.034.000,00	1.555.828,66	-521.828,66	0,00	1.555.828,66	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.005.700	0,00	4.000,00	0,00	0,00	1.009.700,00	0,00	1.009.700,00	525.475,07	484.224,93	0,00	525.475,07	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		3.000	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	5.029,00	-2.029,00	0,00	5.029,00	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**2.042.700**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.046.700,00**	**0,00**	**2.046.700,00**	**2.086.332,73**	**-39.632,73**	**0,00**	**2.086.332,73**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		3.194.700	0,00	233.338,61	0,00	0,00	3.428.038,61	0,00	3.428.038,61	3.680.009,06	-251.970,45	0,00	3.680.009,06	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.286,21	-114.286,21	0,00	114.286,21	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		104.700	0,00	0,00	0,00	0,00	104.700,00	0,00	104.700,00	90.621,58	14.078,42	0,00	90.621,58	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		639.700	0,00	0,00	0,00	0,00	639.700,00	0,00	639.700,00	31.762,73	607.937,27	0,00	31.762,73	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.304.000	0,00	-14.000,00	0,00	0,00	1.290.000,00	0,00	1.290.000,00	794.041,52	495.958,48	0,00	794.041,52	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		1.258.700	0,00	14.000,00	0,00	0,00	1.272.700,00	0,00	1.272.700,00	900.801,76	371.898,24	0,00	900.801,76	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**6.501.800**	**0,00**	**233.338,61**	**0,00**	**0,00**	**6.735.138,61**	**0,00**	**6.735.138,61**	**5.611.522,86**	**1.123.615,75**	**0,00**	**5.611.522,86**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-4.459.100**	**0,00**	**-229.338,61**	**0,00**	**0,00**	**-4.688.438,61**	**0,00**	**-4.688.438,61**	**-3.525.190,13**	**-1.163.248,48**	**0,00**	**-3.525.190,13**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.238,19	-14.238,19	0,00	14.238,19	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14.238,19**	**-14.238,19**	**0,00**	**14.238,19**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-4.459.100**	**0,00**	**-229.338,61**	**0,00**	**0,00**	**-4.688.438,61**	**0,00**	**-4.688.438,61**	**-3.510.951,94**	**-1.177.486,67**	**0,00**	**-3.510.951,94**	**0,00**

Teilhaushalt 60 Bauamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-4.459.100**	**0,00**	**-229.338,61**	**0,00**	**0,00**	**-4.688.438,61**	**0,00**	**-4.688.438,61**	**-3.510.951,94**	**-1.177.486,67**	**0,00**	**-3.510.951,94**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	645,00	3.355,00	0,00	645,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**0**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**-645,00**	**-3.355,00**	**0,00**	**-645,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-4.459.100**	**0,00**	**-233.338,61**	**0,00**	**0,00**	**-4.692.438,61**	**0,00**	**-4.692.438,61**	**-3.511.596,94**	**-1.180.841,67**	**0,00**	**-3.511.596,94**	**0,00**

Teilhaushalt 60 Bauamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
52 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-3.931.800**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.927.800,00**	**0,00**	**-3.927.800,00**	**-2.481.930,04**	**-1.445.869,96**	**0,00**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**264,00**	**-264,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-3.931.800**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.927.800,00**	**0,00**	**-3.927.800,00**	**-2.481.666,04**	**-1.446.133,96**	**0,00**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-3.931.800**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.927.800,00**	**0,00**	**-3.927.800,00**	**-2.481.666,04**	**-1.446.133,96**	**0,00**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**0**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**-645,00**	**-3.355,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-3.931.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.931.800,00**	**0,00**	**-3.931.800,00**	**-2.482.311,04**	**-1.449.488,96**	**0,00**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		458.000	0,00	0,00	0,00	0,00	458.000,00	0,00	458.000,00	7.413,05	450.586,95	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		21.500	0,00	0,00	0,00	0,00	21.500,00	0,00	21.500,00	21.018,10	481,90	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**479.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**479.500,00**	**0,00**	**479.500,00**	**28.431,15**	**451.068,85**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		7.198.400	0,00	0,00	0,00	0,00	7.198.400,00	0,00	7.198.400,00	5.378.996,98	1.819.403,02	879.915,60
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		15.000	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	12.392,82	2.607,18	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**7.213.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7.213.400,00**	**0,00**	**7.213.400,00**	**5.391.389,80**	**1.822.010,20**	**879.915,60**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-6.733.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.733.900,00**	**0,00**	**-6.733.900,00**	**-5.362.958,65**	**-1.370.941,35**	**-879.915,60**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-10.665.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-10.665.700,00**	**0,00**	**-10.665.700,00**	**-7.845.269,69**	**-2.820.430,31**	**-879.915,60**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(60 Bauamt)*									
			Sonstig	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**			
			51102	51106	52100	52201			
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Städtebau-liche Planung	Durchführung städtebau-licher Maßnahmen	Bauver-waltung und Bauordnung	Wohnungs-bauförderung und Wohnraum-versorgung			
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.555.828,66	0,00	14.124,47	1.539.882,47	1.821,72			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	525.475,07	0,00	645,00	524.830,07	0,00			
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	– Verminderungen 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			
9	+ Sonstige laufende Erträge	5.029,00	0,00	0,00	5.029,00	0,00			
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**2.086.332,73**	**0,00**	**14.769,47**	**2.069.741,54**	**1.821,72**			
11	– Personalaufwendungen	3.680.009,06	0,00	620.479,84	2.410.025,26	649.503,96			
12	– Versorgungsaufwendungen	114.286,21	0,00	17.432,63	79.320,54	17.533,04			
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.621,58	0,00	13.353,09	62.646,21	14.622,28			
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	31.762,73	0,00	4.819,54	24.635,09	2.308,10			
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	794.041,52	0,00	794.041,52	0,00	0,00			
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	900.801,76	0,00	35.451,03	839.009,88	26.340,85			
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**5.611.522,86**	**0,00**	**1.485.577,65**	**3.415.636,98**	**710.308,23**			
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-3.525.190,13**	**0,00**	**-1.470.808,18**	**-1.345.895,44**	**-708.486,51**			
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	14.238,19	0,00	13.974,19	0,00	264,00			
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**14.238,19**	**0,00**	**13.974,19**	**0,00**	**264,00**			
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-3.510.951,94**	**0,00**	**-1.456.833,99**	**-1.345.895,44**	**-708.222,51**			
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-3.510.951,94**	**0,00**	**-1.456.833,99**	**-1.345.895,44**	**-708.222,51**			
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	645,00	0,00	645,00	0,00	0,00			
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**-645,00**	**0,00**	**-645,00**	**0,00**	**0,00**			
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-3.511.596,94**	**0,00**	**-1.457.478,99**	**-1.345.895,44**	**-708.222,51**			

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(60 Bauamt)*									
			Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig			
			51102	51106	52100	52201			
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Städtebau-liche Planung	Durchführung städtebau-licher Maßnahmen	Bauver-waltung und Bauordnung	Wohnungs-bauförderung und Wohnraum-versorgung			
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-2.481.930,04**	**0,00**	**-650.243,97**	**-1.238.617,97**	**-593.068,10**			
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**264,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**264,00**			
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-2.481.666,04**	**0,00**	**-650.243,97**	**-1.238.617,97**	**-592.804,10**			
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-2.481.666,04**	**0,00**	**-650.243,97**	**-1.238.617,97**	**-592.804,10**			
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-645,00**	**0,00**	**-645,00**	**0,00**	**0,00**			
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.482.311,04**	**0,00**	**-650.888,97**	**-1.238.617,97**	**-592.804,10**			
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.413,05	0,00	0,00	7.413,05	0,00			
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	21.018,10	0,00	0,00	21.018,10	0,00			
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**28.431,15**	**0,00**	**0,00**	**28.431,15**	**0,00**			
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	5.378.996,98	0,00	5.377.509,48	1.487,50	0,00			
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	12.392,82	0,00	4.237,28	7.490,80	664,74			
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.391.389,80**	**0,00**	**5.381.746,76**	**8.978,30**	**664,74**			
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-5.362.958,65**	**0,00**	**-5.381.746,76**	**19.452,85**	**-664,74**			
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-7.845.269,69**	**0,00**	**-6.032.635,73**	**-1.219.165,12**	**-593.468,84**			

Teilhaushalt 61

Teilhaushalt 61 Amt für Stadtentwicklung, Stadtplanung und Wirtschaft
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		18.800	0,00	0,00	0,00	0,00	18.800,00	0,00	18.800,00	2.038.293,28	-2.019.493,28	0,00	2.038.293,28	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		25.000	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	57.941,36	-32.941,36	0,00	57.941,36	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	-120,00	0,00	120,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170,28	170,28	0,00	-170,28	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		200	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	172.233,18	-172.033,18	0,00	172.233,18	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**44.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**44.000,00**	**0,00**	**44.000,00**	**2.268.417,54**	**-2.224.417,54**	**0,00**	**2.268.417,54**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		1.925.800	0,00	8.900,45	0,00	0,00	1.934.700,45	0,00	1.934.700,45	1.749.529,52	185.170,93	0,00	1.749.529,52	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.419,85	-17.419,85	0,00	17.419,85	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		84.700	0,00	0,00	0,00	0,00	84.700,00	0,00	84.700,00	63.603,13	21.096,87	0,00	63.603,13	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		300	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	1.889.398,03	-1.889.098,03	0,00	1.889.398,03	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		2.113.100	0,00	0,00	0,00	0,00	2.113.100,00	0,00	2.113.100,00	2.152.011,14	-38.911,14	0,00	2.152.011,14	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**4.123.900**	**0,00**	**8.900,45**	**0,00**	**0,00**	**4.132.800,45**	**0,00**	**4.132.800,45**	**5.871.961,67**	**-1.739.161,22**	**0,00**	**5.871.961,67**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-4.079.900**	**0,00**	**-8.900,45**	**0,00**	**0,00**	**-4.088.800,45**	**0,00**	**-4.088.800,45**	**-3.603.544,13**	**-485.256,32**	**0,00**	**-3.603.544,13**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-4.079.900**	**0,00**	**-8.900,45**	**0,00**	**0,00**	**-4.088.800,45**	**0,00**	**-4.088.800,45**	**-3.603.544,13**	**-485.256,32**	**0,00**	**-3.603.544,13**	**0,00**

Teilhaushalt 61 Amt für Stadtentwicklung, Stadtplanung und Wirtschaft
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-4.079.900**	**0,00**	**-8.900,45**	**0,00**	**0,00**	**-4.088.800,45**	**0,00**	**-4.088.800,45**	**-3.603.544,13**	**-485.256,32**	**0,00**	**-3.603.544,13**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-4.079.900**	**0,00**	**-8.900,45**	**0,00**	**0,00**	**-4.088.800,45**	**0,00**	**-4.088.800,45**	**-3.603.544,13**	**-485.256,32**	**0,00**	**-3.603.544,13**	**0,00**

Teilhaushalt 61 Amt für Stadtentwicklung, Stadtplanung und Wirtschaft
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
57 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-4.190.600**	**0,00**	**342,76**	**0,00**	**0,00**	**-4.190.257,24**	**0,00**	**-4.190.257,24**	**-3.804.551,74**	**-385.705,50**	**-4.817,12**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-4.190.600**	**0,00**	**342,76**	**0,00**	**0,00**	**-4.190.257,24**	**0,00**	**-4.190.257,24**	**-3.804.551,74**	**-385.705,50**	**-4.817,12**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-4.190.600**	**0,00**	**342,76**	**0,00**	**0,00**	**-4.190.257,24**	**0,00**	**-4.190.257,24**	**-3.804.551,74**	**-385.705,50**	**-4.817,12**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-4.190.600**	**0,00**	**342,76**	**0,00**	**0,00**	**-4.190.257,24**	**0,00**	**-4.190.257,24**	**-3.804.551,74**	**-385.705,50**	**-4.817,12**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	2.670.400,00	0,00	0,00	2.670.400,00	0,00	2.670.400,00	2.074.857,20	595.542,80	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		200	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**200**	**0,00**	**2.670.400,00**	**0,00**	**0,00**	**2.670.600,00**	**0,00**	**2.670.600,00**	**2.074.857,20**	**595.742,80**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		3.600	0,00	2.715.194,58	0,00	0,00	2.718.794,58	0,00	2.718.794,58	2.032.333,36	686.461,22	46.661,22
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		300	0,00	6.069,50	0,00	0,00	6.369,50	0,00	6.369,50	1.521,00	4.848,50	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**3.900**	**0,00**	**2.721.264,08**	**0,00**	**0,00**	**2.725.164,08**	**0,00**	**2.725.164,08**	**2.033.854,36**	**691.309,72**	**46.661,22**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-3.700**	**0,00**	**-50.864,08**	**0,00**	**0,00**	**-54.564,08**	**0,00**	**-54.564,08**	**41.002,84**	**-95.566,92**	**-46.661,22**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-4.194.300**	**0,00**	**-50.521,32**	**0,00**	**0,00**	**-4.244.821,32**	**0,00**	**-4.244.821,32**	**-3.763.548,90**	**-481.272,42**	**-51.478,34**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(61 Amt für Stadtentwicklung, Stadtplanung und Wirtschaft)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 51102 Städtebau-liche Planung	**Sonstig** 51103 Städtebau-liche Sanierungs- und Entwicklungs-maßnahmen	**Sonstig** 57101 Wirtschafts- und Struktur-förderung				
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	2.038.293,28	0,00	0,00	2.038.293,28				
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.941,36	56.974,64	201,32	765,40				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	120,00	0,00	120,00	0,00				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-170,28	0,00	0,00	-170,28				
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00				
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00				
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9	+ Sonstige laufende Erträge	172.233,18	16,70	0,00	172.216,48				
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**2.268.417,54**	**56.991,34**	**321,32**	**2.211.104,88**				
11	– Personalaufwendungen	1.749.529,52	1.275.096,06	205.332,65	269.100,81				
12	– Versorgungsaufwendungen	17.419,85	10.224,12	5.188,69	2.007,04				
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.603,13	50.802,85	5.528,97	7.271,31				
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	1.889.398,03	7.861,44	2.291,82	1.879.244,77				
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00				
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00				
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	2.152.011,14	442.871,51	176.974,71	1.532.164,92				
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**5.871.961,67**	**1.786.855,98**	**395.316,84**	**3.689.788,85**				
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-3.603.544,13**	**-1.729.864,64**	**-394.995,52**	**-1.478.683,97**				
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-3.603.544,13**	**-1.729.864,64**	**-394.995,52**	**-1.478.683,97**				
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-3.603.544,13**	**-1.729.864,64**	**-394.995,52**	**-1.478.683,97**				
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-3.603.544,13**	**-1.729.864,64**	**-394.995,52**	**-1.478.683,97**				

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(61 Amt für Stadtentwicklung, Stadtplanung und Wirtschaft)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 51102 Städtebau-liche Planung	**Sonstig** 51103 Städtebau-liche Sanierungs- und Entwicklungs-maßnahmen	**Sonstig** 57101 Wirtschafts- und Struktur-förderung				
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-3.804.551,74**	**-1.727.175,36**	**-383.276,86**	**-1.694.099,52**				
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-3.804.551,74**	**-1.727.175,36**	**-383.276,86**	**-1.694.099,52**				
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-3.804.551,74**	**-1.727.175,36**	**-383.276,86**	**-1.694.099,52**				
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-3.804.551,74**	**-1.727.175,36**	**-383.276,86**	**-1.694.099,52**				
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.074.857,20	0,00	44.257,20	2.030.600,00				
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00				
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00				
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00				
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.074.857,20**	**0,00**	**44.257,20**	**2.030.600,00**				
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	2.032.333,36	1.733,36	0,00	2.030.600,00				
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	1.521,00	450,00	1.071,00	0,00				
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00				
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.033.854,36**	**2.183,36**	**1.071,00**	**2.030.600,00**				
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**41.002,84**	**-2.183,36**	**43.186,20**	**0,00**				
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-3.763.548,90**	**-1.729.358,72**	**-340.090,66**	**-1.694.099,52**				

Teilhaushalt 62

Teilhaushalt 62 Kataster, Vermessungs- und Liegenschaftsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		773.200	0,00	0,00	0,00	0,00	773.200,00	0,00	773.200,00	836.610,61	-63.410,61	0,00	836.610,61	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		270.000	0,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	270.000,00	346.902,99	-76.902,99	0,00	346.902,99	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.726.800	0,00	0,00	0,00	0,00	2.726.800,00	0,00	2.726.800,00	2.936.745,44	-209.945,44	0,00	2.936.745,44	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		80.000	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	124.144,68	-44.144,68	0,00	124.144,68	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		11.300.800	0,00	0,00	0,00	0,00	11.300.800,00	0,00	11.300.800,00	9.176.657,53	2.124.142,47	0,00	9.176.657,53	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**15.150.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15.150.800,00**	**0,00**	**15.150.800,00**	**13.421.061,25**	**1.729.738,75**	**0,00**	**13.421.061,25**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		3.818.900	0,00	60.486,23	0,00	0,00	3.879.386,23	0,00	3.879.386,23	4.041.284,81	-161.898,58	0,00	4.041.284,81	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.385,48	-58.385,48	0,00	58.385,48	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		878.500	0,00	0,00	0,00	0,00	878.500,00	0,00	878.500,00	738.226,04	140.273,96	0,00	738.226,04	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		2.000	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	127.139,62	-125.139,62	0,00	127.139,62	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	923,17	-923,17	0,00	923,17	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		20.000	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.085,28	-85,28	0,00	20.085,28	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		8.033.100	0,00	-5.233.955,71	0,00	0,00	2.799.144,29	0,00	2.799.144,29	1.951.344,37	847.799,92	0,00	1.951.344,37	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**12.752.500**	**0,00**	**-5.173.469,48**	**0,00**	**0,00**	**7.579.030,52**	**0,00**	**7.579.030,52**	**6.937.388,77**	**641.641,75**	**0,00**	**6.937.388,77**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**2.398.300**	**0,00**	**5.173.469,48**	**0,00**	**0,00**	**7.571.769,48**	**0,00**	**7.571.769,48**	**6.483.672,48**	**1.088.097,00**	**0,00**	**6.483.672,48**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	48.900,00	0,00	0,00	48.900,00	0,00	48.900,00	102.052,27	-53.152,27	0,00	102.052,27	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.802,21	-27.802,21	0,00	27.802,21	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**48.900,00**	**0,00**	**0,00**	**48.900,00**	**0,00**	**48.900,00**	**74.250,06**	**-25.350,06**	**0,00**	**74.250,06**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**2.398.300**	**0,00**	**5.222.369,48**	**0,00**	**0,00**	**7.620.669,48**	**0,00**	**7.620.669,48**	**6.557.922,54**	**1.062.746,94**	**0,00**	**6.557.922,54**	**0,00**

Teilhaushalt 62 Kataster, Vermessungs- und Liegenschaftsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	636,00	-636,00	0,00	636,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195,00	-195,00	0,00	195,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**441,00**	**-441,00**	**0,00**	**441,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**2.398.300**	**0,00**	**5.222.369,48**	**0,00**	**0,00**	**7.620.669,48**	**0,00**	**7.620.669,48**	**6.558.363,54**	**1.062.305,94**	**0,00**	**6.558.363,54**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645,00	-645,00	0,00	645,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		16.500	0,00	0,00	0,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**-16.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-16.500,00**	**0,00**	**-16.500,00**	**645,00**	**-17.145,00**	**0,00**	**645,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**2.381.800**	**0,00**	**5.222.369,48**	**0,00**	**0,00**	**7.604.169,48**	**0,00**	**7.604.169,48**	**6.559.008,54**	**1.045.160,94**	**0,00**	**6.559.008,54**	**0,00**

Teilhaushalt 62 Kataster, Vermessungs- und Liegenschaftsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**1.514.200**	**0,00**	**9.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.523.200,00**	**0,00**	**1.523.200,00**	**-396.095,88**	**1.919.295,88**	**0,00**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**48.900,00**	**0,00**	**0,00**	**48.900,00**	**0,00**	**48.900,00**	**52.975,03**	**-4.075,03**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**1.514.200**	**0,00**	**57.900,00**	**0,00**	**0,00**	**1.572.100,00**	**0,00**	**1.572.100,00**	**-343.120,85**	**1.915.220,85**	**0,00**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**1.514.200**	**0,00**	**57.900,00**	**0,00**	**0,00**	**1.572.100,00**	**0,00**	**1.572.100,00**	**-343.120,85**	**1.915.220,85**	**0,00**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**-16.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-16.500,00**	**0,00**	**-16.500,00**	**645,00**	**-17.145,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**1.497.700**	**0,00**	**57.900,00**	**0,00**	**0,00**	**1.555.600,00**	**0,00**	**1.555.600,00**	**-342.475,85**	**1.898.075,85**	**0,00**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		200.000	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		8.300.000	0,00	0,00	0,00	0,00	8.300.000,00	0,00	8.300.000,00	8.383.399,02	-83.399,02	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**8.500.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8.500.000,00**	**0,00**	**8.500.000,00**	**8.413.399,02**	**86.600,98**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		252.400	0,00	0,00	0,00	0,00	252.400,00	0,00	252.400,00	29.750,00	222.650,00	222.650,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		1.322.000	0,00	0,00	0,00	0,00	1.322.000,00	0,00	1.322.000,00	595.301,97	726.698,03	726.478,47
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154,84	-154,84	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.574.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.574.400,00**	**0,00**	**1.574.400,00**	**625.206,81**	**949.193,19**	**949.128,47**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**6.925.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.925.600,00**	**0,00**	**6.925.600,00**	**7.788.192,21**	**-862.592,21**	**-949.128,47**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**8.423.300**	**0,00**	**57.900,00**	**0,00**	**0,00**	**8.481.200,00**	**0,00**	**8.481.200,00**	**7.445.716,36**	**1.035.483,64**	**-949.128,47**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(62 Kataster, Vermessungs- und Liegenschaftsamt)*										
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 11402 Liegen-schaften	**Sonstig** 51108 Vermessung und Kataster						
		in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	836.610,61	0,00	836.610,61						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	346.902,99	45.533,00	301.369,99						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.936.745,44	2.936.745,44	0,00						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.144,68	124.144,68	0,00						
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00						
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00						
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00						
9	+ Sonstige laufende Erträge	9.176.657,53	9.175.189,39	1.468,14						
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**13.421.061,25**	**12.281.612,51**	**1.139.448,74**						
11	– Personalaufwendungen	4.041.284,81	2.247.285,77	1.793.999,04						
12	– Versorgungsaufwendungen	58.385,48	49.781,18	8.604,30						
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	738.226,04	691.363,39	46.862,65						
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	127.139,62	6.037,57	121.102,05						
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	923,17	923,17	0,00						
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20.085,28	20.085,28	0,00						
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00						
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.951.344,37	1.806.355,30	144.989,07						
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**6.937.388,77**	**4.821.831,66**	**2.115.557,11**						
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**6.483.672,48**	**7.459.780,85**	**-976.108,37**						
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	102.052,27	102.052,27	0,00						
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	27.802,21	27.802,21	0,00						
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**74.250,06**	**74.250,06**	**0,00**						
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**6.557.922,54**	**7.534.030,91**	**-976.108,37**						
25	+ Außerordentliche Erträge	636,00	636,00	0,00						
26	– Außerordentliche Aufwendungen	195,00	195,00	0,00						
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**441,00**	**441,00**	**0,00**						
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**6.558.363,54**	**7.534.471,91**	**-976.108,37**						
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	645,00	0,00	645,00						
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00						
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**645,00**	**0,00**	**645,00**						
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**6.559.008,54**	**7.534.471,91**	**-975.463,37**						

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(62 Kataster, Vermessungs- und Liegenschaftsamt)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 11402 Liegen-schaften	**Sonstig** 51108 Vermessung und Kataster					
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-396.095,88**	**463.359,04**	**-859.454,92**					
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**52.975,03**	**52.975,03**	**0,00**					
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-343.120,85**	**516.334,07**	**-859.454,92**					
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-343.120,85**	**516.334,07**	**-859.454,92**					
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**645,00**	**0,00**	**645,00**					
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-342.475,85**	**516.334,07**	**-858.809,92**					
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00					
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00					
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00					
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	8.383.399,02	8.383.399,02	0,00					
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00					
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00					
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	30.000,00	30.000,00	0,00					
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00					
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.413.399,02**	**8.413.399,02**	**0,00**					
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	29.750,00	0,00	29.750,00					
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	595.301,97	593.366,69	1.935,28					
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00					
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00					
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	154,84	154,84	0,00					
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00					
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**625.206,81**	**593.521,53**	**31.685,28**					
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.788.192,21**	**7.819.877,49**	**-31.685,28**					
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**7.445.716,36**	**8.336.211,56**	**-890.495,20**					

Teilhaushalt 66

Teilhaushalt 66 Tief- und Hafenbauamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
11 Innere Verwaltung
51 Räumliche Planung und Entwicklung
53 Ver- und Entsorgung
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		13.972.600	0,00	62.000,00	0,00	0,00	14.034.600,00	0,00	14.034.600,00	23.237.690,67	-9.203.090,67	0,00	23.237.690,67	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.823.500	0,00	0,00	0,00	0,00	2.823.500,00	0,00	2.823.500,00	2.940.092,86	-116.592,86	0,00	2.940.092,86	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		584.600	0,00	43.500,00	0,00	0,00	628.100,00	0,00	628.100,00	630.746,52	-2.646,52	0,00	630.746,52	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		249.000	0,00	48.100,00	0,00	0,00	297.100,00	0,00	297.100,00	377.528,11	-80.428,11	0,00	377.528,11	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	25.296,26	0,00	0,00	25.296,26	0,00	25.296,26	29.595,52	-4.299,26	0,00	29.595,52	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		14.100	0,00	0,00	0,00	0,00	14.100,00	0,00	14.100,00	227.236,03	-213.136,03	0,00	227.236,03	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**17.643.800**	**0,00**	**178.896,26**	**0,00**	**0,00**	**17.822.696,26**	**0,00**	**17.822.696,26**	**27.442.889,71**	**-9.620.193,45**	**0,00**	**27.442.889,71**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		4.092.100	0,00	102.144,31	0,00	0,00	4.194.244,31	0,00	4.194.244,31	4.650.895,21	-456.650,90	0,00	4.650.895,21	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.973,19	-30.973,19	0,00	30.973,19	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.861.800	0,00	0,00	0,00	0,00	7.861.800,00	0,00	7.861.800,00	7.855.115,61	6.684,39	0,00	7.855.115,61	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		29.872.900	0,00	0,00	0,00	0,00	29.872.900,00	0,00	29.872.900,00	33.510.934,47	-3.638.034,47	0,00	33.510.934,47	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		90.700	0,00	0,00	0,00	0,00	90.700,00	0,00	90.700,00	100.938,04	-10.238,04	0,00	100.938,04	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		922.100	0,00	73.396,26	0,00	0,00	995.496,26	0,00	995.496,26	1.087.405,78	-91.909,52	0,00	1.087.405,78	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**42.839.600**	**0,00**	**175.540,57**	**0,00**	**0,00**	**43.015.140,57**	**0,00**	**43.015.140,57**	**47.236.262,30**	**-4.221.121,73**	**0,00**	**47.236.262,30**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-25.195.800**	**0,00**	**3.355,69**	**0,00**	**0,00**	**-25.192.444,31**	**0,00**	**-25.192.444,31**	**-19.793.372,59**	**-5.399.071,72**	**0,00**	**-19.793.372,59**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilhaushalt 66 Tief- und Hafenbauamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
11 Innere Verwaltung
51 Räumliche Planung und Entwicklung
53 Ver- und Entsorgung
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-25.195.800**	**0,00**	**3.355,69**	**0,00**	**0,00**	**-25.192.444,31**	**0,00**	**-25.192.444,31**	**-19.793.372,59**	**-5.399.071,72**	**0,00**	**-19.793.372,59**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-25.195.800**	**0,00**	**3.355,69**	**0,00**	**0,00**	**-25.192.444,31**	**0,00**	**-25.192.444,31**	**-19.793.372,59**	**-5.399.071,72**	**0,00**	**-19.793.372,59**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.500	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**-2.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.500,00**	**0,00**	**-2.500,00**	**0,00**	**-2.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-25.198.300**	**0,00**	**3.355,69**	**0,00**	**0,00**	**-25.194.944,31**	**0,00**	**-25.194.944,31**	**-19.793.372,59**	**-5.401.571,72**	**0,00**	**-19.793.372,59**	**0,00**

Teilhaushalt 66 Tief- und Hafenbauamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
11 Innere Verwaltung
51 Räumliche Planung und Entwicklung
53 Ver- und Entsorgung
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-9.324.500**	**0,00**	**105.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-9.219.000,00**	**0,00**	**-9.219.000,00**	**-9.491.371,97**	**272.371,97**	**-64.591,03**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-9.324.500**	**0,00**	**105.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-9.219.000,00**	**0,00**	**-9.219.000,00**	**-9.491.371,97**	**272.371,97**	**-64.591,03**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-9.324.500**	**0,00**	**105.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-9.219.000,00**	**0,00**	**-9.219.000,00**	**-9.491.371,97**	**272.371,97**	**-64.591,03**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**-2.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.500,00**	**0,00**	**-2.500,00**	**0,00**	**-2.500,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-9.327.000**	**0,00**	**105.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-9.221.500,00**	**0,00**	**-9.221.500,00**	**-9.491.371,97**	**269.871,97**	**-64.591,03**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		63.757.200	0,00	3.103.646,00	0,00	0,00	66.860.846,00	0,00	66.860.846,00	28.549.513,26	38.311.332,74	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243.603,60	-243.603,60	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**63.757.200**	**0,00**	**3.103.646,00**	**0,00**	**0,00**	**66.860.846,00**	**0,00**	**66.860.846,00**	**28.793.116,86**	**38.067.729,14**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		52.207.200	0,00	2.758.800,00	0,00	0,00	54.966.000,00	0,00	54.966.000,00	23.784.171,26	31.181.828,74	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		26.217.900	0,00	-1.028.993,66	0,00	0,00	25.188.906,34	0,00	25.188.906,34	11.728.863,78	13.460.042,56	5.951.693,92
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**78.425.100**	**0,00**	**1.729.806,34**	**0,00**	**0,00**	**80.154.906,34**	**0,00**	**80.154.906,34**	**35.513.035,04**	**44.641.871,30**	**5.951.693,92**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-14.667.900**	**0,00**	**1.373.839,66**	**0,00**	**0,00**	**-13.294.060,34**	**0,00**	**-13.294.060,34**	**-6.719.918,18**	**-6.574.142,16**	**-5.951.693,92**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-23.994.900**	**0,00**	**1.479.339,66**	**0,00**	**0,00**	**-22.515.560,34**	**0,00**	**-22.515.560,34**	**-16.211.290,15**	**-6.304.270,19**	**-6.016.284,95**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(66 Tief- und Hafenbauamt)*									
			Wesentlich	**Wesentlich**	**Wesentlich**	**Wesentlich**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	54101 Gemeinde-straßen	54601 Park-einrichtungen	54801 Maritime Wirtschaft und Hafenbau	54802 Maritime Wirtschaft und Hafenbau - BgA	11166 Verwaltung Amt 66	54102 Stromverkauf - BgA	54200 Kreisstraßen
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	23.237.690,67	12.709.709,97	0,00	361.194,38	0,00	0,00	0,00	587.746,51
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	2.940.092,86	276.369,03	2.080.979,53	80,00	418.033,01	0,00	14.998,53	1.532,61
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	630.746,52	15,34	0,00	29.051,65	450.556,65	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	377.528,11	58.208,10	0,00	111.629,85	160.245,42	0,00	45.405,56	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	29.595,52	24.817,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	227.236,03	55.238,26	0,00	518,71	14,00	0,00	3.695,35	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**27.442.889,71**	**13.124.358,08**	**2.080.979,53**	**502.474,59**	**1.028.849,08**	**0,00**	**64.099,44**	**589.279,12**
11	– Personalaufwendungen	4.650.895,21	2.351.818,92	140.415,18	182.780,60	333.588,97	431.096,15	10.719,12	144.745,89
12	– Versorgungsaufwendungen	30.973,19	20.653,62	418,72	0,00	0,00	0,00	0,00	1.586,75
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.855.115,61	6.198.472,53	33.691,83	78.154,30	975.719,39	3.565,42	63.766,22	46.889,19
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	33.510.934,47	20.076.549,27	406,85	1.097.928,42	732.572,70	20.890,37	0,00	1.120.152,64
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100.938,04	21.334,32	0,00	1.403,80	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.087.405,78	286.279,14	40.090,86	183.983,42	84.685,27	16.124,64	284,99	1.951,06
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**47.236.262,30**	**28.955.107,80**	**215.023,44**	**1.544.250,54**	**2.126.566,33**	**471.676,58**	**74.770,33**	**1.315.325,53**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-19.793.372,59**	**-15.830.749,72**	**1.865.956,09**	**-1.041.775,95**	**-1.097.717,25**	**-471.676,58**	**-10.670,89**	**-726.046,41**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-19.793.372,59**	**-15.830.749,72**	**1.865.956,09**	**-1.041.775,95**	**-1.097.717,25**	**-471.676,58**	**-10.670,89**	**-726.046,41**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-19.793.372,59**	**-15.830.749,72**	**1.865.956,09**	**-1.041.775,95**	**-1.097.717,25**	**-471.676,58**	**-10.670,89**	**-726.046,41**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-19.793.372,59**	**-15.830.749,72**	**1.865.956,09**	**-1.041.775,95**	**-1.097.717,25**	**-471.676,58**	**-10.670,89**	**-726.046,41**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(66 Tief- und Hafenbauamt)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 54300 Landes-straßen	**Sonstig** 53301 Kommunale Wasser-versorgung	**Sonstig** 54400 Bundes-straßen	**Sonstig** 54602 Park-einrichtungen - BgA	**Sonstig** 51104 Verkehrs-planung	**Sonstig** 54702 Sonstiger Personen- und Güterverkehr	**Sonstig** 54803 HERO	**Sonstig** 54804 Fischerei-hafen GmbH
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	1.814.766,03	0,00	306.760,60	0,00	7.056,31	0,00	6.328.220,81	1.122.236,06
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	24.368,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	149.108,18	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.039,18	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	4.778,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	146.544,67	0,00	20.994,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**1.990.457,08**	**0,00**	**327.755,00**	**149.108,18**	**9.095,49**	**0,00**	**6.328.220,81**	**1.122.236,06**
11	– Personalaufwendungen	293.294,65	0,00	106.523,97	10.423,99	340.926,58	0,00	0,00	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen	1.586,75	0,00	1.586,75	104,09	1.154,37	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	346.886,43	59.750,99	40.762,57	22,59	3.064,10	0,00	0,00	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	3.385.615,90	0,00	745.443,48	0,00	2.279,81	0,00	6.328.220,81	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.199,92	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	168.455,58	0,00	17.282,99	48.284,72	217.926,19	0,00	0,00	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**4.195.839,31**	**59.750,99**	**911.599,76**	**58.835,39**	**565.351,05**	**78.199,92**	**6.328.220,81**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-2.205.382,23**	**-59.750,99**	**-583.844,76**	**90.272,79**	**-556.255,56**	**-78.199,92**	**0,00**	**1.122.236,06**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-2.205.382,23**	**-59.750,99**	**-583.844,76**	**90.272,79**	**-556.255,56**	**-78.199,92**	**0,00**	**1.122.236,06**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-2.205.382,23**	**-59.750,99**	**-583.844,76**	**90.272,79**	**-556.255,56**	**-78.199,92**	**0,00**	**1.122.236,06**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-2.205.382,23**	**-59.750,99**	**-583.844,76**	**90.272,79**	**-556.255,56**	**-78.199,92**	**0,00**	**1.122.236,06**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(66 Tief- und Hafenbauamt)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 54900 Straßenrechts-angelegenheiten Straßenaufsichts-behörde							
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00							
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00							
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.731,91							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.014,70							
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00							
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00							
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00							
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00							
9	+ Sonstige laufende Erträge	230,64							
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**125.977,25**							
11	– Personalaufwendungen	304.561,19							
12	– Versorgungsaufwendungen	3.882,14							
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.370,05							
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	874,22							
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00							
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00							
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00							
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	22.056,92							
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**335.744,52**							
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-209.767,27**							
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00							
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00							
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**							
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-209.767,27**							
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00							
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00							
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**							
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-209.767,27**							
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00							
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00							
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**							
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-209.767,27**							

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(66 Tief- und Hafenbauamt)*									
			Wesentlich	**Wesentlich**	**Wesentlich**	**Wesentlich**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	54101 Gemeinde-straßen	54601 Park-einrichtungen	54801 Maritime Wirtschaft und Hafenbau	54802 Maritime Wirtschaft und Hafenbau - BgA	11166 Verwaltung Amt 66	54102 Stromverkauf - BgA	54200 Kreisstraßen
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-9.491.371,97**	**-8.703.200,90**	**1.837.638,63**	**-286.345,64**	**-273.820,05**	**-361.118,13**	**-14.883,73**	**-202.961,14**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-9.491.371,97**	**-8.703.200,90**	**1.837.638,63**	**-286.345,64**	**-273.820,05**	**-361.118,13**	**-14.883,73**	**-202.961,14**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-9.491.371,97**	**-8.703.200,90**	**1.837.638,63**	**-286.345,64**	**-273.820,05**	**-361.118,13**	**-14.883,73**	**-202.961,14**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-9.491.371,97**	**-8.703.200,90**	**1.837.638,63**	**-286.345,64**	**-273.820,05**	**-361.118,13**	**-14.883,73**	**-202.961,14**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	28.549.513,26	4.370.854,00	0,00	350.500,00	27.734,30	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	243.603,60	210.871,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**28.793.116,86**	**4.581.725,52**	**0,00**	**350.500,00**	**27.734,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	23.784.171,26	33.517,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	11.728.863,78	8.442.304,55	0,00	0,00	1.010.529,35	0,00	0,00	12.659,65
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**35.513.035,04**	**8.475.822,30**	**0,00**	**0,00**	**1.010.529,35**	**0,00**	**0,00**	**12.659,65**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-6.719.918,18**	**-3.894.096,78**	**0,00**	**350.500,00**	**-982.795,05**	**0,00**	**0,00**	**-12.659,65**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-16.211.290,15**	**-12.597.297,68**	**1.837.638,63**	**64.154,36**	**-1.256.615,10**	**-361.118,13**	**-14.883,73**	**-215.620,79**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(66 Tief- und Hafenbauamt)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 54300 Landes-straßen	**Sonstig** 53301 Kommunale Wasser-versorgung	**Sonstig** 54400 Bundes-straßen	**Sonstig** 54602 Park-einrichtungen - BgA	**Sonstig** 51104 Verkehrs-planung	**Sonstig** 54702 Sonstiger Personen- und Güterverkehr	**Sonstig** 54803 HERO	**Sonstig** 54804 Fischerei-hafen GmbH
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-592.332,20**	**-59.750,99**	**-152.380,87**	**138.374,90**	**-559.153,61**	**-78.199,92**	**0,00**	**0,00**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-592.332,20**	**-59.750,99**	**-152.380,87**	**138.374,90**	**-559.153,61**	**-78.199,92**	**0,00**	**0,00**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-592.332,20**	**-59.750,99**	**-152.380,87**	**138.374,90**	**-559.153,61**	**-78.199,92**	**0,00**	**0,00**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-592.332,20**	**-59.750,99**	**-152.380,87**	**138.374,90**	**-559.153,61**	**-78.199,92**	**0,00**	**0,00**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.782,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.699.642,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	32.732,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**133.515,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**23.699.642,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	51.011,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.699.642,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	2.063.370,23	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.114.381,74**	**0,00**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**23.699.642,00**	**0,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.980.866,70**	**0,00**	**-200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-2.573.198,90**	**-59.750,99**	**-352.380,87**	**138.374,90**	**-559.153,61**	**-78.199,92**	**0,00**	**0,00**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(66 Tief- und Hafenbauamt)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 54900 Straßenrechts-angelegenheiten Straßenaufsichts-behörde							
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-183.238,32**							
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**							
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-183.238,32**							
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**							
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-183.238,32**							
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**							
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-183.238,32**							
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00							
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00							
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00							
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00							
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00							
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00							
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00							
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00							
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**							
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00							
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00							
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00							
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00							
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00							
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00							
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**							
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**							
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-183.238,32**							

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Tief- und Hafenbauamt	
Produkt	**54101 Gemeindestraßen**
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung und Umwelt
Produktbereich:	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	541 Gemeindestraßen
Produktverantwortung:	Amt 66 Amt für Verkehrsanlagen Herr Tiburtius
Beschreibung des Produktes:	Gemeindestraßen sind Straßen, die überwiegend dem Verkehr innerhalb einer Gemeinde/Kommune oder zwischen benachbarten Gemeinden dienen. Zu Ihnen gehören die Ortsstraßen und die Gemeindeverbindungsstraßen. Gemeindestraßen sind dem öffentlichen Verkehr gewidmet.
Auftragsgrundlage:	Straßen- und Wegegesetz M/V, StVO, StVG
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Verkehrsteilnehmer

Ziele:

Strategische Ziele:

- Erhöhung der Nutzungsdauer von Straßenanlagen (Fahrbahn, Geh- und Radwege, Parkplätze)

Operative Ziele:

- Reparatur von Schadstellen
- bei Havarie Sofortreparatur
- bauliche Unterhaltung

Leistungen:

54101101 Straßen
54101102 Gehwege
54101103 Fahrradwege
54101104 Straßenbeleuchtung
54101105 LSA
54101106 Verkehrszeichen
54101107 Brücken, Durchlässe, Über- und Unterführungen
54101108 Verkehrssicherung, Markierung, Verkehrsleiteinrichtungen, Schutzplanken
54101109 ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung (Bushaltestellen)
54101110 Straßenoberflächenentwässerung
54101111 Instandhaltung durch Bauhof

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditäts-saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	4.680.200,00	22.156.300,00	-17.476.100,00	13.904.300,00	33.663.800,00	-19.759.500,00
Ergebnis Haushaltsjahr	4.805.329,00	17.402.626,68	-12.597.297,68	13.124.358,08	28.955.107,80	-15.830.749,72
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-125.129,00	-4.753.673,32	-4.878.802,32	-779.941,92	-4.708.692,20	3.928.750,28

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Gesamtaufwand / TEUR		33.663,80	28.955,11	-4.708,69	
Gesamterträge / TEUR		13.904,30	13.124,36	-779,94	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Tief- und Hafenbauamt	
Produkt	**54601 Parkeinrichtungen**
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung, Umwelt
Produktbereich:	54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	546 Parkeinrichtungen
Produktverantwortung:	Amt 66 - Tief- und Hafenbauamt Heiko Tiburtius
Beschreibung des Produktes:	Zu den öffentlich gewidmeten Anlagen des ruhenden Verkehrs gehören Flächen und Bauten im öffentlichen Straßenraum der Kommune, welche der Öffentlichkeit zur allgemeinen Nutzung für das Abstellen von Kraftfahrzeugen und Fahrrädern (Parken), dem Be-und Entladen und dem Ein- und Aussteigen dienen.
Auftragsgrundlage:	STVO, StVG, StrWG M/V, Stadtverordnung zur Erhebung von Parkgebühren in der HRO
Art der Aufgabe:	freiwillig
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Bewohner, Pendler, Beschäftigte von Firmen, Touristen, Kunden, Wirtschaftsunternehmen, Einkaufszentren

Ziele:

Strategische Ziele:
- Bereitstellen von Abstellflächen
- Verkehrslenkung im Straßenraum

Operative Ziele:
- Sicherung von qualitätsgerechten verkehrsentlastenden Maßnahmen
- Sicherung der Funktionalität der Einrichtungen des ruhenden Verkehrs
- Sicherung der Parkeinnahmen

Leistungen:

54601 Parkeinrichtungen

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	2.290.000,00	211.600,00	2.078.400,00	2.290.000,00	205.500,00	2.084.500,00
Ergebnis Haushaltsjahr	2.084.657,25	247.018,62	1.837.638,63	2.080.979,53	215.023,44	1.865.956,09
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-205.342,75	35.418,62	-240.761,37	-209.020,47	9.523,44	-218.543,91

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Gesamtaufwand / TEUR		205,5 €	215,02 €	9,52 €	
Gesamterträge / TEUR		2.290,00 €	2.080,98 €	-209,02 €	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Tief- und Hafenbauamt	
Produkt	**54801 Maritime Wirtschaft und Hafenbau**
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung, Umwelt
Produktbereich:	54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	548 Häfen
Produktverantwortung:	Amt 66 - Tief- und Hafenbauamt Heiko Tiburtius
Beschreibung des Produktes:	Vorbereitung, Durchführung, Abrechnung und Aktivierung von Investitionen sowie die Überwachung und Instandhaltung der Hafen- und wasserbaulichen Anlagen einschl. technischer Ausstattung Erarbeitung von baufachlichen Stellungnahmen (zur Antragstellung, Baudurchführung und Verwendungsnachweis) für öffentlich geförderte Hafen- und Wasserbauvorhaben
Auftragsgrundlage:	Entgeltordnung für Hafendienstleistungen, Satzung über die Erhebung von Hafengebühren in den öffentlichen Häfen, Hafennutzungsordnung HRO, Vertrag mit LFI M-V zur Wahrnehmung der Aufgaben der fachlich zuständigen technischen staatlichen Verwaltung auf Grundlage der Z Bau zu § 44 LHO
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Hafennutzer, Ministerien, Gemeinden, Landkreise

Ziele:

Strategische Ziele:
- Aufrechterhaltung und Entwicklung der Hafeninfrastruktur auf neuestem technischen Niveau zur Steigerung der touristischen Attraktivität der kommunalen Häfen
- Erfüllung der vertraglichen Verpflichtungen gegenüber dem Landesförderinstitut M-V (baufachliche Prüfung)

Operative Ziele:
- Optimierung der finanziellen Ausstattung zum Ausbau der Hafeninfra- und –suprastruktur von Haushaltserarbeitung bis zur Abrechnung und Aktivierung
- Einhaltung Prüfplan für baufachliche Prüfung

Leistungen:

54801100 Maritime Wirtschaft
54801101 Hafenentwicklung
54801102 Bewirtschaftung und Unterhaltung kommunaler Hafenbereiche
54801200 Hafenbau
54801201 Hafeninfrastruktur
54801202 Hafensuprastruktur
54801300 Baufachliche Prüfungen Hafenanlagen M/V

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	72.000,00	403.500,00	-331.500,00	72.000,00	401.300,00	-329.300,00
Ergebnis Haushaltsjahr	458.833,19	394.678,83	64.154,36	502.474,59	1.544.250,54	-1.041.775,95
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	386.833,19	-8.821,17	-267.345,64	430.474,59	1.142.950,54	-712.475,95

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Erträge		72,00 T€	502,47 T€	430,47 T€	
Aufwendungen		401,30 T€	1.544,25 T€	1.142,95 T€	
Kostendeckungsgrad		17,94 %	32,54 %	14,60 %	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Tief- und Hafenbauamt	
Produkt	**54802 Maritime Wirtschaft und Hafenbau – BgA -**
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung, Umwelt
Produktbereich:	54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	548 Häfen
Produktverantwortung:	Amt 66 – Tief- und Hafenbauamt Herr Tiburtius
Beschreibung des Produktes:	Vermietung, Verpachtung und Bewirtschaftung von Flächen und Liegeplätzen unter Gewährung von Hafendienstleistungen in den kommunalen Häfen; Kontrolle und Steuerung einer ordnungsgemäßen Bewirtschaftung der industriellen Absetz- und Klassieranlage mit Aquirierung von Verwertungsmöglichkeiten der eingespülten Böden
Auftragsgrundlage:	Entgeltordnung für Hafendienstleistungen, Satzung über die Erhebung von Hafengebühren in den öffentlichen Häfen, Hafennutzungsordnung HRO
Art der Aufgabe:	freiwillig
Produktart:	extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Hafennutzer, Ministerien, Gemeinden, Landkreise

Ziele:

Strategische Ziele:
- Vorhalten einer intakten Hafeninfrastruktur auf technisch bestmöglichem Standard und optimale Bewirtschaftung mit kurzen Wegen für die Nutzer
- Verbesserung/Erweiterung der industriellen Absetz- und Klassieranlage hinsichtlich Funktionalität und Aufnahmekapazitäten
- Optimierung der Vermarktungsstrategie für gereiftes Baggergut

Operative Ziele:
- Verbesserung der Einnahmen aus Bewirtschaftung und Vermarktung

Leistungen:
54802100 Hafenbau und Bewirtschaftung
54802200 Spülfeldbewirtschaftung
84502300 Dienstleistungen Dritte

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditäts-saldo	Erträge	Aufwendun-gen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	7.045.300,00	8.481.400,00	-1.436.100,00	1.088.200,00	4.384.000,00	-3.295.800,00
Ergebnis Haushaltsjahr	1.134.386,90	2.391.002,00	-1.256.615,10	1.028.849,08	2.126.566,33	-1.097.717,25
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-5.910.913,10	-6.090.398,00	-179.484,90	-59.350,92	-2.257.433,67	-2.198.082,75

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Erträge aus lf. Vw.		1.088,20 T€	1.028,85 T€	-59,35 T€	
Aufwendungen aus lf. Vw		4.384,00 T€	2.126,57 T€	-2.257,43 T€	
Kostendeckungsgrad		24,82 %	48,38 %	23,56 %	

Teilhaushalt 67

Teilhaushalt 67 Amt für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
55 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		40.500	0,00	0,00	0,00	0,00	40.500,00	0,00	40.500,00	445.871,27	-405.371,27	0,00	445.871,27	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.295.100	0,00	0,00	0,00	0,00	2.295.100,00	0,00	2.295.100,00	2.439.558,84	-144.458,84	0,00	2.439.558,84	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		304.100	0,00	0,00	0,00	0,00	304.100,00	0,00	304.100,00	322.548,84	-18.448,84	0,00	322.548,84	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		280.200	0,00	0,00	0,00	0,00	280.200,00	0,00	280.200,00	77.083,01	203.116,99	0,00	77.083,01	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		56.500	0,00	0,00	0,00	0,00	56.500,00	0,00	56.500,00	41.891,61	14.608,39	0,00	41.891,61	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**2.976.400**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.976.400,00**	**0,00**	**2.976.400,00**	**3.326.953,57**	**-350.553,57**	**0,00**	**3.326.953,57**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		7.655.700	0,00	2.978,31	0,00	0,00	7.658.678,31	0,00	7.658.678,31	7.664.661,71	-5.983,40	0,00	7.664.661,71	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.687,09	-8.687,09	0,00	8.687,09	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.010.600	0,00	15.000,00	0,00	0,00	2.025.600,00	0,00	2.025.600,00	1.898.558,11	127.041,89	0,00	1.898.558,11	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		12.000	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	3.174.050,02	-3.162.050,02	0,00	3.174.050,02	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		8.900	0,00	0,00	0,00	0,00	8.900,00	0,00	8.900,00	9.646,72	-746,72	0,00	9.646,72	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		998.900	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	983.900,00	0,00	983.900,00	1.067.898,93	-83.998,93	0,00	1.067.898,93	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**10.686.100**	**0,00**	**2.978,31**	**0,00**	**0,00**	**10.689.078,31**	**0,00**	**10.689.078,31**	**13.823.502,58**	**-3.134.424,27**	**0,00**	**13.823.502,58**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-7.709.700**	**0,00**	**-2.978,31**	**0,00**	**0,00**	**-7.712.678,31**	**0,00**	**-7.712.678,31**	**-10.496.549,01**	**2.783.870,70**	**0,00**	**-10.496.549,01**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		333.600	0,00	0,00	0,00	0,00	333.600,00	0,00	333.600,00	2.808,22	330.791,78	0,00	2.808,22	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		9.100	0,00	0,00	0,00	0,00	9.100,00	0,00	9.100,00	0,00	9.100,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**324.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**324.500,00**	**0,00**	**324.500,00**	**2.808,22**	**321.691,78**	**0,00**	**2.808,22**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-7.385.200**	**0,00**	**-2.978,31**	**0,00**	**0,00**	**-7.388.178,31**	**0,00**	**-7.388.178,31**	**-10.493.740,79**	**3.105.562,48**	**0,00**	**-10.493.740,79**	**0,00**

Teilhaushalt 67 Amt für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
55 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-7.385.200**	**0,00**	**-2.978,31**	**0,00**	**0,00**	**-7.388.178,31**	**0,00**	**-7.388.178,31**	**-10.493.740,79**	**3.105.562,48**	**0,00**	**-10.493.740,79**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		35.500	0,00	0,00	0,00	0,00	35.500,00	0,00	35.500,00	0,00	35.500,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		62.800	0,00	0,00	0,00	0,00	62.800,00	0,00	62.800,00	62.800,00	0,00	0,00	62.800,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**-27.300**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-27.300,00**	**0,00**	**-27.300,00**	**-62.800,00**	**35.500,00**	**0,00**	**-62.800,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-7.412.500**	**0,00**	**-2.978,31**	**0,00**	**0,00**	**-7.415.478,31**	**0,00**	**-7.415.478,31**	**-10.556.540,79**	**3.141.062,48**	**0,00**	**-10.556.540,79**	**0,00**

Teilhaushalt 67 Amt für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
55 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-7.663.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-7.663.100,00**	**0,00**	**-7.663.100,00**	**-6.676.538,85**	**-986.561,15**	**-12.246,42**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**324.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**324.500,00**	**0,00**	**324.500,00**	**0,00**	**324.500,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-7.338.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-7.338.600,00**	**0,00**	**-7.338.600,00**	**-6.676.538,85**	**-662.061,15**	**-12.246,42**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-7.338.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-7.338.600,00**	**0,00**	**-7.338.600,00**	**-6.676.538,85**	**-662.061,15**	**-12.246,42**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**-27.300**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-27.300,00**	**0,00**	**-27.300,00**	**-62.800,00**	**35.500,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-7.365.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-7.365.900,00**	**0,00**	**-7.365.900,00**	**-6.739.338,85**	**-626.561,15**	**-12.246,42**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	8.999,88	0,00	0,00	8.999,88	0,00	8.999,88	174.537,51	-165.537,63	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		51.200	0,00	0,00	0,00	0,00	51.200,00	0,00	51.200,00	0,00	51.200,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		8.000	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	4.700,00	3.300,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		41.000	0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00	0,00	41.000,00	0,00	41.000,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**100.200**	**0,00**	**8.999,88**	**0,00**	**0,00**	**109.199,88**	**0,00**	**109.199,88**	**179.237,51**	**-70.037,63**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		19.600	0,00	0,00	0,00	0,00	19.600,00	0,00	19.600,00	871,68	18.728,32	14.990,53
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		1.755.200	0,00	8.999,88	0,00	0,00	1.764.199,88	0,00	1.764.199,88	861.101,14	903.098,74	795.474,43
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.840,47	-1.840,47	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.774.800**	**0,00**	**8.999,88**	**0,00**	**0,00**	**1.783.799,88**	**0,00**	**1.783.799,88**	**863.813,29**	**919.986,59**	**810.464,96**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-1.674.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.674.600,00**	**0,00**	**-1.674.600,00**	**-684.575,78**	**-990.024,22**	**-810.464,96**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-9.040.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-9.040.500,00**	**0,00**	**-9.040.500,00**	**-7.423.914,63**	**-1.616.585,37**	**-822.711,38**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(67 Amt für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Wesentlich** 55100 Stadtgrün	**Wesentlich** 55301 Friedhofs-wesen, Bestattungen	**Sonstig** 11167 Verwaltung Amt 67	**Sonstig** 55302 Grabpflege - BgA	**Sonstig** 55303 Krematorium - BgA	**Sonstig** 55401 Natur- und Landschafts-schutz	**Sonstig** 55404 Klimaschutz und Umwelt-management
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	445.871,27	361.360,56	84.510,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2.439.558,84	80.290,20	1.319.565,22	0,00	0,00	1.005.018,10	34.685,32	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	322.548,84	10.427,70	0,00	35.559,78	262.001,47	14.559,89	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.083,01	22.364,73	54.408,68	244,55	0,00	0,00	65,05	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	41.891,61	40.173,60	269,26	121,83	355,87	971,05	0,00	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**3.326.953,57**	**514.616,79**	**1.458.753,87**	**35.926,16**	**262.357,34**	**1.020.549,04**	**34.750,37**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen	7.664.661,71	3.933.373,48	1.090.536,41	1.290.107,45	293.060,21	179.943,41	877.640,75	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen	8.687,09	0,00	8.687,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.898.558,11	1.356.683,36	197.815,14	71.603,45	40.390,11	201.431,32	30.634,73	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	3.174.050,02	2.536.110,82	366.415,79	34.582,05	15.764,26	185.371,05	35.806,05	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.646,72	9.020,10	488,18	0,00	138,44	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.067.898,93	745.260,85	74.764,45	16.848,35	7.126,00	153.109,54	70.789,74	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**13.823.502,58**	**8.580.448,61**	**1.738.707,06**	**1.413.141,30**	**356.479,02**	**719.855,32**	**1.014.871,27**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-10.496.549,01**	**-8.065.831,82**	**-279.953,19**	**-1.377.215,14**	**-94.121,68**	**300.693,72**	**-980.120,90**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.808,22	2.808,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**2.808,22**	**2.808,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-10.493.740,79**	**-8.063.023,60**	**-279.953,19**	**-1.377.215,14**	**-94.121,68**	**300.693,72**	**-980.120,90**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-10.493.740,79**	**-8.063.023,60**	**-279.953,19**	**-1.377.215,14**	**-94.121,68**	**300.693,72**	**-980.120,90**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.800,00	0,00	26.100,00	0,00	18.600,00	18.100,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**-62.800,00**	**0,00**	**-26.100,00**	**0,00**	**-18.600,00**	**-18.100,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-10.556.540,79**	**-8.063.023,60**	**-306.053,19**	**-1.377.215,14**	**-112.721,68**	**282.593,72**	**-980.120,90**	**0,00**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(67 Amt für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Wesentlich 55100 Stadtgrün	Wesentlich 55301 Friedhofs-wesen, Bestattungen	Sonstig 11167 Verwaltung Amt 67	Sonstig 55302 Grabpflege - BgA	Sonstig 55303 Krematorium - BgA	Sonstig 55401 Natur- und Landschafts-schutz	Sonstig 55404 Klimaschutz und Umwelt-management
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-6.676.538,85**	**-5.595.265,01**	**722.922,52**	**-1.345.885,01**	**-72.123,72**	**509.440,14**	**-895.627,77**	**0,00**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-6.676.538,85**	**-5.595.265,01**	**722.922,52**	**-1.345.885,01**	**-72.123,72**	**509.440,14**	**-895.627,77**	**0,00**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-6.676.538,85**	**-5.595.265,01**	**722.922,52**	**-1.345.885,01**	**-72.123,72**	**509.440,14**	**-895.627,77**	**0,00**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-62.800,00**	**0,00**	**-26.100,00**	**0,00**	**-18.600,00**	**-18.100,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-6.739.338,85**	**-5.595.265,01**	**696.822,52**	**-1.345.885,01**	**-90.723,72**	**491.340,14**	**-895.627,77**	**0,00**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	174.537,51	26.072,90	0,00	0,00	0,00	0,00	148.464,61	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	4.700,00	4.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**179.237,51**	**30.772,90**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**148.464,61**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	871,68	871,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	861.101,14	578.550,70	216.417,51	2.438,40	0,00	6.784,00	56.910,53	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	1.840,47	0,00	0,00	1.840,47	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**863.813,29**	**579.422,38**	**216.417,51**	**4.278,87**	**0,00**	**6.784,00**	**56.910,53**	**0,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-684.575,78**	**-548.649,48**	**-216.417,51**	**-4.278,87**	**0,00**	**-6.784,00**	**91.554,08**	**0,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-7.423.914,63**	**-6.143.914,49**	**480.405,01**	**-1.350.163,88**	**-90.723,72**	**484.556,14**	**-804.073,69**	**0,00**

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Amt für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege	
Produkt	**55100 Stadtgrün**
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung, Umwelt
Produktbereich:	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produktverantwortung:	Amt 67 - Amt für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege Herr Dr. Neubauer
Beschreibung des Produktes:	• Nachhaltige Sicherung und Entwicklung einer lebensfähigen und lebenswerten Stadtlandschaft für diese und zukünftige Generationen ihrer Bürgerinnen und Bürger, „Grüne Stadt am Meer“. • Erhaltung und Entwicklung attraktiver Grünräume für verschiedene Freiraumnutzungen und landschaftsgebundene Erholung (gesunde Wohn- und Arbeitsverhältnisse) • Sicherung der landschaftsgestalterischen Beiträge für eine geordnete Entwicklung der städtebaulichen Strukturen sowie der Erhaltung und Entwicklung der Vielfalt , Eigenart und Schönheit des Stadt- und Landschaftsbildes
Auftragsgrundlage:	Bundeskleingartengesetz, Gemeinnützigkeitsrichtlinie M-V, BauGB, KV M-V, BGB, ROG, ZBau, Straßen- und Wegegesetz M-V, Landesbauordnung, Landesverfassung M-V, Bundesnaturschutzgesetz, Naturschutzausführungsgesetz M-V
Art der Aufgabe:	Pflichtig, Funktionsaufgabe, Pflichtaufgabe mit Gestaltungspielraum
Produktart:	Extern, außer 55100500 **Wesentlich**
Zielgruppe:	Bürger/innen, Touristen, Gäste, Ausländer, Kinder- und Jugendliche, Kleingartenvereine, Verwaltungseinheiten

Ziele:

- Sicherung der Unterhaltung öffentlicher Grünflächen mit einem Mindestaufwand von 0,65 EUR/m²
- bedarfsgerechte Versorgung der Kinder (7-13 Jahre) und Jugendlichen (14-19 Jahre) mit Spielplätzen mit 7,50 m² Nettospielfläche je Kind/Jugendlichen
- regelmäßige Prüfung der Kleingärtnerischen Gemeinnützigkeit für alle Kleingartenanlagen nach Bundeskleingartengesetz mindestens alle 3 Jahre

Leistungen:

55100100 Grünflächenplanung und - bau
55100101 Freiflächenkonzepte
55100102 Objektplanung und - bau
55100103 Baufachliche Prüfung
55100200 Grünflächenverwaltung
55100201 Grünflächenmanagement
55100202 Genehmigungen
55100203 Ordnungsrechtliche Maßnahmen
55100300 Unterhaltung Grünflächen
55100301 Parks und Grünanlagen
55100302 Straßenbegleitgrün
55100303 Sport- und Spielanlagen
55100304 Friedhofsbegleitgrün
55100305 Baumpflege
55100400 Unterhaltung Freiraumausstattung
55100401 Wassertechnische Anlagen
55100402 Stadtmauer
55100403 Brücken
55100404 Stadtmobiliar
55100500 Dienstleistungen für andere Ämter
55100501 Grünflächenplanung und - bau
55100502 Bewirtschaftung von Grünflächen
55100503 Wartung und Reparatur von Kfz und Geräten
55100504 Beschaffung von Kfz und Geräten
55100600 Kleingartenanlagen
55100601 Anerkennung kleingärtnerischer Gemeinnützigkeit
55100602 Sonstige Kleingartenangelegenheiten

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	151.300,00	6.535.000,00	-6.383.700,00	156.100,00	5.933.400,00	-5.777.300,00
Ergebnis Haushaltsjahr	196.239,92	6.340.154,41	-6.143.914,49	517.425,01	8.580.448,61	-8.063.023,60
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	44.939,92	-194.845,59	-239.785,51	361.325,01	2.647.048,61	2.285.723,60

Grund-/Kennzahlen:					
Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Unterhaltungsaufwand öffentl. Grünflächen		0,70 €/m²	0,61 €/m²	-0,09 €/m²	
Nettospielfläche		7,5 m²/Kind	7,5 m²/Kind	0,00	
Anzahl der zu prüfenden Kleingarten-vereine		76	80	4	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Amt für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege	
Produkt	**55301 Friedhofswesen/Bestattungswesen**
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung, Umwelt
Produktbereich:	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktverantwortung:	Amt 67 - Amt für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege Herr Dr. Neubauer
Beschreibung des Produktes:	• Dauerhaftes zuverlässiges Absichern der gemeindlichen Bestattungsaufgaben als ein wichtiger Aspekt der kommunalen Daseinsvorsorge • Erhaltung und Entwicklung kommunaler Friedhöfe in angemessener Qualität und Quantität • Bereitstellung von Grabstätten für Erd- und Urnenbestattungen sowie anonymer Grabstätten • Erhaltung von Grabanlagen und Grabmalen, die ein Denkzeichen von geschichtlicher und volkskundlicher Bedeutung sind und zur allgemeinen Kulturpflege gehören
Auftragsgrundlage:	Gesetz über das Leichen-, Bestattungs- und Friedhofswesen im Land Mecklenburg-Vorpommern vom 03.07.1998, Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft vom 10.03.1975, Vereinbarung der Bundesregierung mit dem Staat Israel zur Pflege verwaister jüdischer Friedhöfe vom 21.06.1957
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	Extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Bürger/innen, Ausländer, Bestattungsunternehmen

Ziele:
- stabile Einnahmewirtschaft mit dem Ziel einer 100 % Kostendeckung

Leistungen:
55301100 Friedhofsverwaltung
55301200 Friedhofsunterhaltung
55301201 Bereitstellung von Grabstätten
55301202 Unterhaltung von Kriegsgräbern
55301300 Bestattungen
55301301 Bereitstellung von Feierhallen u.ä.
55301302 Erdbestattungen
55301303 Urnenbeisetzungen/Ascheverstreuung
55301304 Aus-/Umbettungen

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	2.362.000,00	1.887.100,00	474.900,00	1.788.500,00	1.526.700,00	261.800,00
Ergebnis Haushaltsjahr	2.028.647,29	1.548.242,28	480.405,01	1.458.753,87	1.764.807,06	-306.053,19
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-333.352,71	-338.857,72	5.505,01	-329.746,13	238.107,06	567.853,19

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Kostendeckungsgrad		117,15 %	82,66 %	-34,49 %	

Teilhaushalt 73

Teilhaushalt 73 Amt für Umweltschutz
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
11 Innere Verwaltung
51 Räumliche Planung und Entwicklung
53 Ver- und Entsorgung
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
55 Natur- und Landschaftspflege
57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		338.100	0,00	205.898,00	0,00	0,00	543.998,00	0,00	543.998,00	387.289,39	156.708,61	0,00	387.289,39	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		18.315.700	0,00	0,00	0,00	0,00	18.315.700,00	0,00	18.315.700,00	17.947.843,31	367.856,69	0,00	17.947.843,31	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		138.400	0,00	0,00	0,00	0,00	138.400,00	0,00	138.400,00	199.737,29	-61.337,29	0,00	199.737,29	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		95.200	0,00	0,00	0,00	0,00	95.200,00	0,00	95.200,00	92.134,41	3.065,59	0,00	92.134,41	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		443.600	0,00	0,00	0,00	0,00	443.600,00	0,00	443.600,00	469.032,53	-25.432,53	0,00	469.032,53	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**19.331.000**	**0,00**	**205.898,00**	**0,00**	**0,00**	**19.536.898,00**	**0,00**	**19.536.898,00**	**19.096.036,93**	**440.861,07**	**0,00**	**19.096.036,93**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		3.296.800	0,00	0,00	0,00	0,00	3.296.800,00	0,00	3.296.800,00	2.510.440,87	786.359,13	0,00	2.510.440,87	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.063,67	-64.063,67	0,00	64.063,67	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		19.556.900	0,00	3.185,00	0,00	0,00	19.560.085,00	0,00	19.560.085,00	19.054.919,21	505.165,79	0,00	19.054.919,21	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		49.700	0,00	0,00	0,00	0,00	49.700,00	0,00	49.700,00	377.149,63	-327.449,63	0,00	377.149,63	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		300.900	0,00	222.804,93	0,00	0,00	523.704,93	0,00	523.704,93	500.794,10	22.910,83	0,00	500.794,10	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		1.097.500	0,00	190.648,04	0,00	0,00	1.288.148,04	0,00	1.288.148,04	665.896,71	622.251,33	0,00	665.896,71	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**24.301.800**	**0,00**	**416.637,97**	**0,00**	**0,00**	**24.718.437,97**	**0,00**	**24.718.437,97**	**23.173.264,19**	**1.545.173,78**	**0,00**	**23.173.264,19**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-4.970.800**	**0,00**	**-210.739,97**	**0,00**	**0,00**	**-5.181.539,97**	**0,00**	**-5.181.539,97**	**-4.077.227,26**	**-1.104.312,71**	**0,00**	**-4.077.227,26**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 73 Amt für Umweltschutz
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
11 Innere Verwaltung
51 Räumliche Planung und Entwicklung
53 Ver- und Entsorgung
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
55 Natur- und Landschaftspflege
57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-4.970.800**	**0,00**	**-210.739,97**	**0,00**	**0,00**	**-5.181.539,97**	**0,00**	**-5.181.539,97**	**-4.077.227,26**	**-1.104.312,71**	**0,00**	**-4.077.227,26**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-4.970.800**	**0,00**	**-210.739,97**	**0,00**	**0,00**	**-5.181.539,97**	**0,00**	**-5.181.539,97**	**-4.077.227,26**	**-1.104.312,71**	**0,00**	**-4.077.227,26**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		301.600	0,00	0,00	0,00	0,00	301.600,00	0,00	301.600,00	294.100,00	7.500,00	0,00	294.100,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**-301.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-301.600,00**	**0,00**	**-301.600,00**	**-294.100,00**	**-7.500,00**	**0,00**	**-294.100,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-5.272.400**	**0,00**	**-210.739,97**	**0,00**	**0,00**	**-5.483.139,97**	**0,00**	**-5.483.139,97**	**-4.371.327,26**	**-1.111.812,71**	**0,00**	**-4.371.327,26**	**0,00**

Teilhaushalt 73 Amt für Umweltschutz
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
11 Innere Verwaltung
51 Räumliche Planung und Entwicklung
53 Ver- und Entsorgung
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
55 Natur- und Landschaftspflege
57 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-5.013.700**	**0,00**	**-185.204,93**	**0,00**	**0,00**	**-5.198.904,93**	**0,00**	**-5.198.904,93**	**-3.605.614,27**	**-1.593.290,66**	**0,00**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-5.013.700**	**0,00**	**-185.204,93**	**0,00**	**0,00**	**-5.198.904,93**	**0,00**	**-5.198.904,93**	**-3.605.614,27**	**-1.593.290,66**	**0,00**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-5.013.700**	**0,00**	**-185.204,93**	**0,00**	**0,00**	**-5.198.904,93**	**0,00**	**-5.198.904,93**	**-3.605.614,27**	**-1.593.290,66**	**0,00**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**-301.600**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-301.600,00**	**0,00**	**-301.600,00**	**-294.100,00**	**-7.500,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-5.315.300**	**0,00**	**-185.204,93**	**0,00**	**0,00**	**-5.500.504,93**	**0,00**	**-5.500.504,93**	**-3.899.714,27**	**-1.600.790,66**	**0,00**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.933.800	0,00	0,00	0,00	0,00	1.933.800,00	0,00	1.933.800,00	1.682.255,43	251.544,57	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.402,00	-67.402,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.933.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.933.800,00**	**0,00**	**1.933.800,00**	**1.749.657,43**	**184.142,57**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		158.200	0,00	0,00	0,00	0,00	158.200,00	0,00	158.200,00	84.327,56	73.872,44	5.976,95
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		4.991.700	0,00	6.873,91	0,00	0,00	4.998.573,91	0,00	4.998.573,91	3.149.388,80	1.849.185,11	1.779.062,38
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**5.149.900**	**0,00**	**6.873,91**	**0,00**	**0,00**	**5.156.773,91**	**0,00**	**5.156.773,91**	**3.233.716,36**	**1.923.057,55**	**1.785.039,33**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-3.216.100**	**0,00**	**-6.873,91**	**0,00**	**0,00**	**-3.222.973,91**	**0,00**	**-3.222.973,91**	**-1.484.058,93**	**-1.738.914,98**	**-1.785.039,33**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-8.531.400**	**0,00**	**-192.078,84**	**0,00**	**0,00**	**-8.723.478,84**	**0,00**	**-8.723.478,84**	**-5.383.773,20**	**-3.339.705,64**	**-1.785.039,33**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(73 Amt für Umweltschutz)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Wesentlich** 53701 Abfall-wirtschaft	**Wesentlich** 54501 Straßen-reinigung	**Sonstig** 11173 Verwaltung Amt 73	**Sonstig** 51105 Umwelt-planung und -prüfung	**Sonstig** 53301 Kommunale Wasser-versorgung	**Sonstig** 53702 Abfall-management	**Sonstig** 53703 DSD
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	387.289,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.059,39	91.180,07
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	17.947.843,31	14.480.388,87	3.147.860,78	0,00	0,00	0,00	4.610,15	299.995,81
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	199.737,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.735,54	2.040,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.134,41	0,00	0,00	0,00	362,69	1.040,00	6.913,07	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	469.032,53	457.391,00	4.789,12	0,00	377,35	0,00	601,00	5.138,73
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**19.096.036,93**	**14.937.779,87**	**3.152.649,90**	**0,00**	**740,04**	**1.040,00**	**174.919,15**	**398.354,61**
11	– Personalaufwendungen	2.510.440,87	367.878,82	81.956,29	246.799,05	268.448,07	14.212,28	375.911,05	87.611,06
12	– Versorgungsaufwendungen	64.063,67	20.450,94	0,00	20.778,98	1.046,15	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.054.919,21	14.120.884,79	1.943.689,51	7.317,15	4.397,40	21.810,06	10.788,34	142.663,36
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	377.149,63	28.965,09	964,88	3.462,32	1.870,19	51.453,51	46.104,59	25.312,45
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	500.794,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	607,94	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	665.896,71	96.767,00	28.029,35	26.617,23	40.808,94	441,81	61.153,67	37.562,29
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**23.173.264,19**	**14.634.946,64**	**2.054.640,03**	**304.974,73**	**316.570,75**	**87.917,66**	**494.565,59**	**293.149,16**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-4.077.227,26**	**302.833,23**	**1.098.009,87**	**-304.974,73**	**-315.830,71**	**-86.877,66**	**-319.646,44**	**105.205,45**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-4.077.227,26**	**302.833,23**	**1.098.009,87**	**-304.974,73**	**-315.830,71**	**-86.877,66**	**-319.646,44**	**105.205,45**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-4.077.227,26**	**302.833,23**	**1.098.009,87**	**-304.974,73**	**-315.830,71**	**-86.877,66**	**-319.646,44**	**105.205,45**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	294.100,00	25.300,00	133.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**-294.100,00**	**-25.300,00**	**-133.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-4.371.327,26**	**277.533,23**	**964.809,87**	**-304.974,73**	**-315.830,71**	**-86.877,66**	**-319.646,44**	**105.205,45**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(73 Amt für Umweltschutz)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 53800 Abwasser-beseitigung	**Sonstig** 54502 Sonder-reinigung	**Sonstig** 54503 Winterdienst	**Sonstig** 55201 Gewässer-unterhaltung und -aufsicht	**Sonstig** 55204 Vorsorgender Bodenschutz und Altlasten-management	**Sonstig** 55403 Immissions-schutz	**Sonstig** 55404 Klimaschutz und Umwelt-management	**Sonstig** 57301 Öffentliche Bedürfnis-anstalten
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	48.824,38	0,00	95.910,06	125.315,49	0,00
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	0,00	1.745,40	0,00	2.760,00	856,30	9.626,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.850,80	0,00	0,00	75.967,00	0,00	1.995,27	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	13,00	0,00	570,91	0,00	151,42	0,00	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**2.850,80**	**1.758,40**	**0,00**	**128.122,29**	**856,30**	**107.682,75**	**125.315,49**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen	74.087,33	36.568,51	50.167,44	263.691,42	129.067,75	240.981,17	213.660,26	11.029,20
12	– Versorgungsaufwendungen	7.374,79	0,00	0,00	7.650,78	0,00	0,00	862,72	1.470,36
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.131,34	458.991,52	2.104.235,53	17.303,15	2.183,97	11.162,70	8.380,45	9.023,04
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	407,85	8.396,50	0,00	181.507,83	513,33	5.138,31	5.417,17	845,53
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	500.186,16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	2.846,39	1.878,73	1.666,56	19.191,20	30.889,24	175.915,75	113.682,23	724,16
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**85.847,70**	**505.835,26**	**2.156.069,53**	**989.530,54**	**162.654,29**	**433.197,93**	**342.002,83**	**23.092,29**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-82.996,90**	**-504.076,86**	**-2.156.069,53**	**-861.408,25**	**-161.797,99**	**-325.515,18**	**-216.687,34**	**-23.092,29**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-82.996,90**	**-504.076,86**	**-2.156.069,53**	**-861.408,25**	**-161.797,99**	**-325.515,18**	**-216.687,34**	**-23.092,29**
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-82.996,90**	**-504.076,86**	**-2.156.069,53**	**-861.408,25**	**-161.797,99**	**-325.515,18**	**-216.687,34**	**-23.092,29**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	135.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**-135.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-82.996,90**	**-504.076,86**	**-2.291.669,53**	**-861.408,25**	**-161.797,99**	**-325.515,18**	**-216.687,34**	**-23.092,29**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(73 Amt für Umweltschutz)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 57302 Öffentliche Bedürfnis-anstalten - BgA							
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00							
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00							
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.961,75							
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.005,58							
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00							
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00							
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00							
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00							
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**63.967,33**							
11	– Personalaufwendungen	48.371,17							
12	– Versorgungsaufwendungen	4.428,95							
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.956,90							
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	16.790,08							
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00							
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00							
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00							
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	27.722,16							
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**288.269,26**							
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-224.301,93**							
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00							
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00							
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**							
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-224.301,93**							
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00							
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00							
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**							
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-224.301,93**							
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00							
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00							
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**							
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-224.301,93**							

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(73 Amt für Umweltschutz)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Wesentlich** 53701 Abfall-wirtschaft	**Wesentlich** 54501 Straßen-reinigung	**Sonstig** 11173 Verwaltung Amt 73	**Sonstig** 51105 Umwelt-planung und -prüfung	**Sonstig** 53301 Kommunale Wasser-versorgung	**Sonstig** 53702 Abfall-management	**Sonstig** 53703 DSD
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-3.605.614,27**	**591.663,84**	**701.213,22**	**-277.989,25**	**-311.496,86**	**-37.206,38**	**-354.098,18**	**-39.481,55**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-3.605.614,27**	**591.663,84**	**701.213,22**	**-277.989,25**	**-311.496,86**	**-37.206,38**	**-354.098,18**	**-39.481,55**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-3.605.614,27**	**591.663,84**	**701.213,22**	**-277.989,25**	**-311.496,86**	**-37.206,38**	**-354.098,18**	**-39.481,55**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-294.100,00**	**-25.300,00**	**-133.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-3.899.714,27**	**566.363,84**	**568.013,22**	**-277.989,25**	**-311.496,86**	**-37.206,38**	**-354.098,18**	**-39.481,55**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.682.255,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.041,94
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	67.402,00	67.402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.749.657,43**	**67.402,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.041,94**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	84.327,56	0,00	0,00	2.730,60	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	3.149.388,80	399,00	399,00	0,00	0,00	41.532,25	0,00	5.141,94
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.233.716,36**	**399,00**	**399,00**	**2.730,60**	**0,00**	**41.532,25**	**0,00**	**5.141,94**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.484.058,93**	**67.003,00**	**-399,00**	**-2.730,60**	**0,00**	**-41.532,25**	**0,00**	**900,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-5.383.773,20**	**633.366,84**	**567.614,22**	**-280.719,85**	**-311.496,86**	**-78.738,63**	**-354.098,18**	**-38.581,55**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(73 Amt für Umweltschutz)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 53800 Abwasser-beseitigung	**Sonstig** 54502 Sonder-reinigung	**Sonstig** 54503 Winterdienst	**Sonstig** 55201 Gewässer-unterhaltung und -aufsicht	**Sonstig** 55204 Vorsorgender Bodenschutz und Altlasten-management	**Sonstig** 55403 Immissions-schutz	**Sonstig** 55404 Klimaschutz und Umwelt-management	**Sonstig** 57301 Öffentliche Bedürfnis-anstalten
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-75.245,68**	**-492.954,00**	**-1.718.564,81**	**-700.400,02**	**-177.009,93**	**-318.271,56**	**-192.546,60**	**-33.141,61**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-75.245,68**	**-492.954,00**	**-1.718.564,81**	**-700.400,02**	**-177.009,93**	**-318.271,56**	**-192.546,60**	**-33.141,61**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-75.245,68**	**-492.954,00**	**-1.718.564,81**	**-700.400,02**	**-177.009,93**	**-318.271,56**	**-192.546,60**	**-33.141,61**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**-135.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-75.245,68**	**-492.954,00**	**-1.854.164,81**	**-700.400,02**	**-177.009,93**	**-318.271,56**	**-192.546,60**	**-33.141,61**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	1.676.213,49	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.676.213,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	81.596,96	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	3.028.884,72	0,00	42.981,34	29.494,30	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.110.481,68**	**0,00**	**42.981,34**	**29.494,30**	**0,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.434.268,19**	**0,00**	**-42.981,34**	**-29.494,30**	**0,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-75.245,68**	**-492.954,00**	**-1.854.164,81**	**-2.134.668,21**	**-177.009,93**	**-361.252,90**	**-222.040,90**	**-33.141,61**

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(73 Amt für Umweltschutz)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 57302 Öffentliche Bedürfnis-anstalten - BgA							
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-170.084,90**							
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**							
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-170.084,90**							
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**							
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-170.084,90**							
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**							
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-170.084,90**							
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00							
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00							
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00							
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00							
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00							
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00							
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00							
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00							
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**							
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00							
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	556,25							
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00							
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00							
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00							
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00							
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**556,25**							
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-556,25**							
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-170.641,15**							

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Amt für Umweltschutz	
Produkt	**53701 Abfallwirtschaft**
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung und Umwelt
Produktbereich:	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	537 Abfallwirtschaft
Produktverantwortung:	Amt 73 Amt für Umweltschutz Frau Dr. Preuß (Herr Welk)
Beschreibung des Produktes:	Umsetzung der Abfallentsorgung im Stadtgebiet der Hansestadt Rostock. Erfassung und Beseitigung des im Stadtgebiet anfallenden Haus- und Geschäftsmülls, Kontrolle der Anschlusspflicht der Grundstückseigentümer und Gewerbetreibenden an die öffentliche Abfallentsorgung und Sicherung ausreichender Behälterkapazitäten, Erfassung und Verwertung von Bioabfällen und Grünschnitt aus Haushaltungen, Erfassung und Verwertung von Altpapier aus Haushaltungen, Erfassung und Verwertung von Sperrmüll und Kleinschrott aus Haushaltungen, Erfassung und Verwertung von schadstoffhaltigen Abfällen aus Haushaltungen, Bewirtschaftung der Recyclinghöfe als Annahmestelle für Abfälle aus Haushaltungen (außer Hausmüll), Erfassung und Verwertung von Elektronikschrott, Vollzug der Abfallsatzung. Die Leistungserbringung erfolgt durch vertraglich gebundene Unternehmen.
Auftragsgrundlage:	Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz; Abfallwirtschafts- und Altlastengesetz M-V; Abfallsatzung
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	Extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	-Eigentümerinnen und Eigentümer bewohnter Grundstücke sowie gewerblich, industriell oder landwirtschaftlich genutzter und bebauter Grundstücke und gleichgestellter Personenkreis -jede/ jeder andere Abfallbesitzerin und Abfallbesitzer

Ziele:
strategische Ziele
-Optimierung der Hol- und Bringsysteme zur Verbesserung der Erfassung der Abfälle mit dem Ziel die Menge der Abfälle zu reduzieren
-Schutz der Umwelt
operative Ziele
-Kostenoptimierung zur Gewährleistung einer sozialverträglichen Gebührengestaltung
-zuverlässige, wirtschaftliche und hygienische Entsorgung der im Abfallbehälter bereitgestellten Abfälle
-zuverlässigem, wirtschaftliche und hygienische Verwertung von Abfällen
-Minimierung des Schadstoffpotenzials im Hausmüll

Leistungen:
53701101 Einsammlung und Transport Haus- und Geschäftsmüll
53701102 Restabfallbehandlung
53701103 Sonderabfallentsorgung aus Haushalten
53701104 Elektro- und Elektrogeräteerfassung
53701105 Schrottabfuhr
53701106 Papiererfassung
53701107 Bioabfallverwertung
53701108 Sperrmüllverwertung
53701109 Widerspruchsbearbeitung
53701110 Gebührenbearbeitung
53701111 Überwachung Abfallentsorgung gem. AbfS
53701112 Bewirtschaftung Recyclinghöfe
53701113 Abfallberatung / Öffentlichkeitsarbeit

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	15.190.100,00	14.836.900,00	353.200,00	15.190.100,00	15.190.100,00	0,00
Ergebnis Haushaltsjahr	15.341.345,80	14.707.978,96	633.366,84	14.937.779,87	14.660.246,64	277.533,23
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	151.245,80	-128.921,04	280.166,84	-252.320,13	-529.853,36	277.533,23

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Haus- und Geschäfts-müllentsorgung		215,90 €/t	195,57 €/t	-20,33 €/t	
Sonderabfallents.		384,58 €/t	387,61€/t	3,03 €/t	
Elektronikschrottents.		57,77 €/t	48,80 €/t	-8,97 €/t	
Papiererfassung		76,43 €/t	77,04 €/t	0,61 €/t	

Bioabfallverwertung		163,36 €/t	157,47 €/t	-5,89 €/t	
Sperrmüllverwertung		217,23 €/t	153,95 €/t	-63,28 €/t	
Schrottabfuhr		40,67 €/t	42,11 €/t	1,44 €/t	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Amt für Umweltschutz	
Produkt	**54501 Straßenreinigung/Winterdienst**
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung, Umwelt
Produktbereich:	54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	545 Straßenreinigung, Winterdienst
Produktverantwortung:	Amt 73 - Amt für Umweltschutz Frau Dr. Preuß (Herr Welk)
Beschreibung des Produktes:	Das Produkt 54501 ist im Zuge der Zusammenlegung der Produkte 54501 Straßenreinigung und 54503 Winterdienst entstanden und wird wie folgt beschrieben: - Reinigung und Winterdienst auf öffentlichen Straßen, Fußgängerzonen, Gehwegen, Radwegen und Parkplätzen - Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht - Aufrechterhaltung eines sauberen Erscheinungsbildes und der Stadthygiene - Leistungserbringung erfolgt durch vertraglich gebundene Unternehmen
Auftragsgrundlage:	§ 50 des Straßen- und Wegegesetzes MV, Straßenreinigungssatzung der HRO und Gebührensatzung für die Straßenreinigung in der HRO
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	extern
Zielgruppe:	Bürgerinnen, Bürger, Verkehrsteilnehmer und Kommune

Ziele:

Strategische Ziele:
- Schutz der öffentlichen Ordnung und Sicherheit
- Aufrechterhaltung eines sauberen Erscheinungsbildes und der Stadthygiene

Operative Ziele:
- Gewährleistung eines satzungsgemäßen Winterdienstes
- Gewährleistung einer satzungsgemäßen Reinigung
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit
- optimale Kostendeckung

Leistungen:
54501100 Winterdienst/Straßenreinigung
54501200 Gehwegreinigung

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	3.186.100,00	4.668.800,00	-1.482.700,00	3.186.100,00	4.665.200,00	-1.479.100,00
Ergebnis Haushaltsjahr	3.138.806,37	4.425.356,96	-1.286.550,59	3.152.649,90	4.479.509,56	-1.326.859,66
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-47.293,63	-243.443,04	196.149,41	-33.450,10	-185.690,44	152.240,34

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Summe der lfd. Aufwendungen		4.665.200 €	4.478.545 €	-186.655 €	
Einwohnerzahl		200.621 EW	203.104 EW	2.483 EW	
Aufwendungen je EW		23,25 €/EW	22,05 €/EW	-1,20 €/EW	

Teilhaushalt 74

Teilhaushalt 74 Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		108.500	0,00	0,00	0,00	0,00	108.500,00	0,00	108.500,00	100.788,01	7.711,99	0,00	100.788,01	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		600	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	215,50	384,50	0,00	215,50	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	3.234,89	-3.034,89	0,00	3.234,89	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,54	-5,54	0,00	5,54	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**109.300**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**109.300,00**	**0,00**	**109.300,00**	**104.243,94**	**5.056,06**	**0,00**	**104.243,94**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		824.600	0,00	0,00	0,00	0,00	824.600,00	0,00	824.600,00	815.594,45	9.005,55	0,00	815.594,45	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.961,48	-37.961,48	0,00	37.961,48	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		215.800	0,00	0,00	0,00	0,00	215.800,00	0,00	215.800,00	215.602,22	197,78	0,00	215.602,22	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		2.000	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	7.503,55	-5.503,55	0,00	7.503,55	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		43.400	0,00	0,00	0,00	0,00	43.400,00	0,00	43.400,00	37.671,29	5.728,71	0,00	37.671,29	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**1.085.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.085.800,00**	**0,00**	**1.085.800,00**	**1.114.332,99**	**-28.532,99**	**0,00**	**1.114.332,99**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-976.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-976.500,00**	**0,00**	**-976.500,00**	**-1.010.089,05**	**33.589,05**	**0,00**	**-1.010.089,05**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-976.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-976.500,00**	**0,00**	**-976.500,00**	**-1.010.089,05**	**33.589,05**	**0,00**	**-1.010.089,05**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 74 Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-976.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-976.500,00**	**0,00**	**-976.500,00**	**-1.010.089,05**	**33.589,05**	**0,00**	**-1.010.089,05**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-976.500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-976.500,00**	**0,00**	**-976.500,00**	**-1.010.089,05**	**33.589,05**	**0,00**	**-1.010.089,05**	**0,00**

Teilhaushalt 74 Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-984.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-984.700,00**	**0,00**	**-984.700,00**	**-956.876,16**	**-27.823,84**	**0,00**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-984.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-984.700,00**	**0,00**	**-984.700,00**	**-956.876,16**	**-27.823,84**	**0,00**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-984.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-984.700,00**	**0,00**	**-984.700,00**	**-956.876,16**	**-27.823,84**	**0,00**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-984.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-984.700,00**	**0,00**	**-984.700,00**	**-956.876,16**	**-27.823,84**	**0,00**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		2.000	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.804,44	195,56	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**2.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**1.804,44**	**195,56**	**0,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-2.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**-2.000,00**	**-1.804,44**	**-195,56**	**0,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-986.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-986.700,00**	**0,00**	**-986.700,00**	**-958.680,60**	**-28.019,40**	**0,00**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(74 Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 12400 Veterinär- und Lebensmittel-überwachung						
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.788,01	100.788,01						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	215,50	215,50						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.234,89	3.234,89						
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00						
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00						
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00						
9	+ Sonstige laufende Erträge	5,54	5,54						
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**104.243,94**	**104.243,94**						
11	– Personalaufwendungen	815.594,45	815.594,45						
12	– Versorgungsaufwendungen	37.961,48	37.961,48						
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215.602,22	215.602,22						
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	7.503,55	7.503,55						
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00						
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00						
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00						
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	37.671,29	37.671,29						
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**1.114.332,99**	**1.114.332,99**						
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-1.010.089,05**	**-1.010.089,05**						
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00						
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00						
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**						
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-1.010.089,05**	**-1.010.089,05**						
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00						
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00						
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**						
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-1.010.089,05**	**-1.010.089,05**						
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00						
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00						
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**						
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-1.010.089,05**	**-1.010.089,05**						

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(74 Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 12400 Veterinär- und Lebensmittel-überwachung						
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-956.876,16**	**-956.876,16**						
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**						
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-956.876,16**	**-956.876,16**						
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**						
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-956.876,16**	**-956.876,16**						
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**						
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-956.876,16**	**-956.876,16**						
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00						
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00						
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00						
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00						
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00						
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00						
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00						
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00						
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**						
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00						
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	1.804,44	1.804,44						
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00						
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00						
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00						
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00						
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.804,44**	**1.804,44**						
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.804,44**	**-1.804,44**						
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-958.680,60**	**-958.680,60**						

Teilhaushalt 82

Teilhaushalt 82 Forstamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		58.300	0,00	6.900,00	0,00	0,00	65.200,00	0,00	65.200,00	71.549,92	-6.349,92	0,00	71.549,92	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		153.500	0,00	0,00	0,00	0,00	153.500,00	0,00	153.500,00	136.617,11	16.882,89	0,00	136.617,11	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		848.100	0,00	0,00	0,00	0,00	848.100,00	0,00	848.100,00	781.304,60	66.795,40	0,00	781.304,60	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.500	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	1.125,22	1.374,78	0,00	1.125,22	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		800	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	50.828,26	-50.028,26	0,00	50.828,26	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**1.063.200**	**0,00**	**6.900,00**	**0,00**	**0,00**	**1.070.100,00**	**0,00**	**1.070.100,00**	**1.041.425,11**	**28.674,89**	**0,00**	**1.041.425,11**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		1.033.700	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033.700,00	0,00	1.033.700,00	966.909,67	66.790,33	0,00	966.909,67	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.678,28	-20.678,28	0,00	20.678,28	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		460.000	0,00	0,00	0,00	0,00	460.000,00	0,00	460.000,00	547.205,49	-87.205,49	0,00	547.205,49	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		20.000	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	1.361.253,24	-1.341.253,24	0,00	1.361.253,24	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		55.000	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00	40.644,45	14.355,55	0,00	40.644,45	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		103.500	0,00	0,00	0,00	0,00	103.500,00	0,00	103.500,00	81.041,17	22.458,83	0,00	81.041,17	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**1.672.200**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.672.200,00**	**0,00**	**1.672.200,00**	**3.017.732,30**	**-1.345.532,30**	**0,00**	**3.017.732,30**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-609.000**	**0,00**	**6.900,00**	**0,00**	**0,00**	**-602.100,00**	**0,00**	**-602.100,00**	**-1.976.307,19**	**1.374.207,19**	**0,00**	**-1.976.307,19**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-609.000**	**0,00**	**6.900,00**	**0,00**	**0,00**	**-602.100,00**	**0,00**	**-602.100,00**	**-1.976.307,19**	**1.374.207,19**	**0,00**	**-1.976.307,19**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 82 Forstamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-609.000**	**0,00**	**6.900,00**	**0,00**	**0,00**	**-602.100,00**	**0,00**	**-602.100,00**	**-1.976.307,19**	**1.374.207,19**	**0,00**	**-1.976.307,19**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.100	0,00	0,00	0,00	0,00	6.100,00	0,00	6.100,00	0,00	6.100,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**-6.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.100,00**	**0,00**	**-6.100,00**	**0,00**	**-6.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-615.100**	**0,00**	**6.900,00**	**0,00**	**0,00**	**-608.200,00**	**0,00**	**-608.200,00**	**-1.976.307,19**	**1.368.107,19**	**0,00**	**-1.976.307,19**	**0,00**

Teilhaushalt 82 Forstamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-634.400**	**0,00**	**6.900,00**	**0,00**	**0,00**	**-627.500,00**	**0,00**	**-627.500,00**	**-568.434,00**	**-59.066,00**	**0,00**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-634.400**	**0,00**	**6.900,00**	**0,00**	**0,00**	**-627.500,00**	**0,00**	**-627.500,00**	**-568.434,00**	**-59.066,00**	**0,00**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-634.400**	**0,00**	**6.900,00**	**0,00**	**0,00**	**-627.500,00**	**0,00**	**-627.500,00**	**-568.434,00**	**-59.066,00**	**0,00**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**-6.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.100,00**	**0,00**	**-6.100,00**	**0,00**	**-6.100,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-640.500**	**0,00**	**6.900,00**	**0,00**	**0,00**	**-633.600,00**	**0,00**	**-633.600,00**	**-568.434,00**	**-65.166,00**	**0,00**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.065,23	-18.065,23	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**18.065,23**	**-18.065,23**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		357.300	0,00	0,00	0,00	0,00	357.300,00	0,00	357.300,00	47.834,94	309.465,06	288.111,68
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**357.300**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**357.300,00**	**0,00**	**357.300,00**	**47.834,94**	**309.465,06**	**288.111,68**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-357.300**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-357.300,00**	**0,00**	**-357.300,00**	**-29.769,71**	**-327.530,29**	**-288.111,68**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-997.800**	**0,00**	**6.900,00**	**0,00**	**0,00**	**-990.900,00**	**0,00**	**-990.900,00**	**-598.203,71**	**-392.696,29**	**-288.111,68**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(82 Forstamt)*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Wesentlich** 55500 Kommunale Forst-wirtschaft	**Sonstig** 55306 Ruheforst	**Sonstig** 55307 Ruheforst - BgA				
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	71.549,92	71.549,92	0,00	0,00				
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.617,11	12.100,80	119.762,82	4.753,49				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	781.304,60	779.511,83	1.792,77	0,00				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.125,22	1.125,22	0,00	0,00				
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00				
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00				
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9	+ Sonstige laufende Erträge	50.828,26	50.616,51	211,75	0,00				
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**1.041.425,11**	**914.904,28**	**121.767,34**	**4.753,49**				
11	– Personalaufwendungen	966.909,67	927.469,38	36.594,29	2.846,00				
12	– Versorgungsaufwendungen	20.678,28	20.678,28	0,00	0,00				
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	547.205,49	481.697,04	65.389,40	119,05				
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	1.361.253,24	1.361.136,62	116,62	0,00				
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00				
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.644,45	40.644,45	0,00	0,00				
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00				
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	81.041,17	75.643,52	2.464,84	2.932,81				
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**3.017.732,30**	**2.907.269,29**	**104.565,15**	**5.897,86**				
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-1.976.307,19**	**-1.992.365,01**	**17.202,19**	**-1.144,37**				
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-1.976.307,19**	**-1.992.365,01**	**17.202,19**	**-1.144,37**				
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-1.976.307,19**	**-1.992.365,01**	**17.202,19**	**-1.144,37**				
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-1.976.307,19**	**-1.992.365,01**	**17.202,19**	**-1.144,37**				

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(82 Forstamt)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Wesentlich** 55500 Kommunale Forst-wirtschaft	**Sonstig** 55306 Ruheforst	**Sonstig** 55307 Ruheforst - BgA				
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-568.434,00**	**-669.428,94**	**102.121,34**	**-1.126,40**				
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-568.434,00**	**-669.428,94**	**102.121,34**	**-1.126,40**				
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-568.434,00**	**-669.428,94**	**102.121,34**	**-1.126,40**				
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-568.434,00**	**-669.428,94**	**102.121,34**	**-1.126,40**				
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00				
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00				
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	18.065,23	18.065,23	0,00	0,00				
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00				
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.065,23**	**18.065,23**	**0,00**	**0,00**				
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00				
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	47.834,94	47.718,32	116,62	0,00				
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00				
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**47.834,94**	**47.718,32**	**116,62**	**0,00**				
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-29.769,71**	**-29.653,09**	**-116,62**	**0,00**				
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-598.203,71**	**-699.082,03**	**102.004,72**	**-1.126,40**				

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes Stadtforstamt	
Produkt	**55500 Kommunale Forstwirtschaft**
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung, Umwelt
Produktbereich:	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktverantwortung:	Amt 82 - Stadtforstamt Herr Jörg Harmuth
Beschreibung des Produktes:	Nachhaltige Bewirtschaftung der 6.047 ha Stadtwald nach den Grundsätzen der ordnungsgemäßen und naturnahen Forstwirtschaft und des FSC. Bereitstellung von jährlich 12 bis 17.000 Festmeter Nutz- und Brennholz. Waldverjüngung und -pflege zum Aufbau arten- und strukturreicher Wälder auf jährlich 300 bis 500 ha. Durchsetzung einer angemessenen Wilddichte und Bereitstellung von etwa 15 t wertvollen Wildfleisches. Wegen der besonderen Gemeinwohlorientierung des Körperschaftswaldes sind neben der Nutzfunktion die Schutz- und Erholungsfunktion besonders zu berücksichtigen. 87 km Hauptwanderwege und 61 km ausgewiesene Reitwege unterstreichen die außerordentliche Bedeutung des Waldes für die Freizeit, den Tourismus und die Erholung in Großstadtnähe. Unterhaltung des forstlichen und touristischen Wegenetzes und der touristischen Infrastruktur. Wahrnehmung der naturschutzrechtlichen und naturschutzfachlichen Aufgaben auf 5.290 ha im Bereich des LSG Rostocker Heide. Umsetzung der FFH-Pflege- und Entwicklungsplanung auf 3.422 ha, Berücksichtigung von 4 Naturschutzgebieten. Nutzungsaufgabe auf 310 ha.
Auftragsgrundlage:	Landeswaldgesetz, Landesnaturschutzgesetz, FFH-Richtlinie, NSG-VO, LSG-VO
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	Extern **Wesentlich**
Zielgruppe:	Bürgerinnen und Bürger, Touristen, Gäste, holzverarbeitende Betriebe, (wild-)fleischverarbeitende Betriebe

Ziele:

Strategische Ziele:

- Verbesserung der Biodiversität im Stadtwald;
- Aufrechterhaltung und Erhöhung der Anteile an Waldlebensraumtypen sehr guten und guten Erhaltungszustands (jeweils 47 %) im FFH-Gebiet, Monitoring der FFH-Flächen;
- Reduzierung der Anteile mit schlechtem Erhaltungszustand (6%);
- standortgerechter Waldumbau unter Berücksichtigung der zu erwartenden klimatischen Änderungen bei Aufrechterhaltung umfangreichen Nutzholzangebots

Operative Ziele:

- jährliche Bestätigung des FSC-Zertifikats;
- nachfrageorientierte Bereitstellung von Nutz- und Brennholz;
- Aufrechterhaltung, Bündelung und Verbesserung der touristischen Infrastruktur;
- Aufrechterhaltung der Umweltbildungsangebote für Kinder und Jugendliche

Leistungen:

55500100	Ökosystemmanagement
55500101	Waldschutz
55500102	Waldpflege
55500103	Forstplanung
55500104	Biotop- und Artenschutz
55500105	Schutzgebiete
55500106	Jagd
55500200	Sozialfunktion Wald
55500201	Erholungswald
55500202	Umweltbildung
55500300	Nutzung
55500301	Holznutzung
55500302	Sonstige Walderzeugnisse
55500400	Dienstleistungen für Dritte
55500401	Stellungnahmen und Gutachten
55500402	Aus- und Fortbildung
55500403	Amtshilfe
55500404	Sonstige Dienstleistungen für Dritte

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	912.700,00	1.895.500,00	-982.800,00	912.700,00	1.518.800,00	-606.100,00
Ergebnis Haushaltsjahr	901.318,98	1.600.401,01	-699.082,03	914.904,28	2.907.269,29	-1.992.365,01
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-11.381,02	-295.098,99	-283.717,97	2.204,28	1.388.469,29	-1.386.265,01

Grund-/Kennzahlen:					
Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Aufwand Gesamt in TEUR		1.518,80	2.907,27	1.388,47	
Ertrag Gesamt in TEUR		912,70	914,90	2,20	
Kostendeckungsgrad		60,09 %	31,47 %	28,62 %	

Teilhaushalt 83

Teilhaushalt 83 Hafen- und Seemannsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	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	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		294.000	0,00	0,00	0,00	0,00	294.000,00	0,00	294.000,00	317.200,08	-23.200,08	0,00	317.200,08	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		52.000	0,00	0,00	0,00	0,00	52.000,00	0,00	52.000,00	99.057,86	-47.057,86	0,00	99.057,86	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		100	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	6.098,05	-5.998,05	0,00	6.098,05	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**346.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**346.100,00**	**0,00**	**346.100,00**	**422.355,99**	**-76.255,99**	**0,00**	**422.355,99**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		964.700	0,00	0,00	0,00	0,00	964.700,00	0,00	964.700,00	1.020.296,17	-55.596,17	0,00	1.020.296,17	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.269,42	-9.269,42	0,00	9.269,42	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		102.200	0,00	0,00	0,00	0,00	102.200,00	0,00	102.200,00	122.139,41	-19.939,41	0,00	122.139,41	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		500	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	5.812,06	-5.312,06	0,00	5.812,06	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		88.000	0,00	0,00	0,00	0,00	88.000,00	0,00	88.000,00	87.929,91	70,09	0,00	87.929,91	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		88.400	0,00	0,00	0,00	0,00	88.400,00	0,00	88.400,00	89.166,86	-766,86	0,00	89.166,86	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**1.243.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.243.800,00**	**0,00**	**1.243.800,00**	**1.334.613,83**	**-90.813,83**	**0,00**	**1.334.613,83**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-897.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-897.700,00**	**0,00**	**-897.700,00**	**-912.257,84**	**14.557,84**	**0,00**	**-912.257,84**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-897.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-897.700,00**	**0,00**	**-897.700,00**	**-912.257,84**	**14.557,84**	**0,00**	**-912.257,84**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 83 Hafen- und Seemannsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**-897.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-897.700,00**	**0,00**	**-897.700,00**	**-912.257,84**	**14.557,84**	**0,00**	**-912.257,84**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**-897.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-897.700,00**	**0,00**	**-897.700,00**	**-912.257,84**	**14.557,84**	**0,00**	**-912.257,84**	**0,00**

Teilhaushalt 83 Hafen- und Seemannsamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**-908.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-908.800,00**	**0,00**	**-908.800,00**	**-880.686,61**	**-28.113,39**	**-9.186,89**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**-908.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-908.800,00**	**0,00**	**-908.800,00**	**-880.686,61**	**-28.113,39**	**-9.186,89**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**-908.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-908.800,00**	**0,00**	**-908.800,00**	**-880.686,61**	**-28.113,39**	**-9.186,89**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**-908.800**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-908.800,00**	**0,00**	**-908.800,00**	**-880.686,61**	**-28.113,39**	**-9.186,89**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	104.511,75	0,00	0,00	104.511,75	0,00	104.511,75	0,00	104.511,75	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**104.511,75**	**0,00**	**0,00**	**104.511,75**	**0,00**	**104.511,75**	**0,00**	**104.511,75**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		12.600	0,00	104.511,75	0,00	0,00	117.111,75	0,00	117.111,75	0,00	117.111,75	117.111,75
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		500	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**13.100**	**0,00**	**104.511,75**	**0,00**	**0,00**	**117.611,75**	**0,00**	**117.611,75**	**0,00**	**117.611,75**	**117.111,75**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-13.100**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-13.100,00**	**0,00**	**-13.100,00**	**0,00**	**-13.100,00**	**-117.111,75**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**-921.900**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-921.900,00**	**0,00**	**-921.900,00**	**-880.686,61**	**-41.213,39**	**-126.298,64**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(83 Hafen- und Seemannsamt)*									
			Sonstig						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	12208 Hafen- und Schifffahrts-angelegen-heiten / Seemannsamt						
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	317.200,08	317.200,08						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.057,86	99.057,86						
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00						
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00						
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00						
9	+ Sonstige laufende Erträge	6.098,05	6.098,05						
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**422.355,99**	**422.355,99**						
11	– Personalaufwendungen	1.020.296,17	1.020.296,17						
12	– Versorgungsaufwendungen	9.269,42	9.269,42						
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.139,41	122.139,41						
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	5.812,06	5.812,06						
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00						
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	87.929,91	87.929,91						
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00						
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	89.166,86	89.166,86						
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**1.334.613,83**	**1.334.613,83**						
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-912.257,84**	**-912.257,84**						
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00						
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00						
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0,00**						
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**-912.257,84**	**-912.257,84**						
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00						
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00						
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**						
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**-912.257,84**	**-912.257,84**						
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00						
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00						
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**						
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**-912.257,84**	**-912.257,84**						

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(83 Hafen- und Seemannsamt)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Sonstig** 12208 Hafen- und Schifffahrts-angelegen-heiten / Seemannsamt						
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-880.686,61**	**-880.686,61**						
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**0,00**	**0,00**						
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-880.686,61**	**-880.686,61**						
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**						
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**-880.686,61**	**-880.686,61**						
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**						
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**-880.686,61**	**-880.686,61**						
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00						
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00						
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00						
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00						
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00						
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00						
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00						
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00						
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**						
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00						
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00						
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00						
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00						
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00						
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00						
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**						
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**						
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**-880.686,61**	**-880.686,61**						

Teilhaushalt 90

Teilhaushalt 90 Zentrale Finanzdienstleistungen
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		152.822.500	0,00	80.000,00	0,00	0,00	152.902.500,00	0,00	152.902.500,00	151.459.924,22	1.442.575,78	0,00	151.459.924,22	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		103.387.900	0,00	0,00	0,00	0,00	103.387.900,00	0,00	103.387.900,00	101.285.681,92	2.102.218,08	0,00	101.285.681,92	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		555.200	0,00	0,00	0,00	0,00	555.200,00	0,00	555.200,00	429.521,86	125.678,14	0,00	429.521,86	0,00
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**256.765.600**	**0,00**	**80.000,00**	**0,00**	**0,00**	**256.845.600,00**	**0,00**	**256.845.600,00**	**253.175.128,00**	**3.670.472,00**	**0,00**	**253.175.128,00**	**0,00**
11	– Personalaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.978,47	-4.978,47	0,00	4.978,47	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		5.445.000	0,00	0,00	0,00	0,00	5.445.000,00	0,00	5.445.000,00	5.106.189,36	338.810,64	0,00	5.106.189,36	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		12.000	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	2.922.234,55	-2.910.234,55	0,00	2.922.234,55	0,00
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**5.457.000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.457.000,00**	**0,00**	**5.457.000,00**	**8.033.402,38**	**-2.576.402,38**	**0,00**	**8.033.402,38**	**0,00**
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**251.308.600**	**0,00**	**80.000,00**	**0,00**	**0,00**	**251.388.600,00**	**0,00**	**251.388.600,00**	**245.141.725,62**	**6.246.874,38**	**0,00**	**245.141.725,62**	**0,00**
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		1.566.100	0,00	0,00	0,00	0,00	1.566.100,00	0,00	1.566.100,00	3.103.519,80	-1.537.419,80	0,00	3.103.519,80	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		9.127.800	0,00	-780.654,93	0,00	0,00	8.347.145,07	0,00	8.347.145,07	7.911.439,61	435.705,46	0,00	7.911.439,61	0,00
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**-7.561.700**	**0,00**	**780.654,93**	**0,00**	**0,00**	**-6.781.045,07**	**0,00**	**-6.781.045,07**	**-4.807.919,81**	**-1.973.125,26**	**0,00**	**-4.807.919,81**	**0,00**
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**243.746.900**	**0,00**	**860.654,93**	**0,00**	**0,00**	**244.607.554,93**	**0,00**	**244.607.554,93**	**240.333.805,81**	**4.273.749,12**	**0,00**	**240.333.805,81**	**0,00**
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	1.489.433,67	0,00	0,00	1.489.433,67	0,00	1.489.433,67	1.489.433,67	0,00	0,00	1.489.433,67	0,00

Teilhaushalt 90 Zentrale Finanzdienstleistungen
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Ergebnis 2011	Ergebnisveränderung gegenüber 2011	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	1.489.433,67	0,00	0,00	1.489.433,67	0,00	1.489.433,67	1.489.433,67	0,00	0,00	1.489.433,67	0,00
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**		**243.746.900**	**0,00**	**860.654,93**	**0,00**	**0,00**	**244.607.554,93**	**0,00**	**244.607.554,93**	**240.333.805,81**	**4.273.749,12**	**0,00**	**240.333.805,81**	**0,00**
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**		**243.746.900**	**0,00**	**860.654,93**	**0,00**	**0,00**	**244.607.554,93**	**0,00**	**244.607.554,93**	**240.333.805,81**	**4.273.749,12**	**0,00**	**240.333.805,81**	**0,00**

Teilhaushalt 90 Zentrale Finanzdienstleistungen
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2012	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen 2012	Übertragene Ermächtigungen aus 2011	Gesamtermächtigungen in 2012	Ergebnis 2012	Abweichung in 2012	Übertragung von Ermächtigungen nach 2013
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**		**249.414.600**	**0,00**	**80.000,00**	**0,00**	**0,00**	**249.494.600,00**	**0,00**	**249.494.600,00**	**245.181.128,58**	**4.313.471,42**	**0,00**
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**		**-7.570.100**	**0,00**	**886.554,93**	**0,00**	**0,00**	**-6.683.545,07**	**0,00**	**-6.683.545,07**	**-5.736.538,29**	**-947.006,78**	**0,00**
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**241.844.500**	**0,00**	**966.554,93**	**0,00**	**0,00**	**242.811.054,93**	**0,00**	**242.811.054,93**	**239.444.590,29**	**3.366.464,64**	**0,00**
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**		**241.844.500**	**0,00**	**966.554,93**	**0,00**	**0,00**	**242.811.054,93**	**0,00**	**242.811.054,93**	**239.444.590,29**	**3.366.464,64**	**0,00**
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**		**241.844.500**	**0,00**	**966.554,93**	**0,00**	**0,00**	**242.811.054,93**	**0,00**	**242.811.054,93**	**239.444.590,29**	**3.366.464,64**	**0,00**
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		14.452.700	0,00	0,00	0,00	0,00	14.452.700,00	0,00	14.452.700,00	14.453.424,55	-724,55	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.493,48	-42.493,48	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		1.090.000	0,00	0,00	0,00	0,00	1.090.000,00	0,00	1.090.000,00	0,00	1.090.000,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**15.542.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15.542.700,00**	**0,00**	**15.542.700,00**	**14.495.918,03**	**1.046.781,97**	**0,00**
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**15.542.700**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15.542.700,00**	**0,00**	**15.542.700,00**	**14.495.918,03**	**1.046.781,97**	**0,00**
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**		**257.387.200**	**0,00**	**966.554,93**	**0,00**	**0,00**	**258.353.754,93**	**0,00**	**258.353.754,93**	**253.940.508,32**	**4.413.246,61**	**0,00**

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: *(90 Zentrale Finanzdienstleistungen)*									
			Wesentlich	**Sonstig**	**Sonstig**				
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	61101 Steuern	61103 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	61201 Sonstige allgemeine Finanz-wirtschaft				
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	151.459.924,22	142.642.975,69	8.816.948,53	0,00				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	101.285.681,92	77.175,17	101.100.887,10	107.619,65				
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00				
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00				
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9	+ Sonstige laufende Erträge	429.521,86	429.521,86	0,00	0,00				
10	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**253.175.128,00**	**143.149.672,72**	**109.917.835,63**	**107.619,65**				
11	– Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00				
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	4.978,47	4.978,47	0,00	0,00				
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.106.189,36	5.106.189,36	0,00	0,00				
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00				
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	2.922.234,55	2.922.234,55	0,00	0,00				
19	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**8.033.402,38**	**8.033.402,38**	**0,00**	**0,00**				
20	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**245.141.725,62**	**135.116.270,34**	**109.917.835,63**	**107.619,65**				
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.103.519,80	1.859.625,02	0,00	1.243.894,78				
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.911.439,61	827.468,48	0,00	7.083.971,13				
23	**Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**	**-4.807.919,81**	**1.032.156,54**	**0,00**	**-5.840.076,35**				
24	**Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**	**240.333.805,81**	**136.148.426,88**	**109.917.835,63**	**-5.732.456,70**				
25	+ Außerordentliche Erträge	1.489.433,67	0,00	1.489.433,67	0,00				
26	– Außerordentliche Aufwendungen	1.489.433,67	0,00	1.489.433,67	0,00				
27	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
28	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)**	**240.333.805,81**	**136.148.426,88**	**109.917.835,63**	**-5.732.456,70**				
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
31	**Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
32	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)**	**240.333.805,81**	**136.148.426,88**	**109.917.835,63**	**-5.732.456,70**				

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: *(90 Zentrale Finanzdienstleistungen)*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	**Wesentlich** 61101 Steuern	**Sonstig** 61103 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	**Sonstig** 61201 Sonstige allgemeine Finanz-wirtschaft				
		in €							
1	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**245.181.128,58**	**135.155.358,40**	**109.918.150,53**	**107.619,65**				
2	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**-5.736.538,29**	**665.719,50**	**0,00**	**-6.402.257,79**				
3	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**239.444.590,29**	**135.821.077,90**	**109.918.150,53**	**-6.294.638,14**				
4	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
5	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen**	**239.444.590,29**	**135.821.077,90**	**109.918.150,53**	**-6.294.638,14**				
6	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
7	**Saldo der ordentlichen und außerordentl.Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen**	**239.444.590,29**	**135.821.077,90**	**109.918.150,53**	**-6.294.638,14**				
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.453.424,55	0,00	14.453.424,55	0,00				
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00				
10	+ Einzahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00				
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	42.493,48	0,00	0,00	42.493,48				
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00				
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16	**Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.495.918,03**	**0,00**	**14.453.424,55**	**42.493,48**				
17	– Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00				
18	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungenund Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00				
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
23	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
24	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.495.918,03**	**0,00**	**14.453.424,55**	**42.493,48**				
25	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes**	**253.940.508,32**	**135.821.077,90**	**124.371.575,08**	**-6.252.144,66**				

Wesentliche Produkte der zentralen Finanzdienstleitungen	
Produkt	**61101 Steuern**
Hauptproduktbereich:	6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich:	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktverantwortung:	Amt 20 - Finanzverwaltungsamt Frau Corina Kamke
Beschreibung des Produktes:	- Erhebung der grundstücksbezogenen Abgaben, der Gewerbesteuer, der Zweitwohnungssteuer, Hundesteuer und Vergnügungssteuer nach den geltenden Rechtsnormen (Gesetze, Satzungen) - Vereinnahmung der Steuerbeteiligungen
Auftragsgrundlage:	GG, KAG M-V, Kommunalverfassung, AO, Gemeindefinanzreformgesetz M-V, Spielbankgesetz M-V, Haushaltssatzung, Kommunale Abgabesatzungen, Steuergesetze
Art der Aufgabe:	pflichtig
Produktart:	Extern**, Wesentlich**
Zielgruppe:	Einwohner/innen, Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Behörden

Ziele:
strategisch
- zur Haushaltskonsolidierung beitragen durch Sicherung des Steueraufkommens

operativ
- Rechtmäßige, zeitnahe, vollständige und wirtschaftliche Erhebung der Realsteuern und kommunalen Aufwandsteuern
- Anschreiben der Finanzämter zu fehlenden Gewerbesteuermessbescheiden
- Intensivierung der Hundekontrollen

Leistungen -

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschließlich Nachträge	144.306.900,00	6.245.000,00	138.061.900,00	146.200.900,00	6.245.000,00	139.955.900,00
Ergebnis Haushaltsjahr	141.714.712,62	5.893.634,72	135.821.077,90	145.009.297,74	8.860.870,86	136.148.426,88
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-2.592.187,38	-351.365,28	-2.240.822,10	-1.191.602,26	2.615.870,86	-3.807.473,12

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Haushaltsjahr (Soll-Ist-Vergleich)	Abweichung gegenüber Ergebnis des Haushaltsvorjahres
Steueraufkommen je Einwohner (EUR/EW)		710,30	703,07	-7,23	
Aufkommen Grundsteuer B in EUR		20.470.000	20.741.163	271.163	
Hebesatz Grundsteuer B in %		450	450	0	
Aufkommen Gewerbesteuer in EUR		70.000.000	67.437.173	-2.562.827	
Hebesatz Gewerbesteuer		450	450	0	
Gewerbesteuerumlage in EUR		5.445.000	5.106.189	-338.811	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in EUR		39.135.000	41.525.029	2.390.029	
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in EUR		10.587.100	10.249.081	-338.019	
sonstige Gemeindesteuern in EUR		2.165.000	2.620.672	455.672	
angemeldete Hunde		6.300	6.300	0	

4. Anhang

Inhaltsverzeichnis Anhang

I.	Rechtsgrundlagen	5
II.	Gliederung des Jahresabschlusses	5
III.	Allgemeine Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	6
IV.	Angaben zu Posten der Aktivseite der Bilanz	9
1.	Anlagevermögen	9
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	9
1.2.	Sachanlagen	12
1.2.1.	Wald, Forsten	13
1.2.2.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	17
1.2.5.	Kunstgegenstände	19
1.2.6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	20
1.2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	21
1.2.8.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	22
1.3.	Finanzanlagen	23
2.	Umlaufvermögen	26
2.1.	Vorräte	26
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	29
2.4.	Guthaben bei Kreditinstituten	29
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	29
V.	Angaben zu Posten der Passivseite der Bilanz	31
1.	Eigenkapital	31
1.1.	Allgemeine Kapitalrücklage	31
1.2.	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	31
1.3.	Jahresergebnis / Jahresfehlbetrag	31
2.	Sonderposten	32
2.1.	Sonderposten des Anlagevermögens	32
2.2.	Sonderposten für den Gebührenausgleich	33
2.3.	Sonderposten mit Rücklagenanteil	33
2.4.	Sonstige Sonderposten	33
3.	Rückstellungen	35
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	35
3.2.	Steuerrückstellungen	36

3.3. Sonstige Rückstellungen 36
4. Verbindlichkeiten 37
4.1. Anleihen 38
4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen 38
4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 38
4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 38
4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen 39
4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen 39
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 39
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen 39
4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 39
4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht 40
4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen 40
4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 40
4.10.1. Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 40
4.10.2. Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 40
4.11. Sonstige Verbindlichkeiten 41
5. Passive Rechnungsabgrenzung 41
5.1. Grabnutzungsentgelte 41
5.2. Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte 42
5.3. Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten 42
VI. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 43
VII. Erläuterungen zur Finanzrechnung 52
1. Wesentliche Unterschiede 52
2. Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit 53
3. Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit 55
4. Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit 57
VIII. Erläuterungen zu den Teilrechnungen 59
1. Teilhaushalt 03 Büro des Oberbürgermeisters 59
2. Teilhaushalt 10 Hauptverwaltungsamt 60

3.	Teilhaushalt 11 Amt für Management und Controlling	61
4.	Teilhaushalt 12 Beteiligungen und Eigenbetriebe	62
5.	Teilhaushalt 20 Finanzverwaltungsamt	64
6.	Teilhaushalt 30 Rechtsamt	66
7.	Teilhaushalt 32 Stadtamt	67
8.	Teilhaushalt 37 Brandschutz- und Rettungsamt	70
9.	Teilhaushalt 40 Amt für Schule und Sport	74
10.	Teilhaushalt 41 Amt für Kultur und Denkmalpflege	79
11.	Teilhaushalt 42 Stadtbibliothek	81
12.	Teilhaushalt 43 Volkshochschule	82
13.	Teilhaushalt 44 Konservatorium „Rudolf Wagner Regeny“	83
14.	Teilhaushalt 45 Städtische Museen	84
15.	Teilhaushalt 47 Archiv der Hansestadt Rostock	85
16.	Teilhaushalt 50 Amt für Jugend und Soziales	86
17.	Teilhaushalt 53 Gesundheitsamt	96
18.	Teilhaushalt 60 Bauamt	97
19.	Teilhaushalt 61 Amt für Stadtentwicklung, Stadtplanung und Wirtschaft	100
20.	Teilhaushalt 62 Kataster, Vermessungs- und Liegenschaftsamt	102
21.	Teilhaushalt 66 Tief- und Hafenbauamt	107
22.	Teilhaushalt 67 Amt für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege	115
23.	Teilhaushalt 73 Amt für Umweltschutz	117
24.	Teilhaushalt 82 Forstamt	122
25.	Teilhaushalt 83 Hafen- und Seemannsamt (nachrichtlich)	125
26.	Teilhaushalt 90 Zentrale Finanzdienstleistungen	126
IX.	Sonstige Angaben	129
1.	Trägerschaften bei Sparkassen	129
2.	Einschränkungen von Grundbesitzrechten	129
3.	Konzessionsverträge	130
4.	Bilanzierte Vermögensgegenstände mit zum Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen	131
5.	Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften	131
6.	Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten	131
7.	Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer	133

8.	Abweichungen von der amtlichen Abschreibungstabelle	133
9.	Mitgliedschaften	134
10.	Sonstige wesentliche Verträge	137
10.1.	Verpflichtende Verträge	138
10.2.	Verpflichtende Verträge im Bereich Soziales	142
10.3.	Berechtigende Verträge	146
11.	Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben	148
12.	Zahl der Beamten sowie der Arbeitnehmer zum 31.12.2012	149
13.	Ausstehende Erfassungen, Bewertungen, Aktivierungen und Korrekturen	149

ANHANG

der Hansestadt Rostock – zum Jahresabschluss 2012

I. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 der Hansestadt Rostock wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V erstellt. Die §§ 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 M-V wurden dabei angewandt. Laut Erlass des Ministeriums für Inneres und Europa Mecklenburg-Vorpommern vom 30.01.2015 wurde aufgrund der eingeschränkten Aussagekraft ein Verzicht auf die Erstellung eines Rechenschaftsberichtes gemäß § 49 GemHVO-Doppik M-V rechtsaufsichtlich zugelassen. Von dieser Vereinfachungsregelung hat die Hansestadt Rostock für den Jahresabschluss 2012 Gebrauch gemacht. Der Jahresabschluss 2012 wurde nicht fristgerecht aufgestellt.

II. Gliederung des Jahresabschlusses

I.S.d. § 63 GemHVO-Doppik M-V fanden die Gliederungsvorschriften nach der bis zum 5. Juni 2016 geltenden Fassung der GemHVO-Doppik M-V uneingeschränkt Beachtung. Demnach besteht der Jahresabschluss aus der Bilanz zum 31.12.2012, der Ergebnis- und Finanzrechnung für das Jahr 2012, den Teilrechnungen, dem Anhang sowie den im § 60 Abs. 3 KV M-V genannten Anlagen.

Die Gliederung des Jahresabschlusses erfolgt nach § 43 GemHVO-Doppik M-V sowie der §§ 44 Abs. 2, 45 Abs. 2, 46 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V. Die Gliederung der Bilanz der Hansestadt Rostock richtet sich nach der Mindestgliederung des § 47 Abs. 4 und Abs. 5 GemHVO-Doppik. Es wurden demnach keine zusätzlichen Bilanzpositionen eingefügt oder umbenannt.

Die Werte im Jahresabschluss sind in EUR ausgewiesen.

III. Allgemeine Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses bestand die Aufgabe darin, das Vermögen und die Schulden der Hansestadt Rostock zu erfassen und zu bewerten. Hierbei waren Ansatz- und Bewertungsvorschriften zu beachten und zu unterscheiden. Die Ansatzvorschriften legen fest, ob ein Vermögensgegenstand oder eine Schuld dem Grunde nach ausgewiesen werden muss. Die Bewertungsvorschriften regeln, mit welchem Wert der Ansatz erfolgen muss.

Die Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten für den Jahresabschluss erfolgten nach den Bestimmungen des § 60 KV M-V und der GemHVO-Doppik M-V.

Bei den Betrieben gewerblicher Art (BgA) erfolgte die Bewertung der Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten nach dem Steuerrecht. Die Wertansätze, steuerlichen Abschreibungssätze und -verfahren wurden i.S.d. § 41 GemHVO-Doppik M-V berücksichtigt.

Neben den gesetzlichen Regelungen waren ebenfalls die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und Inventur zu beachten. Die Grundsätze für die Ordnungsmäßigkeit der laufenden Buchführung und Inventur sollen sicherstellen, dass sich sachverständige Dritte in angemessener Zeit einen Überblick über die Aufzeichnung von Buchungsvorfällen und die Aufzeichnung von Vermögens- und Schuldenpositionen verschaffen können und Manipulationsmöglichkeiten verhindert werden.

Gemäß § 30 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V wurde vor der Aufstellung des Jahresabschlusses eine Inventur nach § 31 GemHVO-Doppik M-V durchgeführt und ein Inventar mit allen Vermögensgegenständen und Schulden aufgestellt.

Nach der geltenden Geschäftsanweisung zur Erarbeitung des Jahresabschlusses und zur Eröffnung des neuen Haushaltsjahres sowie der Inventurrichtlinie der Hansestadt Rostock wird die Fortschreibung der Vermögenswerte und der damit verbundenen Sonderposten auf der Grundlage der GemHVO-Doppik M-V und der dazu ergangenen Verwaltungsvorschriften bis zum Stichtag des Jahresabschlusses gewährleistet.

Die Bewertung der Vermögensgegenstände der Hansestadt Rostock erfolgt i.S.d. § 33 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten vermindert um Abschreibungen. Somit stellen diese, die wertmäßige Obergrenze dar.

Gemäß dem § 34 Abs. 2 GemHVO Doppik M-V wurde grundsätzlich für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer von abnutzbaren Vermögensgegenständen die vom Ministerium für Inneres und Europa bekannt gegebene Abschreibungstabelle zu Grunde gelegt.

Vermögensgegenstände wurden in dem Jahresabschluss nur aufgenommen, wenn der Hansestadt Rostock mindestens das wirtschaftliche Eigentum zustand. Wirtschaftlicher Eigentümer ist derjenige, der die tatsächliche Sachherrschaft über einen Vermögensgegenstand in einer Weise ausübt, dass dadurch ein Dritter, z.B. der Eigentümer nach bürgerlichem Recht, wirtschaftlich auf Dauer von der Einwirkung ausgeschlossen ist (§ 39 Abs. 2 Nr. 1 AO). Die tatsächliche Sachherrschaft über den Vermögensgegenstand hat in der Regel derjenige, bei dem Besitz, Gefahr, Nutzen und Lasten der Sache liegen.

Dem Bewertungsgrundsatz des Prinzips der Einzelbewertung folgend, wurden grundsätzlich das Vermögen und die Schulden einzeln bewertet.

Die Ausübung von Wahlrechten erfolgt gemäß dem „Beschluss der Bürgerschaft über die Ausübung von Wahlrechten für die Bewertung und Bilanzierung von kommunalem Vermögen gemäß der Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik (GemHVO-Doppik M-V)“ 2011/BV/2468.

Unter Beachtung der Regelungen des § 31 GemHVO-Doppik M-V wurden Bewertungsvereinfachungsverfahren zur Anwendung gebracht. Zur Anwendung weiterer Wertermittlungsverfahren oder besonderer Bewertungsvorschriften sowie weiterer Angaben wird auf die Abschnitte „Angaben zu Posten der Aktivseite der Bilanz“ und „Angaben zu Posten der Passivseite der Bilanz“ verwiesen.

Die Bestandserfassung und Fortschreibung der Vermögenswerte und der dazugehörigen Sonderposten erfolgt dabei auf Anlagenbestandslisten und der im Finanzsoftwaresystem proDoppik integrierten Anlagenbuchhaltung.

Gemäß dem § 12 KomDoppikEG M-V wurden Änderungen zur Eröffnungsbilanz vorgenommen, wenn in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände, Sonderposten, Verbindlichkeiten oder Rückstellungen nicht oder fehlerhaft angesetzt worden waren. Die unterlassenen Wertansätze wurden nachgeholt oder die Wertansätze wurden berichtigt.

Einzeldarstellungen im Anhang zu den Änderungen erfolgen für Wertansätze ab 50.000 EUR.

Die ausgewiesenen Bestände der Bilanz und der Anlagenübersicht stimmen zum Jahresabschluss zum 31.12.2012 überein. Die Werte der Eröffnungsbilanz wurden als Vorjahreswerte der Bilanz zum 31.12.2012 übernommen. Änderungen zur Eröffnungsbilanz gemäß § 12 KomDoppikEG M-V wurden unterjährig vorgenommen, wodurch die Vorjahreswerte nicht verändert wurden. Im Gegensatz dazu weist die Anlagenübersicht aufgrund der tatsächlichen bzw. geschätzten Anschaffungs- und Herstellungsdaten der einzelnen Vermögensgegenstände und Sonderposten auch die Änderungen in den Vorjahren aus. Daher stimmen die Vorjahreswerte der Anlagenübersicht zum Jahresabschluss 2012 systembedingt nicht mit der Anlagenübersicht zur Eröffnungsbilanz überein.

Die Abschreibungen in der Bilanz werden um 18.357,18 EUR geringer als die Abschreibungen gemäß der Anlagenübersicht ausgewiesen. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in der Bilanz werden um 280.256,09 EUR höher als die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gemäß der Anlagenübersicht abgebildet. Dies wurde durch Korrekturen zur Eröffnungsbilanz verursacht. Es wurden bei der Ausbuchung von Vermögensgegenständen zum 01.01.2012 in der Anlagenbuchhaltung systembedingt automatisch Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Monat Januar 2012 gebucht. Ebenso entstanden fehlerhafte Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten bei Vermögensgegenständen und Sonderposten, deren Nutzungsdauern verkürzt wurden, wodurch zum 01.01.2012 ein Restbuchwert von 1 EUR entstand. Diese fehlerhaften Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden im Rechnungswesen neutralisiert. Gleiches gilt für die Zuschreibungen.

IV. Angaben zu Posten der Aktivseite der Bilanz

1. Anlagevermögen

1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Sie sind in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen.

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurden zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen angesetzt. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. Anschaffungskostenminderungen (Skonti, Boni, sonstige Nachlässe) wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt.

Geleistete Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen von Dritten mit einer mehrjährigen Zweckbindung wurden linear über den Zeitraum der Zweckbindung abgeschrieben. Diese wurden an die Hafen-Entwicklungsgesellschaft Rostock mbH (seit 2017 Rostock Port GmbH), Rostocker Fracht- und Fischereihafen GmbH, IGA Rostock 2003 GmbH, Flughafen Rostock-Laage-Güstrow GmbH und die Technologiepark Warnemünde GmbH gewährt. An diesen Unternehmen ist die Hansestadt Rostock direkt oder indirekt beteiligt.

Geleistete Investitionszuwendungen an Dritte mit einer vereinbarten Gegenleistungsverpflichtung wurden linear über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes bzw. - falls diese kürzer war - über den Zeitraum der Gegenleistungsverpflichtung abgeschrieben. Hierbei handelt es sich um Zuwendungen an Träger von Kindertagesstätten oder der Tagespflege im Rahmen der Kindertagespflege und an den Eigenbetrieb Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung der Hansestadt Rostock. Des Weiteren wurden für Löschwasserleitungen, Bahnübergänge und einen Regenwasserkanal Zuwendungen an die Eurawasser Nord GmbH, die Deutsche Bahn AG und den Warnow-Wasser-Abwasser-Verband geleistet.

Immaterielle Vermögensgegenstände, die als Standardsoftware und mit Anschaffungskosten zwischen 60,01 EUR und 410,00 EUR ohne Umsatzsteuer deklariert waren, wurden wie

geringwertige Vermögensgegenstände behandelt und im Inventarverzeichnis erfasst. Zum Jahresabschluss wurden sie vollständig abgeschrieben und in Abgang gestellt.

Immaterielle Vermögensgegenstände, die nicht entgeltlich erworben oder die selbst hergestellt wurden, durften gemäß dem Bilanzierungsverbot des § 40 GemHVO-Doppik M-V nicht bilanziert werden.

Die geleisteten Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände beziehen sich auf gewährte Zuwendungen an Unternehmen und Eigenbetriebe, an denen die Hansestadt Rostock beteiligt ist, an Träger von Kindertagesstätten oder der Tagespflege und an die Städtebaulichen Sondervermögen. Über deren Verwendung wurde noch keine abschließende Feststellung getroffen oder deren damit finanzierte Vermögensgegenstände wurden noch nicht fertig gestellt.

Es erfolgten folgende wesentliche Nachholungen von Wertansätzen zur Eröffnungsbilanz i.S.d. § 12 KomDoppikEG M-V:

Vermögensgegenstand	Bilanz-position	Ansch.-jahr	Ansch.-kosten in EUR	Zeitwert zum 01.01.2012
Zuschuss an die RSAG im Rahmen von Gleislegungen	1.1.2	2006	1.364.751,85	1.147.791,31
Zuschüsse zum Bau der Messehalle und ihrer Ausrüstung an den Eigen-betrieb KOE	1.1.3	2002 und 2003	25.251.984,80	14.819.411,00
Stellplatzablöse für das Städtebauliche Sondervermögen Sanierungszentrum Rostock	1.1.5	bis 2011	1.355.066,60	1.355.066,60
Zusätzlicher Eigenanteil für Sanierung Sporthalle Grundschule Schmarl	1.1.5	bis 2011	199.000,00	199.000,00

Es erfolgten folgende wesentliche Korrekturen an Wertansätzen zur Eröffnungsbilanz i.S.d. § 12 KomDoppikEG M-V:

Vermögensgegenstand	Bilanz-position	Veränderung in EUR
Korrektur des Städtebaulichen Gemeindeanteils aufgrund des Wertausgleiches in Höhe der Einbringungswerte von veräußerten Grundstücken	1.1.5	+1.153.516,17
Erhöhung des Gemeindeanteils aufgrund Prozentsatzänderung der Finanzierung durch Bund, Land, Gemeinde und Dritte für das Städtebauliche Sondervermögen Sanierungszentrum Rostock	1.1.5	+345.782,58
Verringerung des Städtebaulichen Gemeindeanteils aufgrund der Umgliederung der Stellplatzablöse	1.1.5	-414.108,36

Zum Jahresabschluss 2012 setzen sich die immateriellen Vermögensgegenstände folgendermaßen zusammen:

Immaterielle Vermögensgegenstände	01.01.2012 TEUR	31.12.2012 TEUR	Veränderung TEUR
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen	908	934	+26
Geleistete Zuwendungen	152.197	146.113	-6.084
Geleistete Investitionszuschüsse	7.046	33.670	+26.624
Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	53.222	70.734	+17.512
Gesamt	213.373	251.451	+38.078

Die geleisteten Zuwendungen an die Hafen-Entwicklungsgesellschaft Rostock mbH für die südliche Erweiterung der Vorstellflächen des Fährterminals des Seehafens i.H.v. 1.313 TEUR, für den Dalbenliegeplatz 5 i.H.v. 1.140 TEUR und für die Grauwasserversorgung der Liegeplätze 5 bis 8 in Warnemünde i.H.v. 683 TEUR wurden aktiviert.

Es wurden geleistete Investitionszuschüsse an den Eigenbetrieb Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung der Hansestadt Rostock im Rahmen des Städtebaus für die Sanierung des Rathauses i.H.v. 7.075 TEUR, die Errichtung des Grünen Klassenzimmers der Grundschule Ostseekinder i.H.v. 19 TEUR und die Sanierung der

Sporthallen Maxim-Gorki-Str. 70 i.H.v. 1.246 TEUR und St.-Jantzen-Ring 3a i.H.v. 1.310 TEUR aktiviert. Die Flughafen Rostock-Laage-Güstrow GmbH erhielt Investitionszuschüsse für die Vorfelderweiterung i.H.v. 2.031 TEUR. Die weiteren Erhöhungen der geleisteten Investitionszuschüsse wurden hauptsächlich durch die Korrekturen zur Eröffnungsbilanz verursacht.

An die Hafen-Entwicklungsgesellschaft Rostock mbH wurden Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände i.H.v. 15.315 TEUR für die Errichtung des maritimen Gewerbegebietes Groß Klein, den Neubau des Dalbenliegeplatzes 5 und die Neugestaltung des Fährterminals Seehafen Rostock geleistet. Weiterhin erhielt der Eigenbetrieb Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung der Hansestadt Rostock für der Neubau der Plus-Energie-Schule Anzahlungen i.H.v. 1.449 TEUR. Die Volkstheater Rostock GmbH erhielt Anzahlungen i.H.v. 2.901 TEUR. Die weiteren Veränderungen der geleisteten Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände resultieren wesentlich auf den Korrekturen zur Eröffnungsbilanz.

1.2. Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich planmäßiger linearer außerplanmäßiger Abschreibungen bewertet. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. Anschaffungskostenminderungen (Skonti, Boni, sonstige Nachlässe) wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt. Fremdkapitalzinsen wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Als Abschreibungsverfahren wurde generell die lineare Abschreibungsmethode gewählt.

Grundsätzlich wurde das Sachanlagevermögen zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst.

Der Nachweis der Grundstücke, Straßen, Wege und Plätze sowie nicht planmäßig bewirtschaftete Baumbestände (Straßenbäume, Bäume in Park- und Grünanlagen) werden zusätzlich im geographischen Informationssystem geführt.

1.2.1. Wald, Forsten

Die Waldbewertungen (Aufwuchs, Holzbestand) erfolgten im Rahmen des zweiten Forsteinrichtungswerkes mit Gutachten von Dipl.-Forsting. Wolfgang Reich vom 14.12.2011. Für den gesamten Kommunalwald im Umfang von 5948 ha wurde ein Festwert (ohne Boden und Infrastruktur) von 21.612 TEUR ermittelt. Er wurde unverändert fortgeführt, da es kein neues Forsteinrichtungswerk gab. Der restliche Bilanzwert entfällt auf die Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte. Die Waldwege werden als Infrastruktur ausgewiesen.

Zur Eröffnungsbilanz wurde das Flurstück 2237 – 1 – 3 Hinrichsdorf um 159.020,69 EUR im Wert verringert, da die zur Bewertung zur Eröffnungsbilanz verwendete Nutzungsart falsch war.

Wald, Forsten	01.01.2012 TEUR	31.12.2012 TEUR	Veränderung TEUR
Festwert Kommunalwald	21.612	21.612	0
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.522	10.318	-204
Gesamt	32.134	31.930	-204

Neben der Korrektur zur Eröffnungsbilanz erfolgten im Wesentlichen Neuzuordnungen im Rahmen von Bodenordnungsverfahren.

1.2.2. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Dieser Posten beinhaltet u. a.:

- Park- und Grünanlagen
- Friedhöfe
- Spielplätze.

Es wurden für Park- und Grünanlagen sowie die Friedhöfe für Teile des Aufwuchses und der Grundstückseinrichtungen folgende Festwerte gebildet:

Festwerte Aufwuchs	Festwerte Grundstückseinrichtungen
Rasen	Wassereinläufe
Wiese, Landschaftsrasen	Baumstämme / Holzstämme
Rosen	Pergola
Stauden	gedeckte Rinnen
Sträucher	offene Entwässerungsrinnen
	Holzbeläge
	Rankhilfen / Rankgitter
	Bänke Typ I (> 1.000 €)
	Bänke Typ II (700 bis 1.000 €)
	Mauersitz- und Bankauflagen
	Fahrradständer
	Poller Typ I (Metall, Stein, Recycling)
	Baumschutzbügel
	Baumschutzgitter
	Baumscheibenabdeckungen
	Schilder
	Sukzessionsflächen

Die Festwerte waren nicht anzupassen, da die Veränderungen die Wertanpassungsgrenze jeweils nicht überschritten.

Alle anderen unbebauten Grundstücke beinhalten grundsätzlich nur die Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte.

Es erfolgten folgende wesentliche Korrekturen an Wertansätzen zur Eröffnungsbilanz i.S.d. § 12 KomDoppikEG M-V:

Vermögensgegenstand	Bilanz-position	Veränderung in EUR
Korrektur Nutzungsart Flurstück 2237 – 1 – 59 Hinrichsdorf	1.2.2	-785.075,93
Korrektur Nutzungsart Flurstück 2237 – 1 – 56/1 Hafenvorgelände Ost	1.2.2	-653.678,84
Korrektur Nutzungsart Flurstück 2237 – 1 – 56/25 Hafenvorgelände Ost	1.2.2	-535.500,28
Korrektur Nutzungsart Flurstück 2237 – 1 – 58/1 Hafenvorgelände Ost	1.2.2	-434.954,16
Korrektur Nutzungsart Flurstück 2237 – 1 – 65 Hinrichsdorf	1.2.2	-228.126,09
Korrektur Nutzungsart Flurstück 2237 – 1 – 67 Hinrichsdorf	1.2.2	-173.185,95
Korrektur Nutzungsart Flurstück 2244 – 1 – 759 Kringelgraben	1.2.2	-154.422,00
Korrektur Nutzungsart Flurstück 2237 – 1 – 56/20 Hafenvorgelände Ost	1.2.2	-111.657,51
Korrektur Nutzungsart Flurstück 2231 – 1 – 106/34 Gehlsdorf	1.2.2	-67.515,20
Korrektur Nutzungsart Flurstück 2237 – 1 – 58/13 zwischen Gielandstr. 5 und 6	1.2.2	-57.865,92

Die Entwicklung der Bilanzposition resultierte vorwiegend aus den Abschreibungen auf Grundstückseinrichtungen, Bodenordnungsverfahren und Korrekturen zur Eröffnungsbilanz.

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	01.01.2012 TEUR	31.12.2012 TEUR	Veränderung TEUR
Grünflächen	182.656	180.470	-2.186
Ackerland	19.053	17.606	-1.447
Schutzflächen	346	279	-67
Gewässer	9.310	9.072	-238
Strand	684	684	0
Sonstige unbebaute Grundstücke	13.854	12.658	-1.196
Gesamt	225.903	220.769	-5.134

1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Ausgewiesen werden in diesem Bilanzposten die Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte, Gebäude und Außenanlagen.

Gebäude und sonstige Bauten wurden nach dem Gebäude-Sachwertverfahren (Wertermittlungsrichtlinien 2002 des Bundesministeriums für Verkehr, Bau- und Wohnungswesen) auf der Grundlage der Normalherstellungskosten 2000 zuzüglich eines Zuschlags für Baunebenkosten und abzüglich der planmäßigen Wertminderung (planmäßige Abschreibung) für die Nutzung bis zum Bewertungsstichtag sowie eines Abzugs wegen dauernder Wertminderung für Baumängel und Bauschäden (außerplanmäßige Abschreibung) bewertet. Der Modernisierungsgrad der einzelnen Objekte wurde bei der Bestimmung der Restnutzungsdauer entsprechend berücksichtigt. Die auf Basis der Normalherstellungskosten 2000 ermittelten Werte waren auf den fiktiven Anschaffungs- oder Herstellungszeitpunkt zurück zu indizieren, längstens jedoch bis auf das Jahr 1946. Der Wert der Außenanlagen wurde in Prozent des Gebäudewertes sachgerecht geschätzt. Bezogen wurde die Wertermittlung der Außenanlagen mit Prozentwerten von 1-16 Prozent vom Gebäudewert auf die gemäß Normalherstellungskosten 2000 ermittelten Ausstattungsstandards nach den verschiedenen Gebäudetypen. Die zur Eröffnungsbilanz ermittelten Werte wurden fortgeschrieben.

Gemäß der Bürgerschaftsbeschlüsse 2011/BV/2246 und 2011/BV/2759 wurden die in den Anlagen zu den Beschlüssen aufgeführten Grundstücke i.H.v. 15.698 TEUR und Gebäude i.H.v. 29.084 TEUR an den Eigenbetrieb Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung der Hansestadt Rostock zum 01.01.2012 übertragen. Es handelte sich um bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	01.01.2012 TEUR	31.12.2012 TEUR	Veränderung TEUR
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	8.193	8.008	-185
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	12.045	12.045	0
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	2.150	2.150	0

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen	9.222	9.153	-69
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	3.332	3.332	0
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Gartenanlagen	71.938	71.356	-582
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	1.996	1.988	-8
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	77.214	31.823	-45.391
Gesamt	186.090	139.855	-46.235

1.2.4. Infrastrukturvermögen

Dieser Posten beinhaltet neben den Werten für die Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte im Wesentlichen

- Straßen, Wege, Plätze
- Brücken
- sonstiges Infrastrukturvermögen

Zu dem sonstigen Infrastrukturvermögen zählen überwiegend Bushaltestellen, Uferbefestigungen, Schiffsliegeplätze, Gräben, Gewässerverrohrungen, Löschwasserleitungen, Löschwasserteiche und sonstige wasserbauliche Anlagen.
Im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz wurde für die Straßen, Wege und Plätze sowie deren Zubehör und Nebenanlagen eine Bestands- und Zustandserfassung durchgeführt. Es wurden 6 verschiedene Schadensmerkmale eines Straßenkörpers durch zerstörungsfreie Inaugenscheinnahme begutachtet, aus deren Ausprägungen eine Gesamtzustandskennziffer ermittelt wurde. Daraus ließ sich das fiktive Baujahr der Straßen bestimmen. Die Grundlage der Wertermittlung war ein städtischer Baupreiskatalog, der für die verschiedenen Bauklassen und Materialarten Preise vorgab. Die ermittelten Werte waren unter Verwendung des Preisindizes für „Sonstige Bauwerke einschließlich Infrastrukturvermögen“ auf den fiktiven Anschaffungs- oder Herstellungszeitpunkt zurück zu indizieren, längstens jedoch bis auf das Jahr 1946. Die Straßenbeleuchtung wurde unter zur Hilfenahme der Katasterdaten der Stadtwerke Rostock AG, die für die Bewirtschaftung dieses Vermögens zuständig sind, bewertet. Die Brücken wurden durch ein Ingenieurbüro erfasst und bewertet. Die zur Eröffnungsbilanz ermittelten Werte wurden fortgeführt.

Es erfolgten folgende wesentliche Nachholungen von Wertansätzen zur Eröffnungsbilanz i.S.d. § 12 KomDoppikEG M-V:

Vermögensgegenstand	Bilanz-position	Ansch.-jahr	Ansch.-kosten in EUR	Zeitwert zum 01.01.2012
Parkplatz Ulmenmarkt	1.2.4	2000	262.501,30	172.500,82
Radweg SÖ 0599 / 01	1.2.4	2001	166.806,00	93.411,36

Es erfolgten folgende wesentliche Korrekturen an Wertansätzen zur Eröffnungsbilanz i.S.d. § 12 KomDoppikEG M-V:

Vermögensgegenstand	Bilanz-position	Veränderung in EUR
Korrektur Nutzungsart Flurstück 2237 – 1 – 56/8 Koppelsollstr.	1.2.4	-269.710,90
Korrektur Nutzungsart Flurstück 2237 – 1 – 58/8 Gielandstr.	1.2.4	-170.184,96
Korrektur Nutzungsart Flurstück 2224 – 1 – 56/10 Barnstorfer Ring	1.2.4	-107.999,00

Die Entwicklung des Infrastrukturvermögens wurde vorwiegend durch die Abschreibungen i.H.v. 30.306 TEUR und die Aktivierung des ÖPNV-Verknüpfungspunktes Warnemünde i.H.v. 23.577 TEUR bedingt. Es wurden mehrere Anlagen im Bau aktiviert. Dabei handelt es sich u. a. um die Zuwegung zur Kleingartenanlage „Zum Hellbach“ i.H.v. 122 TEUR, die Sanierung des Teilabschnitts der Hinrichshäger Str. vom Peezer Weg bis zur Max-Garthe-Straße i.H.v. 261 TEUR, den Neubau des Abschnitts der Max-Garthe-Straße zur L22 i.H.v. 190 TEUR. Es wurden die Lichtsignalanlagen LSA 102 an der Kreuzung Satower Straße und Rennbahnallee i.H.v. 115 TEUR sowie LSA 510 an der Kreuzung An der Stadtautobahn und Karl-Friedrich-Kerner-Straße i.H.v. 177 TEUR fertig gestellt. Es wurden Grundstücke an der L22 i.H.v. 354 TEUR aktiviert. Ebenso wurden die Vorflutregulierung für Neu Hinrichsdorf i.H.v. 141 TEUR und der unterirdische Speicherbehälter für den Löschwasserteich Satower Straße aktiviert.

Infrastrukturvermögen	01.01.2012 TEUR	31.12.2012 TEUR	Veränderung TEUR
Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	48.891	71.154	+22.263
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	2.186	2.186	0
Stromversorgungsanlagen	24	38	+14
Gasversorgungsanlagen	39	39	0
Wasserversorgungsanlagen	14	14	0
Abfallbeseitigungsanlagen	856	773	-83
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs-anlagen	155	154	-1
Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslen-kungsanlagen	636.476	613.908	-22.568
Sonstige Infrastrukturvermögen	51.770	48.492	-3.278
Gesamt	740.411	736.758	-3.653

1.2.5. Kunstgegenstände

Kunstgegenstände befinden sich hauptsächlich im Kulturhistorischen Museum, Schifffahrtsmuseum und Heimatmuseum Warnemünde.

Da weder Anschaffungs- und Herstellungskosten noch Gutachten oder Versicherungswerte vorlagen, wurden diese mit einem Erinnerungswert i.H.v. 1 EUR ausgewiesen. Die einzelnen Kunstgegenstände wurden zu Sammlungen zusammengefasst.

Denkmäler und Skulpturen im öffentlichen Raum wurden in dem Jahresabschluss entsprechend der Eröffnungsbilanz grundsätzlich mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Lagen keine Werte vor, wurden diese Objekte mit einem Erinnerungswert i.H.v. 1 EUR übernommen.

Im Jahr 2012 wurde das Kunstwerk „Joudy“ von Elger Esser i.H.v. 25 TEUR erworben. Der Schwimmkran „Langer Heinrich“ wurde für 838 TEUR saniert.

Kunstgegenstände	01.01.2012 TEUR	31.12.2012 TEUR	Veränderung TEUR
Kunstgegenstände	1.534	1.559	+25
Denkmäler	1.880	2.613	+733
Gesamt	3.414	4.172	+758

1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Die bedeutendsten Positionen stellen die Fahrzeuge der Feuerwehr und des Amtes für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege sowie die Betriebstechnik, die Maschinen und technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes dar.

Die Bewertung erfolgte überwiegend mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten unter Berücksichtigung von Abschreibungen.

Es wurden Betriebsvorrichtungen i.H.v. 110 TEUR von der Feuerwehr an den Eigenbetrieb Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung der Hansestadt Rostock übertragen.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	01.01.2012 TEUR	31.12.2012 TEUR	Veränderung TEUR
Fahrzeuge	3.914	3.438	-476
Maschinen und technische Anlagen	4.528	4.586	58
Betriebsvorrichtungen	475	380	-95
Gesamt	8.917	8.404	-513

1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Dieser Posten umfasst hauptsächlich die Einrichtungsgegenstände und Lehrmittel der Schulen und Sporthallen. Weiterhin sind auch die Ausstattungen der Verwaltungsräume, der Werkstätten, der Bauhöfe sowie Spielgeräte von Spielplätzen enthalten.

Die Bewertung der Betriebs- und Geschäftsausstattung erfolgte grundsätzlich zu den Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter Berücksichtigung von Abschreibungen.

Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten bis 60,00 EUR ohne Umsatzsteuer betrugen, wurden sofort als Aufwand behandelt.

Abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten über 60,00 EUR und unter 410,01 EUR ohne Umsatzsteuer lagen (sogenannte geringwertige Wirtschaftsgüter), wurden im Inventarverzeichnis erfasst und zum Jahresende voll abgeschrieben und fiktiv in Abgang gestellt. Die Vermögensgegenstände der Betriebe gewerblicher Art, die steuerrechtlich geringwertige Wirtschaftsgüter darstellten, wurden auf den Erinnerungswert von 1 EUR abgeschrieben und weiter im Inventarverzeichnis geführt.

Betriebs- und Geschäftsausstattung	01.01.2012 TEUR	31.12.2012 TEUR	Veränderung TEUR
Betriebsausstattung	1.383	1.343	-40
Geschäftsausstattung	2.173	2.023	-150
Medizinische Einrichtungs- und Gebrauchs-gegenstände, Rettungsdienstgeräte	226	238	+12
Schuleinrichtungen	775	689	-86
Musikinstrumente	170	245	+75
Geringwertige Vermögensgegenstände (Steuerrecht)	24	12	-12
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	323	265	-58
Gesamt	5.074	4.815	-259

1.2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Dieser Posten beinhaltet neben den geleisteten Anzahlungen im Wesentlichen den Wert sämtlicher Baumaßnahmen, die zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellt waren. Diese wurden mit den bis zum Bilanzstichtag angefallenen Ausgaben aktiviert. Dazu zählen Großprojekte wie die Erneuerung der Schleusenbrücke, die Rekonstruktion der Vorpommernbrücke, die Sanierung der Verrohrung des Wallgrabens, der Ausbau der L22 Hinrichsdorfer Straße, die Gewässerbaumaßnahme Laaksystem, die Sanierung des Verkehrsknotens Mühlendamm/Warnowstraße. Des Weiteren wurden auf öffentlich nutzbaren Grundstücken große Städtebaumaßnahmen wie die Gestaltung der Vorfläche des Kröpeliner Tores, die Sanierung des Gerberbruches, der Bau der Straßen und der technischen Versorgung im neuen Petriviertel, die Sanierung der Alexandrinenstraße und der Ausbau der Großen Stadtschule zum Musikzentrum begonnen oder fortgeführt.

Es wurde die Ausgleichs- und Ersatzmaßnahme Nordex i.H.v. 167.040,88 EUR als wesentliche Nachholung von Wertansätzen zur Eröffnungsbilanz i.S.d. § 12 KomDoppikEG M-V aufgenommen.

Die Veränderung der Anlagen im Bau erfolgte neben den Zugängen für die Großprojekte, Städtebaumaßnahmen und weiteren Baumaßnahmen vornehmlich durch die Umbuchungen aufgrund der zuvor genannten Aktivierung des ÖPNV-Verknüpfungspunktes Warnemünde und die Aktivierung der städtischen Eigenanteile im Rahmen des Städtebaus für die Sanierung des Rathauses, die Errichtung des Grünen Klassenzimmers der Grundschule Ostseekinder und die Sanierung der Sporthallen Maxim-Gorki-Str. 70 und St.-Jantzen-Ring 3a.

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	01.01.2012 TEUR	31.12.2012 TEUR	Veränderung TEUR
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	385	147	-238
Anlagen im Bau	40.557	32.424	-8.133
Gesamt	40.942	32.571	-8.371

1.3. Finanzanlagen

Die Hansestadt Rostock ist zum Schlussbilanzstichtag an folgenden Organisationen beteiligt:

Beteiligungsgesellschaften der Hansestadt Rostock	Anteil in %
RVV Rostocker Versorgungs- und Verkehrs-Holding GmbH	100,0
Rostocker Straßenbahn AG	2,0
Rostocker Fracht- und Fischereihafen GmbH	6,0
WIRO Wohnen in Rostock Wohnungsgesellschaft mbH	100,0
Hafen-Entwicklungsgesellschaft Rostock mbH (seit 2017 Rostock Port GmbH)	74,9
Großmarkt Rostock GmbH	100,0
Rostocker Messe- und Stadthallengesellschaft mbH	100,0
Zoologischer Garten Rostock gGmbH	99,6
Technologiepark Warnemünde	31,0
IGA Rostock 2003 GmbH	100,0
Volkstheater Rostock GmbH	100,0

Die Hansestadt Rostock weist zum Jahresabschluss folgende Eigenbetriebe auf:

- Eigenbetrieb Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung der Hansestadt Rostock
- Eigenbetrieb Tourismuszentrale Rostock & Warnemünde
- Klinikum Südstadt Rostock

Daneben werden zehn Städtebauliche Sondervermögen bilanziert.

Die Finanzanlagen wurden zum Bilanzstichtag durch eine Beleginventur erfasst.

Sondervermögen (Städtebauliches Sondervermögen, Eigenbetriebe) wurden im Rahmen der Eigenkapital-Spiegelbild-Methode mit ihrem Eigenkapital bewertet und ausgewiesen. Sofern diese kein Eigenkapital ausweisen, wurden sie mit dem Erinnerungswert von 1 EUR angesetzt.

Die Hansestadt Rostock ist Mitglied in den Zweckverbänden Warnow-Wasser-Abwasser-Verband (WWAV), Kommunales Studieninstitut M-V und Elektronische Verwaltung (eGo-MV).

Die Bewertung der Unternehmen und Zweckverbände, die kein Sondervermögen darstellen, erfolgte grundsätzlich mit den Anschaffungskosten oder mit dem Erinnerungswert von 1 EUR. Die Ausnahme bildet der WWAV. Der anteilige Bilanzwert der Mitgliedschaft der Hansestadt Rostock i.H.v. 81 Prozent am Eigenkapital des WWAV wurde durch ein Gutachten mit einem Ersatzwert bewertet und bilanziert. Als Aufteilungsmaßstab für die Mitglieder des Zweckverbandes wurden die Wasser- und Abwassermengen des Wirtschaftsjahres 2012 zugrunde gelegt.

Die anteiligen Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen der Hansestadt Rostock wurden durch Bescheid des Kommunalen Versorgungsverbandes M-V unter Berücksichtigung der Verwaltungsvorschriften zu §§ 35 und 37 GemHVO-Doppik M-V festgestellt.

Das Stiftungskapital der Rostocker Heimstiftung mit Anschaffungskosten i.H.v. 21.301 TEUR wird als rechtsfähige kommunale Stiftung bilanziert. Obwohl es sich um eine Stiftung bürgerlichen Rechts handelt, erfolgte die Zuordnung als rechtsfähige kommunale Stiftung, da das Stiftungsvermögen von der Hansestadt Rostock aus ihrem Vermögen aufgebracht wurde und das Stiftungsvermögen bei einem Erlöschen der Stiftung wieder der Hansestadt Rostock zufallen würde. Da die Hansestadt Rostock die Verwaltung der Stiftung nicht übernommen hat, ist ein entsprechender Ausweis in der Bilanz bei den Finanzanlagen gemäß § 47 Abs. 4 Nr. 1.3.5 GemHVO-Doppik M-V wie bei einer rechtsfähigen kommunalen Stiftung vorgeschrieben.

Der Stiftungsstock der Otto-Clara-Gütschow-Stiftung mit Anschaffungskosten i.H.v. 230 TEUR wurde für fünf Jahre fest angelegt.

Des Weiteren wurden erworbene Genossenschaftsanteile für Sozialwohnungen mit Anschaffungskosten i.H.v. 19 TEUR als sonstige Anteilsrechte und 30 TEUR Restbestand an Ausleihungen im Rahmen des sozialen Wohnungsbaus ausgewiesen.

Nicht bilanziert wurden die sondergesetzlich gegründeten Zweckverbände Wasser- und Bodenverband „Untere Warnow / Küste“ und Planungsverband „Mittleres Mecklenburg“.

Die Finanzanlage Städtebauliches Sondervermögen Sanierungsgebiet Stadtzentrum Rostock wurde um 1.153.516,17 EUR als wesentliche Korrektur an Wertansätzen zur

Eröffnungsbilanz i.S.d. § 12 KomDoppikEG M-V aufgrund der Anpassung der Einbringungswerte verringert.

Die Veränderung der Sondervermögen mit Sonderrechnung wurde neben der Korrektur zur Eröffnungsbilanz durch Vermögensübertragungen, Jahresergebnisse und Ausschüttungen verursacht. Es erfolgte eine Übertragung von bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten mit sonstigen Gebäuden sowie Betriebsvorrichtungen i.H.v. 44.897 TEUR gemäß der Bürgerschaftsbeschlüsse 2011/BV/2246 und 2011/BV/2759 zum 01.01.2012 an den Eigenbetrieb Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung der Hansestadt Rostock. Die mit den übertragenen Objekten verbundenen Kredite für Investitionen, Rückstellungen und Sonderposten i.H.v. 13.833 TEUR wurden ebenfalls übertragen. Das Jahresergebnis betrug 6 TEUR. Die Finanzanlage Eigenbetrieb Tourismuszentrale Rostock & Warnemünde wurde durch einen Ausgleich des Jahresfehlbetrages aus 2011 und des Verlustvortrages aus den Vorjahren um 478 TEUR erhöht. Die Finanzanlage Eigenbetrieb Klinikum Südstadt Rostock verringerte sich durch das Jahresergebnis von 2.896 TEUR und eine Ausschüttung an den Kernhaushalt der Hansestadt Rostock von 3.500 TEUR um 604 TEUR.

Die anteiligen Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen der Hansestadt Rostock wurden aufgrund des Bescheides des Kommunalen Versorgungsverbandes M-V um 2.147 TEUR erhöht.

Finanzanlagen	01.01.2012 TEUR	31.12.2012 TEUR	Veränderung TEUR
Anteile an verbundenen Unternehmen	139.705	139.705	0
Beteiligungen	8	8	0
Sondervermögen mit Sonderrechnung	244.279	273.866	+29.587
Zweckverbände und Ausleihungen an Zweckverbände	85.198	85.198	0
Rechtsfähige kommunale Stiftungen und Ausleihungen an solche	21.300	21.300	0
Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	707	707	0
Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	14.773	16.920	+2.147
Sonstige Ausleihungen	51	30	-21
Gesamt	506.021	537.734	31.713

2. Umlaufvermögen

2.1. Vorräte

Die Vorräte wurden zum Jahresabschlussstichtag grundsätzlich durch eine Buchinventur erfasst.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungskosten zuzüglich nachträglicher Herstellungskosten bewertet. Sie wurden zu Herstellungskosten gemäß § 33 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V bewertet, soweit Herstellungsprozesse vorlagen. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche Einzelkosten. Gemeinkosten und Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert.

Für folgende Vermögensgegenstände wurden zulässigerweise Festwerte gebildet:

- Medikamentenlager
- Verbrauchsmaterial / Medizinisches Zentrallager
- Reifenlager
- Schlauchlager
- Katastrophenschutzlager

Die Veränderungen gegenüber der Eröffnungsbilanz resultieren im Wesentlichen aus der Umgliederung von zur Veräußerung vorgesehenen Grundstücken in das Umlaufvermögen. Diese wurden nach entsprechenden Bürgerschaftsbeschlüssen durch Aktivtausch umgebucht, da eine Umgliederung über die Ergebnisrechnung zum Verlust der bisherigen Inventarnummern in der Anlagenbuchhaltung führen würde. Diese Inventarnummern sind jedoch auch im Liegenschaftsverfahren Archikart das Ordnungsmerkmal. Daher ist es erforderlich, die bisherigen Inventarnummern beizubehalten, da ansonsten die Anlagenbuchhaltung und das Liegenschaftsverfahren in den Bezügen zueinander nicht mehr übereinstimmen würden.

Es erfolgten folgende wesentliche Nachholungen von Wertansätzen zur Eröffnungsbilanz i.S.d. § 12 KomDoppikEG M-V:

Vermögensgegenstand	Bilanz-position	Ansch.-jahr	Ansch.-kosten in EUR	Zeitwert zum 01.01.2012
Vermögenszuordnung Ostseeferien-zentrum Gästehaus 1	2.1.3	1990	125.820,00	125.820,00

Vermögenszuordnung Ostseeferien-zentrum Mehrfamilienhaus	2.1.3	1990	105.324,00	105.324,00
Vermögenszuordnung Ostseeferien-zentrum Saalgebäude mit Restaurant	2.1.3	1990	68.932,00	68.932,00

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen.

Die Forderungen gegen das Land aus der Zuschussgewährung wurden durch Bescheide nachgewiesen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nennwert (Nominalwert) angesetzt. Die Aufgliederung nach Restlaufzeiten können der Forderungsübersicht entnommen werden.

Alle erkennbaren Einzelrisiken und das allgemeine Kreditrisiko sowie zeitlich befristet niedergeschlagene Forderungen wurden grundsätzlich einzeln wertberichtigt. Zeitlich unbefristet niedergeschlagene Forderungen wurden nicht bilanziert.

Zweifelhafte Forderungen wurden gemäß § 32 Abs. 1 Nr. 3 i.V.m. § 34 Abs. 7 GemHVO-Doppik in Höhe des zu erwartenden Zahlungsausfalls einzeln wertberichtigt. Im Zweifelsfall wurden die Forderungen in voller Höhe wertberichtigt. Befristet niedergeschlagene Forderungen wurden zu 100 vom Hundert wertberichtigt.
Bei Einzelforderungen von weniger als 5.000 EUR erfolgte die Einzelwertberichtigung nach Fälligkeit. Folgende Prozentwerte wurden bei der Bewertung dieser Forderungen veranschlagt:

Fälligkeit	Einzelwertberichtigung
>= 01.12. des letzten Haushaltsjahres	keine Wertberichtigung
01.10.-30.11. des letzten Haushaltsjahres	10 %
01.07.-31.08. des letzten Haushaltsjahres	25 %
01.04.-30.06. des letzten Haushaltsjahres	50 %
01.01.-31.03. des letzten Haushaltsjahres	75 %
alle Fälligkeiten davor	100 %

Zur Berücksichtigung des allgemeinen Ausfall- und Kreditrisikos wurde eine Pauschalwertberichtigung gebildet. Zu beachten war, dass die Forderungen, die gegenüber öffentlich-rechtlichen Körperschaften bestehen, grundsätzlich keinem Ausfallrisiko wegen mangelnder Bonität unterliegen.
Die Höhe des Pauschalwertberichtigungssatzes richtet sich nach den Erfahrungswerten der letzten drei Jahre und wurde mit 3% angesetzt.
Einzelwertberichtigte Forderungen wurden nicht pauschal wertberichtigt.

Zum Jahresabschluss wurden öffentlich-rechtliche Forderungen i.H.v. 13.539 TEUR wertberichtigt, davon 13.134 TEUR durch Einzelwertberichtigung. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurden i.H.v. 550 TEUR wertberichtigt, davon 532 TEUR durch Einzelwertberichtigung.

Die Bestände der befristeten Niederschlagungen in den Bilanzpositionen 2.2.1 (öffentlich-rechtliche Forderungen aus Transferleistungen) sowie 2.2.3 (privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen) wurden vom Eröffnungsbilanzstichtag zum 31.12.2012 übernommen.

Auf dem Aufwandskonto Einzelwertberichtigung zu Forderungen werden systembedingt durch die eingesetzte Finanzsoftware proDoppik neben den Einzelwertberichtungen auch Forderungsverluste mit der Buchungsart FV und dem Zahlschlüssel 16 abgebildet. Somit ist eine Übereinstimmung der Aufwandskonten der Ergebnisrechnung zu den Bilanzkonten nicht gegeben.

Ein Anstieg der Bilanzposition 2.2.1 um 4.934 TEUR liegt insbesondere in der Abbildung von debitorischen Kreditoren, dem Anstieg von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich aus dem Rettungsdienst, einem Anstieg von Transferforderungen gegen den privaten Bereich aus der Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II, einem Anstieg der Transferforderungen gegen den privaten Bereich aus städtebaulichen Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen sowie den Umbuchungen von Steuerforderungen begründet.

In der Bilanzposition 2.2.5 ergibt sich die Abweichung von -1.156 TEUR vorrangig aus einer Umschuldung zwischen dem Eigenbetrieb Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung und der Hansestadt Rostock.

Überwiegend geleistete Zahlungen des Landesförderinstituts für die Maßnahmen Fährterminal und Maritimes Gewerbegebiet schlagen sich in einer Minderung der Bilanzposition 2.2.6 nieder.

Der Anstieg der Forderungen um 190 TEUR in der Bilanzposition 2.2.7 resultiert primär aus dem Anstieg der Forderungen gegenüber dem Finanzamt aus der Umsatzsteuerabrechnung.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Jahresabschluss postenweise in einer Forderungsübersicht gemäß § 51 GemHVO-Doppik M-V beigefügt.

2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens

Zum Jahresabschluss 2012 sind keine Wertpapiere im Umlaufvermögen auszuweisen.

2.4. Guthaben bei Kreditinstituten

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt. Es gibt keine Bestände in Fremdwährungen und Devisen.

Der in der Schlussbilanz ausgewiesene Bestand der liquiden Mittel stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Stadtkasse zum Stichtag überein. Geldanlagen sind zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

Ein Bankkonto der Hansestadt Rostock weist zum 31.12.2012 einen negativen Saldo aus. Der Bestand wird unter der Bilanzposition 4.2.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit, ausgewiesen. Ebenfalls wird der negative Saldo des Kontos Verrechnung zwischen den Haushaltsjahren in dieser Position dargestellt.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Die Hansestadt Rostock weist zum Stichtag des Jahresabschlusses gemäß § 36 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten i.H.v. 10.340 TEUR aus, die sich im Wesentlichen aus Vorauszahlungen von Leistungen aus dem Jugend- und Sozialbereich (u. a. Sozialhilfe, wirtschaftliche Jugendhilfe) für den Monat Januar sowie der

bereits im Dezember 2011 erfolgten Auszahlung der Beamtenbesoldung für den Monat Januar zusammensetzen.

V. Angaben zu Posten der Passivseite der Bilanz

1. Eigenkapital

1.1. Allgemeine Kapitalrücklage

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt.

Die allgemeine Kapitalrücklage beträgt 914.146 TEUR. Darin enthalten sind vor 01.01.2012 gewährte anteilige Schlüsselzuweisungen gemäß dem § 11 Abs. 3 FAG M-V i.H.v. 5.603 TEUR, gemäß den § 16 Abs. 4 FAG M-V bzw. § 10 e Abs. 4 FAG M-V (alte Fassung) i.H.v. 138.458 TEUR und sonstige investiv gebundene Zuweisungen, die eigenkapitalstärkend gewährt wurden, i.H.v. 534 TEUR. Für diese wurden keine zweckgebundenen Kapitalrücklagen gebildet.

Die Allgemeine Kapitalrücklage erhöhte sich durch Änderungen zur Eröffnungsbilanz gemäß § 12 KomDoppikEG M-V um 12.889 TEUR.

1.2. Zweckgebundene Kapitalrücklagen

Die Zweckgebundene Kapitalrücklage wird i.H.v. 21.301 TEUR ausgewiesen. Dieser Wert entfällt vollständig auf die Rostocker Heimstiftung.

Im Jahr 2012 sind der Hansestadt Rostock 14.453 TEUR investiv gebundene Zuweisungen aus dem Finanzausgleichsgesetz M-V zugeflossen.

1.3. Jahresergebnis / Jahresfehlbetrag

Für das Haushaltsjahr 2012 beträgt der Jahresfehlbetrag der Hansestadt Rostock 16.425 TEUR. Soweit ein Jahresfehlbetrag durch planmäßige Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens entstanden ist, kann dieser durch eine Entnahme der in Vorjahren oder im laufenden Haushaltsjahr der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen zugeführten Beträgen gedeckt werden. Der Jahresfehlbetrag ist nur insoweit durch planmäßige Abschreibungen

entstanden, wie den Abschreibungen keine korrespondierenden Erträge durch die Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen gegenüberstehen. Durch die Auflösung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen in Höhe von 14.453 TEUR reduziert sich der Jahresfehlbetrag auf 1.971 TEUR.

2. Sonderposten

2.1. Sonderposten des Anlagevermögens

Nicht rückzahlbare Finanzmittel Dritter zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Hansestadt Rostock wurden als Sonderposten gemäß der Brutto-Methode zur Bilanzierung ausgewiesen. Dabei wurden die gesamten aktivierungsfähigen Auszahlungen im Rahmen der Anschaffung oder Herstellung aktiviert und auf der Passivseite der Bilanz Sonderposten in Höhe der fremden nicht rückzahlbaren Finanzmittel bilanziert. Hiervon abweichend wurde bei den Betrieben gewerblicher Art die Netto-Methode angewandt. Hierbei wurden nur die von der Hansestadt Rostock selbst aufgebrachten Finanzmittel für die Anschaffung oder Herstellung aktiviert. Dadurch entfällt die Darstellung von Sonderposten.

Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgte ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

Wenn die tatsächlichen Sonderposten nicht oder nicht mit einem vertretbaren Zeitaufwand anhand von Bescheiden, Verträgen und anderen rechtlichen Grundlagen ermittelt werden konnten oder die bezuschussten Vermögensgegenstände mit Ersatzwerten angesetzt wurden, erfolgte die Bildung von Ersatzwerten. Der Ansatz der Höhe der tatsächlichen Sonderposten als Ersatzwert wurde vorgenommen, wenn sie nicht höher als die im Förderungsjahr durchschnittlichen Fördersätze waren. Ansonsten wurden die Sonderposten auf die durchschnittlichen Fördersätze des Jahres verringert. Die zur Eröffnungsbilanz ermittelten Werte wurden fortgeschrieben.

Zuschüsse aus Zuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter wurden in Höhe der noch nicht verwendeten Teile als erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten auf der Passivseite ausgewiesen.

2.2. Sonderposten für den Gebührenausgleich

Gemäß § 39 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V ist in Höhe der Kostenüberdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen, die auszugleichen sind, ein Sonderposten für den Gebührenausgleich zu bilden. Ein Gebührenausgleich erfolgt in den Haushaltsfolgejahren für das Produkt Abfallwirtschaft i.H.v. 1.396 TEUR sowie im Produkt Rettungsdienst i.H.v. 4.056 TEUR.

2.3. Sonderposten mit Rücklagenanteil

In der Hansestadt Rostock sind zum Jahresabschluss keine Sonderposten mit Rücklagenanteil auszuweisen.

2.4. Sonstige Sonderposten

Bei Eingriff in die Natur und Landschaft wurden Ausgleichsmaßnahmen geschaffen. Sofern Ausgleichsmaßnahmen für Grundstückseigentümer zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens (z.B. Aufforstungsmaßnahmen, Anlage von Biotopen) geführt haben, wurden die Anschaffungs- oder Herstellungskosten dieser Vermögensgegenstände in voller Höhe aktiviert und in Höhe der Einzahlungen der Ausgleichenden entsprechende Sonderposten gebildet. Der Ausweis als Sonstige Sonderposten erfolgt nach Maßgabe des landeseinheitlichen Kontenrahmenplanes.

Unter den sonstigen Sonderposten wird die Otto-Clara-Gütschow-Stiftung ausgewiesen. Der Stiftungsstock beträgt 230 TEUR. Die erwirtschafteten Zinsen im Jahr 2012 betrugen 8 TEUR und die Zinsen aus Vorjahren 13 TEUR. Aus den Erträgen des Stiftungskapitals wurden 12 TEUR für caritative Zwecke i.S.d. Stiftungszweckes an gemeinnützige Träger ausgereicht.

Es erfolgten folgende wesentliche Nachholungen von Wertansätzen zur Eröffnungsbilanz i.S.d. § 12 KomDoppikEG M-V:

Sonderposten	Bilanz-position	Ansch.-jahr	Ansch.-kosten in EUR	Zeitwert zum 01.01.2012
Sonderposten für den Zuschuss an die RSAG im Rahmen von Gleislegungen aus Städtebauförderung vom Bund	2.1.1	2006	682.375,93	573.895,67
Sonderposten für den Zuschuss an die RSAG im Rahmen von Gleislegungen aus Städtebauförderung vom Land	2.1.1	2006	682.375,92	573.895,66
Fördermittel vom Land zum Parkplatz Ulmenmarkt	2.1.1	2000	196.875,98	129.375,62
Stellplatzablöse für das Städtebauliche Sondervermögen Sanierungszentrum Rostock	2.1.3	bis 2011	1.355.066,60	1.355.066,60
Anzahlungen auf sonstige Sonderposten für die Ausgleichs- und Ersatzmaßnahme Nordex	2.4	2010	550.708,65	550.708,65
Anzahlungen auf sonstige Sonderposten für den Dragunsgraben	2.4	2010	88.544,91	88.544,91

Die Sonderposten entwickelten sich in 2012 gemäß der nachfolgenden Darstellung:

Sonderposten	01.01.2012 TEUR	31.12.2012 TEUR	Veränderung TEUR
Sonderposten aus Zuwendungen	520.807	527.839	+7.032
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.917	6.872	-45
Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	73.473	72.742	-731
Sonderposten für den Gebührenausgleich	4.301	5.452	+1.151
Sonstige Sonderposten	1.922	2.483	+561
Gesamt	607.420	615.388	7.968

Die Veränderung der Sonderposten entstand maßgeblich durch die Auflösung der Sonderposten i.H.v. 27.723 TEUR. Demgegenüber wurden Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen nach Fertigstellung der korrespondierenden Vermögensgegenstände umgebucht. Insbesondere die Fördermittel des Bundes, des Landes und Dritter i.H.v. 21.251 TEUR für die Errichtung des ÖPNV-Verknüpfungspunktes Warnemünde sind dabei darzustellen. Des Weiteren wurden die Zuwendungen des Bundes und des Landes im Rahmen des Städtebaus für die Sanierung des Rathauses i.H.v. 3.384 TEUR, die Errichtung des Grünen Klassenzimmers der Grundschule Ostseekinder i.H.v. 13 TEUR und die Sanierung der Sporthallen Maxim-Gorki-Str. 70 i.H.v. 946 TEUR und St.-Jantzen-Ring 3a i.H.v. 859 TEUR passiviert. Die Zuwendungen des Landes, weitergegeben als geleistete Zuwendungen an die Hafen-Entwicklungsgesellschaft Rostock mbH, für die südliche Erweiterung der Vorstellflächen des Fährterminals des Seehafens i.H.v. 1.313 TEUR, für den Dalbenliegeplatz 5 i.H.v. 1.140 TEUR und für die Grauwasserversorgung der Liegeplätze 5 bis 8 in Warnemünde i.H.v. 683 TEUR wurden passiviert.

Unter den Anzahlungen werden Fördermittel des Landes, die als Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände an die Hafen-Entwicklungsgesellschaft Rostock mbH weitergegeben wurden, i.H.v. 15.315 TEUR für die Errichtung des maritimen Gewerbegebietes Groß Klein, den Neubau des Dalbenliegeplatzes 5 und die Neugestaltung des Fährterminals Seehafen Rostock ausgewiesen.

Die überschüssigen Benutzungsentgelte wurden den Sonderposten für Gebührenausgleich zugeführt.

3. Rückstellungen

3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Die Rückstellungen für Pensionen wurden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zum Teilwert nach § 6a Abs. 3 EStG bilanziert. Es wurden ein Rechnungszinssatz von 6 % vom Hundert sowie die aktuellen biometrischen Tabellen nach Heubeck zugrunde gelegt.
Die Berechnung der Höhe der Pensionsrückstellungen wurde vom Kommunalen Versorgungsverband Mecklenburg-Vorpommern für die Hansestadt Rostock durchgeführt. Die Pensionsrückstellungen zum 31.12.2012 setzen sich wie folgt zusammen:

Pensionsrückstellungen	TEUR
Aktive Beamte	47.721
Beihilfe aktive Beamte (20%)	9.553
Pensionäre	21.792
Beihilfe Pensionäre (20%)	4.358
Gesamt	83.424

Die Rückstellungen für Beihilfen wurden mittels eines Durchschnittsprozentsatzes in Höhe von 20 vom Hundert der Pensionsrückstellungen gebildet.

3.2. Steuerrückstellungen

In der Hansestadt Rostock sind zum Jahresabschluss keine Rückstellungen für Steuern bilanziert.

3.3. Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen sind insgesamt in der Höhe der erwarteten Inanspruchnahme angesetzt und betragen zum 31.12.2012 insgesamt 23.703 TEUR.

Sonstige Rückstellungen	TEUR
Personalrückstellungen	14.482
Rückstellungen für Rechts-, Beratungs- und Gerichtskosten	4.463
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge sowie Sanierung von Altlasten	2.815
Sonstige Rückstellungen	1.882
Aufwandsrückstellungen für unterlassene Instandhaltung	60
Gesamt	23.702

Die Personalrückstellungen sind im Wesentlichen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit (6.593 TEUR), geleistete Überstunden (4.098 TEUR), nicht in Anspruch genommenen Urlaub (1.507 TEUR) sowie ausstehende Zahlungen des leistungsorientierten Entgeltes (2.180 TEUR) gebildet worden.

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren wurden zum 31.12.2012 i.H.v. 844 TEUR gebildet. Für die Ermittlung wurde jedes zum Bilanzstichtag

anhängige Gerichtsverfahren bezüglich seines Prozessrisikos eingeschätzt. Bei einem Prozessrisiko für die Hansestadt Rostock von mehr als 50 % wurde für jedes Gerichtsverfahren die Höhe der wahrscheinlichen Verfahrens- und Prozesskosten ermittelt. Darüber hinaus wurden weitere Rückstellungen für die Haftung aus oben genannten Gerichtsverfahren in Höhe von 3.619 TEUR bilanziert. Dies umfasst insbesondere mögliche Rückzahlungsansprüche gegen die Hansestadt Rostock.

Für die Nachsorge kommunaler Deponien wurden Rückstellungen i.H.v. 2.015 TEUR, für die Sanierung von Altlasten in Höhe von 800 TEUR gebildet.

Als Sonstige Rückstellungen werden im Wesentlichen Verpflichtungen zur Zahlung von Umsatzsteuer und Risiken aus Verträgen ausgewiesen.
Aufgrund der vorzeitigen Kündigung des Entsorgungsvertrages der EVG mbH wurde die Hansestadt Rostock zur Zahlung von Umsatzsteuer (1.292 TEUR) auf die von der Hansestadt Rostock an die EVG mbH geleistete Schadensersatzzahlung verpflichtet.

Im Zuge der Übertragung von Grundstücken und Gebäuden wurde die Rückstellung zur Risikovorsoge von 4.595 TEUR für den am 13.05.1991 geschlossenen Pachtvertrag mit der WTC World Trade Center Ruhrgebiet GmbH bzw. dem späteren Vertragspartner die GELSEN-LOG GmbH an den Eigenbetrieb Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung der Hansestadt Rostock übertragen. Ebenfalls wurden die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus weiteren Altverträgen in Höhe von 926 TEUR an den Eigenbetrieb Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung der Hansestadt Rostock übergeben.

4. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen und gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik M-V zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Verbindlichkeiten in Fremdwährung lagen am Bilanzstichtag nicht vor.

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wurden durch entsprechende Verträge nachgewiesen. Der Stand der Kreditverbindlichkeiten ist durch Einzelaufstellung nachgewiesen und mit den entsprechenden Bankbestätigungen abgestimmt. Der Bilanzausweis erfolgt gemäß den Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik M-V für Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen am inländischen Geldmarkt unter der Bilanzposition 4.2. „Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen“ während Kreditverbindlichkeiten gegenüber

dem Land Mecklenburg-Vorpommern unter der Bilanzposition 4.10.2 „Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich“ ausgewiesen werden.

Die Gesamtverbindlichkeiten der Hansestadt Rostock betragen 343.730 TEUR. Als wesentliche Positionen entfallen davon 51,2% auf die Aufnahme von Kassenkrediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit und 22,6% auf Kredite für Investitionen, die sowohl am privaten Kreditmarkt als auch vom öffentlichen Bereich aufgenommen wurden.

4.1. Anleihen

Durch die Hansestadt Rostock wurden keine Anleihen begeben.

4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen i.H.v. 77.703 TEUR enthalten Zinsabgrenzungen i.H.v. 224 TEUR.

Im Wege der Übertragung von Grundstücken und Gebäuden wurden zugehörige Kredite für Investitionen an den Eigenbetrieb Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung der Hansestadt Rostock i.H.v. 3.596 TEUR übertragen.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die vom Land bzw. Landesförderinstitut gewährt wurden, sind unter Punkt 4.10.2 ausgewiesen.

4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bestehen aus Zahlungssicherungskrediten i.H.v. 171.500 TEUR, Zinsabgrenzungen i.H.v. 113 TEUR, Bankkonto mit einem negativem Saldo i.H.v. 4.404 TEUR und Verrechnung zwischen den Haushaltsjahren i.H.v. 110 TEUR.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit, die vom Land bzw. Landesförderinstitut gewährt wurden, sind unter Punkt 4.10.2 ausgewiesen.

4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Es bestanden keine Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen.

4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen

Es lagen keine erhaltenen Anzahlungen Bestellungen vor.

4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Es bestanden Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen i.H.v. 4.258 TEUR. Diese resultierten u.a. Dienstleistungsverträgen, Käufen und Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und Sicherheitseinbehalten.

4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Die Erhöhung um 1.270 TEUR in der Bilanzposition 4.6 (Verbindlichkeiten aus Transferleistungen) liegen insbesondere begründet in den jahresübergreifenden Verschiebungen in den Produkten Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung, Eingliederungshilfe für behinderte Menschen sowie Tageseinrichtungen.

4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

Vorrangig ergeben sich die Änderungen in der Bilanzposition 4.7 (Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen) um -1.058 TEUR aus der jahresübergreifenden Darstellung sowie anschließendem Ausgleich von Verbindlichkeiten gegenüber der Stadtentsorgung Rostock im Bereich der Straßenreinigung und Abfallwirtschaft.

4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Es bestanden keine Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht.

4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen

In den Verbindlichkeiten Sondervermögen mit Sonderrechnung sind u. a. Verbindlichkeiten aus Mittelzuführungen im Rahmen von Bauprojekten sowie die Übernahme von Altfehlbeträgen enthalten.

Der Rückgang der Bilanzposition 4.9 (Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts) um 6.649 TEUR beruht auf geleisteten Zahlungen an die Rostock Port GmbH (ehemals HERO) für die Maßnahmen Fährterminal und Maritimes Gewerbegebiet.

4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

4.10.1. Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand

Es lagen keine Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand vor.

4.10.2. Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich enthalten u. a. Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen aus Kreditverträgen mit dem Landesförderinstitut i.H.v. 56.646 TEUR, Zinsabgrenzungen i.H.v. 449 TEUR, eine Liquiditätshilfe i.H.v. 1.571 TEUR sowie Verbindlichkeiten aus Rückforderungen gem. Unterhaltsvorschussgesetz i.H.v. 6.093 TEUR.

Aufgrund der Übertragung von Grundstücken und Gebäuden wurden zugehörige Kredite für Investitionen an den Eigenbetrieb Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung der Hansestadt Rostock i.H.v. 4.677 TEUR übertragen.

Gleichzeitig reduzierten sich die Verbindlichkeiten im Bereich Unterhaltsvorschuss (§ 7 UhVorschG).

4.11. Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich zusammen aus:

Sonstige Verbindlichkeiten	TEUR
Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern und Sonstigen	1.446
Verbindlichkeiten aus Umlegungsverfahren gemäß § 64 BauGB und Grundstücksverkäufen, deren Vermögenszuordnung noch nicht abgeschlossen wurde	6.854
Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer, sonstigen Steuern und ähnlichen Abgaben	928
Sonstiges	3.675
Gesamt	12.903

Es ergaben sich Veränderungen um -537 TEUR unter anderem aus der Umbuchung auf Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken gemäß Vermögenszuordnungsgesetz. Die Abbildung von debitorischen Kreditoren in Höhe von 2.589 TEUR führt gleichzeitig zu einer Kompensation.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

5.1. Grabnutzungsentgelte

Die Höhe der Grabnutzungsentgelte richtet sich nach der Friedhofsgebührensatzung der Hansestadt Rostock. Die Grabnutzungsentgelte werden als passive Rechnungsabgrenzungsposten i.H.v. 9.229 TEUR nachgewiesen und über die Dauer der Grabnutzung erfolgswirksam aufgelöst.

5.2. Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte

Die Hansestadt Rostock weist zum 31.12.2012 keine Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte aus.

5.3. Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten

Die sonstigen passiven Rechnungsabgrenzungsposten betragen 6.243 TEUR. Die Bewertung erfolgte entsprechend dem Nominalwert.

Die sonstigen passiven Rechnungsabgrenzungsposten entstehen insbesondere aus zweckgebundenen Zuweisungen, die im Haushaltsjahr 2012 an die Hansestadt Rostock geflossen und noch nicht zweckgebunden eingesetzt wurden (z.B. Mittel aus dem Bildungs- und Teilhabepaket) sowie aus Vorausleistungen mit Leistungszeitraum im Haushaltsjahr 2013 (z.B. Einzahlung von Steuern für das Jahr 2013 bereits vor dem Bilanzstichtag).

Die Erhöhung der Bilanzposition 5.3 (Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten) ergibt sich vorrangig aus der Abgrenzung von Erträgen für die Beteiligung des Bundes für Bildung und Teilhabe nach § 46 Abs. 5 SGB II sowie aus der Abgrenzung der Gartenpacht.

VI. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Entsprechend den Anforderungen des § 44 Absatz 2 i. V. m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik M-V werden die Posten der Ergebnisrechnung nachstehend aufgeführt.

Des Weiteren sind gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO-Doppik M-V erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Ansätzen des Haushaltsjahres zu erläutern. Wesentliche Unterschiede liegen vor, wenn die Abweichungen bezogen auf die Posten der Ergebnisrechnung 10 v. H. und mindestens 50 TEUR betragen. Eine Abweichung des Ergebnisses des Postens zum Haushaltsansatz von 100 TEUR oder mehr ist immer erheblich.

Eine Erläuterung zu den Unterschieden des Vorjahres kann aufgrund der ersten doppischen Jahresrechnung nicht vorgenommen werden.

Ausführlichere Erläuterungen finden sich unter Punkt VIII – Teilrechnungen.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Gesamt-ermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		in €			
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	173.865.500,00	173.865.500,00	168.778.977,26	-5.086.522,74
	darunter:				
	1.1 Grundsteuer A	70.000,00	70.000,00	69.858,14	-141,86
	1.2 Grundsteuer B	20.550.000,00	20.550.000,00	20.741.162,58	191.162,58
	1.3 Gewerbesteuer	70.000.000,00	70.000.000,00	67.437.173,01	-2.562.826,99
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	41.000.000,00	41.000.000,00	41.525.029,05	525.029,05
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	10.215.600,00	10.215.600,00	10.249.080,73	33.480,73
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	2.250.000,00	2.250.000,00	2.620.672,18	370.672,18
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	8.816.900,00	8.816.900,00	8.816.948,53	48,53
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	9.163.000,00	9.163.000,00	6.165.582,88	-2.997.417,12
	1.9 Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	11.800.000,00	11.800.000,00	11.153.470,16	-646.529,84

Die Abweichungen resultieren größtenteils aus den Mindererträgen bei der Gewerbesteuer und den Finanzzuweisungen des Landes gem. § 10 AG-SGB II.

Dem gegenüber stehen Mehrerträge bei der Grundsteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und den sonstigen Steuern. Diese setzen sich aus der Vergnügungs-, Hunde- und Zweitwohnungssteuer zusammen.

Nachdem bei der Gewerbesteuer im Jahr 2011 die prognostizierten Steigerungsraten nicht erreicht wurden, weist das Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2012 mit einem Zuwachs von 11,8% wieder eine solide Entwicklung auf. Trotzdem konnte das ursprünglich geplante Aufkommen noch nicht wieder erreicht werden.

Der Planansatz für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde im Ergebnis der Steuerschätzung vom Mai 2012 prognostiziert.

Da sich das im Land Mecklenburg-Vorpommern zu verteilende Aufkommen von 296 Mio. EUR auf 300,1 Mio. EUR erhöhte, konnte auch die Hansestadt Rostock von einem höheren Gemeindeanteil profitieren.
Bei den sonstigen Steuern stieg u. a. im Bereich der Spielautomaten in Spielhallen das Einspielergebnis, von welchem 15% als Vergnügungssteuer erhoben werden.
Die Aufhebung befristeter Niederschlagungen im Bereich der Hundesteuer führte hier zu einem besseren Ergebnis ebenso wie die Nachveranlagung zur Zweitwohnungssteuer.

Gemäß § 10 AG-SGB II erhalten die kommunalen Träger jährlich vom Land Mecklenburg-Vorpommern Zuweisungen. Die Verteilung dieser Mittel an die Landkreise und kreisfreien Städte erfolgt nach ihrem prozentualen Anteil der Bedarfsgemeinschaften, die im Vorjahr Leistungen nach dem SGB II erhalten haben. Zum Zeitpunkt der Planung war die Höhe der zugewiesenen Mittel noch nicht bekannt.
Da sich die Zahl der berücksichtigten Bedarfsgemeinschaften in der Hansestadt im Jahr 2012 reduziert hat und darüber hinaus die Verteilsumme des Landes M-V um 30 Mio. EUR (ca. 28%) im Vergleich zum Vorjahr vermindert hat, erhielt die Hansestadt Rostock für das Jahr 2012 weniger Finanzzuweisungen als die auf Grundlage der Erfahrungen 2010 und 2011 geplanten voraussichtlichen Erträge.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Gesamt-ermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		in €			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	160.424.455,76	160.424.455,76	172.703.817,40	12.279.361,64
	darunter:				
	2.1 Schlüsselzuweisungen	61.400.000,00	61.400.000,00	61.416.337,74	16.337,74
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	40.339.200,00	40.339.200,00	39.761.724,53	-577.475,47
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	42.913.655,76	42.913.655,76	44.127.502,29	-1.213.846,53
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.648.700,00	1.648.700,00	0,00	-1.648.700,00

Die Abweichungen begründen sich zum einen in den Mindererträgen in den sonstigen allgemeinen Zuweisungen und den Allgemeinen Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, zum anderen in Mehrerträgen bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke.

Durch die geplante aber nicht erfolgte Aufgabenübertragung des Landes M-V auf die Hansestadt Rostock gem. dem Aufgabenzuordnungsgesetz M-V sind die eingeplanten Zuweisungen nicht geflossen. Ebenso konnten die geplanten Erträge aus der Stadt-Umland-Umlage nicht generiert werden, nachdem diese als verfassungswidrig erklärt worden ist.
Mehrerträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke sind vor allem im Bereich Soziales entstanden.

Hier vor allem durch Zuweisungen zur Entlastung der Eltern von Beiträgen für die Förderung ihrer unter dreijährigen Kindern in Kindertageseinrichtungen und in Tagespflege sowie Kinder im letzten Jahr vor Eintritt in die Schule gemäß der „Richtlinie Elternentlastung Kindertagesförderung“ vom 03. Juli 2012.

Auch durch erhöhte Zuweisungen für EU – Projekte, z.B. „Masterplan 100% Klimaschutz für die Hansestadt Rostock“, „Interface“ oder „Wind energy in the Baltic Sea Region 2“ konnten Mehrerträge generiert werden. Diese führten jedoch auch zu erhöhten Aufwendungen.

Über die Teilhaushalte hinweg liegt eine erhebliche Abweichung des Ertrages aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber dem Ansatz vor. Aufgrund dieser Tatsache wird auf eine weitere Erläuterung in den einzelnen Teilhaushalten verzichtet.
Im Rahmen der Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2012 konnten noch keine ausreichenden Erkenntnisse über das Sachanlagevermögen und die zugehörigen Zuwendungen an die Hansestadt Rostock genutzt werden, um eine präzise Berechnung der Sonderposten durchzuführen. Dies lag an der noch nicht endgültig aufgestellten Eröffnungsbilanz und den fehlenden Erfahrungswerten im ersten doppischen Haushaltsjahr. Dem zu gering geplanten Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten steht jedoch auch ein zu gering geplanter Aufwand aus Abschreibungen entgegen.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Gesamt-ermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		in €			
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	66.996.000,00	66.996.000,00	67.521.275,55	525.275,55
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	1.191.000,00	1.191.000,00	2.052.625,17	861.625,17
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	3.570.300,00	3.570.300,00	4.501.585,41	931.285,41
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	6.332.400,00	6.332.400,00	6.689.383,86	356.983,86
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	578.500,00	578.500,00	789.135,63	210.635,63
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	21.044.900,00	21.044.900,00	19.840.391,48	-1.204.508,52
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	34.278.900,00	34.278.900,00	33.648.154,00	-630.746,00

Erhebliche Abweichungen in den Erträgen der sozialen Sicherung traten größtenteils im Bereich des Teilhaushaltes 50 „Jugend und Soziales“ auf. Erläuterungen hierzu finden sich bei den Angaben zu den Teilrechnungen wieder.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Gesamt-ermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		in €			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.237.400,00	40.237.400,00	39.696.731,04	-540.668.96
	darunter:				
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	6.769.900,00	6.769.900,00	7.527.273,52	757.373,52
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	32.874.300,00	32.874.300,00	31.250.407,13	-1.623.892,87

Die bei den Verwaltungsgebühren erbrachten Mehrerträge reichten im Haushaltsjahr nicht aus um die Mindererträge bei den Benutzungsgebühren und Beiträgen auszugleichen.

Die Mehrerträge aus Verwaltungsgebühren sind hauptsächlich im Bereich der Einwohnerangelegenheiten sowie für Gebühren aus Bauordnungsangelegenheiten entstanden.
Mindererträge sind u. a. im Bereich der Benutzungsentgelte für den Rettungsdienst und die Abfallwirtschaft sowie beim Verbuchen der Erträge aus der Nutzung von Parkscheinautomaten angefallen. Außerdem wurden zum Teil Erträge, z.B. die Zuweisung vom Land für die Teilnahme an der Verpflegung in Kindertageseinrichtungen nach §§ 22, 22a und 23 SGB VIII, unter dem o.g. Posten geplant. In der Haushaltsdurchführung wurde die Zuweisung vom Land auf dem Posten 2 gebucht.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Gesamt-ermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		in €			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.632.200,00	8.632.200,00	8.882.809,32	250.609,32
	darunter:				
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.608.700,00	8.608.700,00	8.859.126,07	250.426,07
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.064.200,00	10.064.200,00	9.889.010,87	-175.189,13
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	25.296,26	25.296,26	29.595,52	4.299,26
9	+ Sonstige laufende Erträge	26.071.300,00	26.071.300,00	25.984.952,75	-86.347,25
	darunter:				
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens u. d. Umlaufvermögens	8.315.400,00	8.315.400,00	8.408.461,30	93.061,30

Die Mehrerträge bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten ergaben sich zum einen aus mehreren zugunsten der Hansestadt Rostock abgeschlossenen Gerichtsverfahren und andererseits aus Erträgen für die Vermietung und Verpachtung von kommunalen Grund und Boden.

Die geplanten Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen konnten nicht erreicht werden. Mindererträge entstanden u. a. im Bereich Beteiligungen, hier durch eine fehlende

Beteiligung an einem Verlustausgleich für das Jahr 2011 der Mitgesellschafter der Flughafen Rostock-Laage-Güstrow GmbH.

Abweichungen entstanden außerdem im Bereich des Schullastenausgleiches, durch eine sinkende Anzahl an Berufsschülern aus Umlandgemeinden, für die eine Kostenerstattung eingenommen wird.

Im Bereich der Kostenerstattungen durch Bauherren für die Fremdprüfung von Statik und Brandschutz im Bereich der Bauordnung waren ebenfalls Mindererträge zu verzeichnen.

Unter den sonstigen laufenden Erträgen führten hauptsächlich geringere Erträge aus Versicherungserstattungen für Schäden an und in städtischen Gebäuden, ausbleibende Entschädigungszahlungen für die Sicherung von Leitungsrechten und geringere Säumniszuschläge im Rahmen der Mahnung und Vollstreckung zu Abweichungen.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Gesamt-ermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		in €			
11	– Personalaufwendungen	109.878.062,17	109.878.062,17	106.192.993,38	-3.685.068,79
	darunter:				
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	3.320.420,67	3.320.420,67	4.656.812,70	1.336.392,03
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	3.479.831,02	3.479.831,02
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00
	12.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Für das Haushaltsjahr 2012 erfolgte die Planung des Aufwandes für die Versorgungsumlage für die Beamten der Hansestadt Rostock unter dem Posten 11 der Personalaufwendungen. In der Haushaltsdurchführung wurde festgelegt, dass die Verbuchung der 3,5 Mio. EUR als Versorgungsaufwand unter dem Posten 12 zu erfolgen hat.

Gedeckt wurde der Mehraufwand durch Minderaufwand im Posten 11.

Des Weiteren wurde nach Ablauf des Haushaltsjahres festgestellt, dass im Ergebnis der kontengenauen Betrachtung ein Mehrbedarf für die Bildung der Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 3,1 Mio. EUR benötigt wird. Zur Deckung wurde der Ansatz der Personalaufwendungen von 104.760.200 EUR durch eine überplanmäßige Bewilligung auf 109.878.062 EUR erhöht.

Ursachen für weitere Abweichungen in den Personalaufwendungen sind Tariferhöhungen, die höher ausgefallen sind, als in der Planung berücksichtigt, Erhöhung des Personalbestandes, Minderung des Aufwandes durch Erstattungen, insbesondere der Krankenkassen und die nachträgliche Veranlagung eines Beitrages zur Unfallversicherung für das Jahr 2011.

Eine detaillierte Erläuterung nach Teilhaushalten ist nicht möglich, da zum Planungszeitpunkt die Zuordnung von Beschäftigten zu den jeweiligen Produkten noch nicht abgeschlossen war und unterjährig Strukturveränderungen und Stellenverlagerungen vorgenommen wurden. Zudem erfolgte die Planung von Mitteln für Stellenbesetzungen auf allen Produkten.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Gesamt-ermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		in €			
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.214.685,00	64.214.685,00	62.751.631,17	-1.463.053,83
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	15.985.768,22	15.985.768,22	16.147.808,32	162.040,10
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	9.801.100,00	9.801.100,00	9.113.231,67	-687.868,33

Die Mehraufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall resultieren zum größten Teil aus angestiegenen und nachzuzahlenden Betriebskosten im Bereich der Schulen und Sportstätten.

Hingegen lag die Erfüllung bei den Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung unter dem Planansatz. Vor allem im Bereich der Unterhaltung von Brücken und Durchlässen konnten im Jahr 2012 nicht alle geplanten Aufträge vergeben und abgerechnet werden. Darüber hinaus führten Planungsverzögerungen in der Umsetzung des Bebauungsplanes „Gewerbegebiet Osthafen“ zu Einsparungen.

Für die Unterhaltung von Grünanlagen wurden in der Planung Erträge und Aufwendungen für den Naturschutzausgleich in Höhe von 230.000 EUR geplant. In der Haushaltsausführung zeigte sich jedoch, dass dieser im Bereich der investiven Ein- und Auszahlungen zu buchen waren.

Weiterer Minderaufwand konnte z.B. im Bereich des Sozialen bei der Beteiligung an Personal- und Sachkosten für das Hanse-Jobcenter Rostock und im Bereich des Umweltschutzes für den Straßenreinigungs- und Winterdienst erzielt werden.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Gesamt-ermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		in €			
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	32.553.800,00	32.553.800,00	47.206.280,16	14.652.480,16
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände	0,00	0,00	8.234,14	8.234,14

Über die Teilhaushalte hinweg liegt eine erhebliche Abweichung des Aufwandes aus Abschreibungen gegenüber dem Ansatz vor. Aufgrund dieser Tatsache wird auf eine weitere Erläuterung in den einzelnen Teilhaushalten verzichtet.

Im Rahmen der Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2012 konnten noch keine ausreichenden Erkenntnisse über das Sachanlagevermögen der Hansestadt Rostock

genutzt werden, um eine präzise Berechnung der Abschreibungen durchzuführen. Dies lag an der noch nicht endgültig aufgestellten Eröffnungsbilanz und den fehlenden Erfahrungswerten im ersten doppischen Haushaltsjahr. Dem zu gering geplanten Aufwand aus Abschreibungen steht jedoch auch ein zu gering geplanter Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten entgegen.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Gesamt-ermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		in €			
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	47.548.562,69	47.548.562,69	47.033.223,93	-515.338,76
	darunter:				
	16.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	38.831.157,76	38.831.157,76	38.701.492,31	-129.665,45
	16.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00
	16.3 Gewerbesteuerumlage	5.445.000,00	5.445.000,00	5.106.189,36	-338.810,64
	16.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00
	16.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	0,00	0,00	0,00
	16.6 Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00
	16.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	773.304,93	773.304,93	726.700,10	-46.604,83
	16.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00

Bei den Zuwendungen sind vor allem bei Zuweisungen für laufende Zwecke und der Gewerbesteuerumlage Minderaufwendungen zu verzeichnen gewesen.

Unter den Zuwendungen für laufende Zwecke ist u. a. im Bereich des Meldewesens Minderaufwand entstanden. Dies begründet sich darin, dass die veranschlagten Mittel für Zuschusszahlungen an Studenten, die sich erstmalig mit Hauptwohnsitz in der Hansestadt Rostock anmelden, nicht ausgeschöpft werden konnten.

Bei der Gewerbesteuerumlage resultiert der Minderaufwand aus den Mindererträgen bei der Gewerbesteuer.

Die Gewerbesteuerumlage wird ermittelt, indem die kassenwirksamen Gewerbesteuererträge im Erhebungsjahr durch den gültigen Hebesatz geteilt und mit dem gültigen Vervielfältiger multipliziert werden.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Gesamt-ermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		in €			
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	218.039.400,00	218.039.400,00	217.423.185,80	-616.214,20
	darunter:				
	17.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00
	17.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	70.506.500,00	70.506.500,00	69.330.124,87	-1.176.375,13
	17.3 Leistungen nach SGB XII	67.551.000,00	67.551.000,00	64.997.101,53	-2.553.898,47
	17.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	17.900,00	17.900,00	78.917,22	61.017,22
	17.5 Leistungen nach SGB VIII	67.885.300,00	67.885.300,00	69.889.428,16	2.004.128,16
	17.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	4.133.900,00	4.133.900,00	3.032.505,32	-1.101.394,68
	17.7 Sonstige soziale Leistungen	4.003.600,00	4.003.600,00	3.607.653,41	-395.946,59
	17.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	2.812.000,00	2.812.000,00	5.403.802,04	2.591.802,04
	17.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	1.129.200,00	1.129.200,00	1.083.653,25	-45.546,75

Erhebliche Abweichungen in den Aufwendungen der sozialen Sicherung traten nur im Bereich des Teilhaushaltes 50 „Jugend und Soziales“ auf. Erläuterungen hierzu finden sich bei den Angaben zu den Teilrechnungen wieder.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Gesamt-ermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		in €			
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	36.052.297,09	36.052.297,09	38.064.929,54	2.012.632,45

Abweichungen in den sonstigen laufenden Aufwendungen begründen sich zum Großteil aus Einzel- und Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen. Dieser Aufwand wurde im laufenden Haushaltsjahr eingebucht, war jedoch nicht geplant.

Weiteren Abweichungen, z.B. bei den sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter, stehen Mehrerträge im Bereich der Einwohnerangelegenheiten gegenüber.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Gesamt-ermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		in €			
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	19.244.600,00	19.244.600,00	21.131.223,81	1.886.623,81
	darunter:				
	21.1 Zinserträge	30.000,00	30.000,00	1.281.307,34	1.251.307,34
	21.2 Sonstige Finanzerträge	19.164.600,00	19.164.600,00	19.688.746,29	524.146,29
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.490.745,07	9.490.745,07	8.794.750,78	-695.994,29
	darunter:				
	22.1 Zinsaufwendungen	8.690.745,07	8.690.745,07	7.946.895,54	-743.849,53
	22.2 Sonstige Finanzaufwendungen	800.000,00	800.000,00	847.855,24	47.855,24
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	9.753.854,93	9.753.854,93	12.336.473,03	2.582.618,10

Unter dem Posten 21.1 Zinserträge und 22.1 Zinsaufwendungen wurde der Zinsanteil zur Kreditabwicklung mit dem KOE gebucht, welcher jedoch zum Zeitpunkt der Planung noch nicht mit aufgenommen wurde.

Die Zuordnung der Kreditabwicklung zum Ergebnis- und Finanzhaushalt war zum Planungszeitpunkt nicht abschließend geregelt. Dadurch entstanden Verschiebungen zwischen den Posten der Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung.

In den sonstigen Zinserträgen zeigt sich die Abführung des Jahresüberschusses des Klinikums Süd. Da dieser aufgrund eines positiveren Geschäftsverlaufes 2012 höher ausgefallen ist, konnte auch ein Mehrertrag dargestellt werden. Außerdem wurden zwei Grundstücksverkäufe mit hohem Verkaufswert realisiert, für die für verspätete Zahlung nicht geplante Verzugszinsen berechnet wurden.

Im Bereich der Zinsaufwendungen sind die Zinsen für die Kreditabwicklung der Hansestadt Rostock dargestellt. Der hier entstandene Minderaufwand begründet sich u. a. in der rückläufigen Entwicklung der Zinssätze.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Gesamt-ermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		in €			
25	+ Außerordentliche Erträge	1.489.433,67	1.489.433,67	1.491.969,03	2.535,36
26	– Außerordentliche Aufwendungen	1.489.433,67	1.489.433,67	1.579.847,59	90.413,92
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	-87.878,56	-87.878,56

In der Ermächtigung zu außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen wird eine außerplanmäßige Bewilligung zur Erstattung der von den Umlandgemeinden im Jahre 2011 gezahlten Stadt-Umland- Umlage nach § 24 FAG M-V dargestellt.

Da es sich um Erträge und Aufwendungen in gleicher Höhe handelt, wurde das Jahresergebnis nicht belastet.

Außerdem mussten im Brandschutz- und Rettungsamt nicht planbare Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen im Zuge des Dienstherrenwechsels und externer Einstellungen gebildet werden.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2012	Gesamt-ermächtigungen 2012	Ergebnis 2012	Abweichung 2012
		in €			
29	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	12.220.600,00	12.220.600,00	14.453.424,55	2.232.824,55
	darunter:				
	30.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus intensiv gebundenen Zuweisungen	12.220.600,00	12.220.600,00	14.453.424,55	2.232.824,55

Um das Jahresdefizit im Ergebnishaushalt ausgleichen zu können, wurde die vorhandene investiv zweckgebundene Kapitalrücklage höher als geplant aufgelöst.

Siehe hierzu auch Punkt 1.3. Jahresergebnis / Jahresfehlbetrag.

VII. Erläuterungen zur Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden die finanziellen Auswirkungen, die aus der Ergebnisrechnung hervorgehen sowie Vorgänge, die sich nur auf die Finanzrechnung auswirken, dargestellt.
Vorgänge, die ausschließlich ergebniswirksam sind, werden hier nicht dargestellt. Dies betrifft insbesondere den Aufwand aus Abschreibung, die Erträge aus der Auflösung von Sonder- oder Rechnungsabgrenzungsposten.
Außerdem können Abweichungen zwischen der Ergebnis- und Finanzrechnung auftreten, wenn Forderungen oder Verbindlichkeiten entstehen, die Zahlungsströme aber erst in den Folgejahren abgebildet werden. Abweichungen dieser Art bedürfen daher keiner besonderen Erläuterung.

1. Wesentliche Unterschiede

Rückstellungen

In der Ergebnisrechnung sind Rückstellungen Verbindlichkeiten, die hinsichtlich ihres Bestehens oder der Höhe ungewiss sind, aber mit hinreichend großer Wahrscheinlichkeit erwartet werden können. Die Bildung und Auflösung richtet sich nach § 35 GemHVO – Doppik M-V.
Die Bildung und Auflösung beeinflusst damit zunächst nur die Ergebnisrechnung als Aufwand oder Ertrag.
Die Finanzrechnung wird zum Zeitpunkt der Bildung nicht berührt. Sollte der Fall eintreten, der zur Bildung der Rückstellung geführt hat, muss eine entsprechende Auszahlung erfolgen. Kann die Rückstellung aufgelöst werden, da der Grund zur Bildung nicht eingetreten ist, findet kein Zahlungsverkehr statt.

Rechnungsabgrenzung

Bei der Rechnungsabgrenzung handelt es sich um die periodengerechte Zuordnung von Einnahmen oder Ausgaben, die erst in einer späteren Periode Aufwand oder Ertrag darstellen.

Abschreibungen

Durch die Abschreibungen erfolgt die Darstellung des Wertverlustes des Anlagevermögens in der Ergebnisrechnung.

Auflösung und Bildung von Sonderposten

Die Auflösung von Sonderposten erfolgt analog zur Abschreibung auf Vermögengegenstände. Sonderposten werden für Zuwendungen und Zuschüsse auf Investitionen gebildet und entsprechend zur Abschreibung ergebniswirksam aufgelöst.

Investitionstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden nur in der Finanzrechnung dargestellt. Die ergebniswirksame Darstellung erfolgt u. a. durch den Aufwand aus Abschreibung oder den Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten.

Finanzierungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit belasten nur die Finanzrechnung.
Für Kredite oder Geldanlagen erfolgt die ergebniswirksame Darstellung durch den Ertrag oder den Aufwand aus Zinsen.

Wertberichtigungen

Durch die Berücksichtigung der Wertberichtigung auf Forderungen wird der reelle Wert einer Forderung in der Bilanz ausgewiesen. Dieser beeinflusst nicht die Einzahlungen.

Erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Ansätzen des Haushaltsjahres sind gemäß § 45 Abs. 3 GemHVO-Doppik zu erläutern. Wesentlichkeit liegt im gleichen Falle wie in der Ergebnisrechnung vor.

2. Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Finanzrechnung wird im Bereich der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Zeilen 1 bis 26) aus der Ergebnisrechnung abgeleitet, soweit es sich um zahlungswirksame Vorgänge handelt.
Bei den Begründungen für die Abweichungen kann deshalb im Wesentlichen auf die Erläuterungen der Ergebnisrechnung verwiesen werden.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Über- und außerplan-mäßige Auszahlungen	Gesamt-ermächti-gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermäch-tigungen nach
		2012		2012	2012	2012	2013
		in €					
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	17.252.900,00	17.100,00	17.270.000,00	15.531.245,23	1.738.754,77	0,00
11	– Personalauszahlungen	107.041.000,00	0,00	107.041.000,00	100.929.384,98	6.111.615,02	0,00
12	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	5.018.762,85	-5.018.762,85	0,00
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	33.594.800,00	-46.679,76	33.548.120,24	31.103.287,35	2.444.832,89	417.053,15
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	18.913.700,00	48.900,00	18.962.600,00	21.276.578,07	-2.313.978,07	0,00
20	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	10.279.800,00	-886.554,93	9.393.245,07	9.744.495,56	-351.250,49	0,00

Erhebliche Abweichungen sind zwischen sonstigen Erträgen und sonstigen Einzahlungen durch den Ertrag aus der Veräußerung von Vermögengegenständen des Anlagevermögens entstanden.

Wird Vermögen abweichend von dem bisher erfassten Buchwert verkauft, stellt diese Abweichung Ertrag oder Aufwand dar.

Weitere Abweichungen zwischen der Ergebnis- und Finanzrechnung sind im Bereich der Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen, bei den sonstigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen und bei Zinsaufwand/-auszahlung zu finden.

Die Abweichungen im Personalbereich sind vor allem mit der Bildung von Pensionsrückstellungen zu erklären.

Unter den sonstigen laufenden Aufwendungen werden u. a. sowohl der Aufwand aus dem Verlust von Anlagevermögen sowie die Wertberichtigungen auf Forderungen gebucht. Diese Vorgänge werden nicht zahlungswirksam und belasten somit nur den Ergebnishaushalt.

Abweichungen zwischen Zinsaufwand und -auszahlung begründen sich darin, dass Zinsaufwand erst im Folgejahr zahlungswirksam geworden ist bzw. Auszahlungen für vorangegangene Jahre getätigt worden sind. Außerdem wurde ein in 2012 geringerer Verlustausgleich für die Tourismuszentrale Rostock Warnemünde erst im Haushaltsjahr 2014 zahlungswirksam.

3. Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Über- und außerplan-mäßige Auszahlungen	Gesamt-ermächti-gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermäch-tigungen nach
		2012		2012	2012	2012	2013
		In €					
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	82.008.700,00	5.901.154,63	87.909.854,63	49.343750,77	38.566.103,86	0,00

Erhebliche Abweichungen bei den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen sind im Bereich des Tief- und Hafenbauamtes zu verzeichnen. Hauptsächlich konnten durch die Rostock Port GmbH angemeldete und geplante Maßnahmen nicht durchgeführt werden und dementsprechend keine Zuwendungen generiert werden.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Über- und außerplan-mäßige Auszahlungen	Gesamt-ermächti-gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermäch-tigungen nach
		2012		2012	2012	2012	2013
		In €					
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	509.200,00	0,00	509.200,00	251.016,65	258.183,35	0,00

Die Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten setzen sich zum größten Teil aus Einzahlungen aus erhobenen Straßenbaubeiträgen (Ansatz: 458 TEUR) zusammen. Die geplanten Beitragseinzahlungen konnten im Haushaltsjahr nicht realisiert werden und bleiben als Forderungen zum Bilanzstichtag bestehen.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Über- und außerplan-mäßige Auszahlungen	Gesamt-ermächti-gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermäch-tigungen nach
		2012		2012	2012	2012	2013
		In €					
30	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	8.315.400,00	0,00	8.315.531,65	8.500.580,10	-185.048,45	0,00

Bei den Mehreinzahlungen aus Sachanlagen handelt es sich zum einen um ungeplante Einzahlungen aus Schrottverkäufen im Bereich des Amtes für Umweltschutz und zum anderen um Mehreinzahlungen aus Grundstücksverkäufen und der Auflösung von verwahrten Erlösen aufgrund von Grundstückszuordnungen.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Über- und außerplan-mäßige Auszahlungen	Gesamt-ermächti-gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermäch-tigungen nach
		2012		2012	2012	2012	2013
		In €					
32	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	1.111.500,00	0,00	1.111.500,00	21.018,10	1.090.481,90	0,00

Unter diesem Posten wurde die Kreditabwicklung mit dem KOE geplant, jedoch in der Haushaltsdurchführung als Zinseinzahlung unter dem Posten 19 der Finanzrechnung gebucht.

Die Zuordnung der Kreditabwicklung zum Ergebnis- und Finanzhaushalt war zum Planungszeitpunkt nicht abschließend geregelt. Dadurch entstanden Verschiebungen zwischen diesen Posten.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Über- und außerplan-mäßige Auszahlungen	Gesamt-ermächti-gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermäch-tigungen nach
		2012		2012	2012	2012	2013
		In €					
35	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	66.602.300,00	6.706.369,12	73.308.669,12	37.346.736,52	35.961.932,60	2.281.915,80
36	– Auszahlungen für Sachanlagen	42.990.500,00	-816.544,03	42.173.955,97	19.240.691,64	22.933.264,33	15.629.098,21

Erhebliche Abweichungen bei den Auszahlungen für immaterielle Vermögengegenstände und Auszahlungen für Sachanlagen sind im Bereich des Tief- und Hafenbauamtes zu verzeichnen. Hauptsächlich konnten durch die Rostock Port GmbH angemeldete und geplante Maßnahmen nicht durchgeführt werden und dementsprechend keine Auszahlungen erfolgen.

Weitere Maßnahmen konnten im Haushaltsjahr nicht begonnen werden und die Auszahlungsansätze wurden auf das Folgejahr übertragen.

4. Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Über- und außerplan-mäßige Auszahlungen	Gesamt-ermächti-gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermäch-tigungen nach
		2012		2012	2012	2012	2013
		in €					
43	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	27.038.000,00	0,00	27.038.000,00	12.070.000,00	14.968.000,00	0,00
44	– Auszahlungen zu Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	14.506.400,00	0,00	14.506.400,00	14.696.647,56	-190.247,56	0,00
45	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)**	**12.531.600,00**	**0,00**	**12.531.600,00**	**-2.626.647,56**	**15.158.247,56**	**0,00**

Im Haushaltsjahr 2012 wurden weniger Investitionskredite aufgenommen als geplant, da viele Investitionen erst mit zeitlicher Verzögerung begonnen werden konnten bzw. in das Haushaltsfolgejahr verschoben werden mussten.

Aufgrund des gesunkenen Zinsniveaus wurde bei Neuabschluss von Kreditverträgen und Umschuldungen die anfängliche Tilgung erhöht, um so zu lange Vertragslaufzeiten zu vermeiden. Die sinkenden Auszahlungen aus Zinsen konnten so für eine höhere Tilgung genutzt werden.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Über- und außerplan-mäßige Auszahlungen	Gesamt-ermächti-gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermäch-tigungen nach
		2012		2012	2012	2012	2013
		in €					
46	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	6.300.400,00	0,00	6.300.400,00	465.700.000,00	-459.399.600,00	0,00
47	– Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	830.000,00	0,00	830.000,00	456.100.000,00	-455.270.000,00	0,00
48	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)	5.470.400,00	0,00	5.470.400,00	9.600.000,00	-4.129.600,00	0,00

Im Zuge der Haushaltsplanung werden die Ein- und Auszahlungen von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Abhängigkeit vom Finanzmittelüberschuss, dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen, den durchlaufenden Geldern bzw. den ungeklärten Zahlungsvorgängen geplant, um die benötigte Liquidität zu sichern.

Im Laufe der Haushaltsausführung wird jede unterjährige Neuaufnahme und Tilgung dargestellt, sodass die Abweichungen der Ein- und Auszahlungen stark abweichen. Entscheidend ist der Saldo im Posten 48. Dieser zeigt, dass 4.129 TEUR mehr Liquiditätskredite benötigt worden sind, als geplant waren, um die dauerhafte Liquidität der Hansestadt Rostock zu sichern.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Über- und außerplan-mäßige Auszahlungen	Gesamt-ermächti-gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermäch-tigungen nach
		2012		2012	2012	2012	2013
		in €					
49	+ Abnahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.993.845,18
50	– Zunahme der liquiden Mittel	0,00	4.000,00	4.131,65	6.485.973,02	-6.481.841,37	0,00
51	Veränderung der liquiden Mittel (Saldo der Nummern 49 und 50)	0,00	-4.000,00	-4.131,65	-6.485.973,02	6.481.8412,37	18.993.845,18

Die Aufnahme von Krediten zeigt sich demnach auch in der nicht planbaren Veränderung der liquiden Mittel. Diese nehmen im Haushaltsjahr 2012 zu.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ansatz	Über- und außerplan-mäßige Auszahlungen	Gesamt-ermächti-gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermäch-tigungen nach
		2012		2012	2012	2012	2013
		in €					
53	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	17.202.400,00	0,00	17.202.400,00	114.436.515,07	-97.234.115,07	0,00
54	– Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	17.556.400,00	22.272,30	17.578.672,30	116.775.720,90	-99.197.048,60	2.844,53
55	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)	-354.000,00	-22.272,30	-376.272,30	-2.339.205,83	1.962.933,53	-2.844,53

In der Finanzrechnung werden unter zur Hilfenahme eines technischen Lohnkontos Zahlungen dargestellt, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt wurden und sich nicht ergebniswirksam auswirken.

Weiterhin handelt es sich um durchlaufende Gelder, die für Dritte ein- oder ausgezahlt werden oder um ungeklärte Zahlungsvorgänge, die nach Klärung als Aufwand oder Ertrag in die Ergebnisrechnung einfließen.

VIII. Erläuterungen zu den Teilrechnungen

1. Teilhaushalt 03 Büro des Oberbürgermeisters

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	193.500	193.500	415.347,06	221.847,06	Den Mehrerträgen, resultierend aus dem Projekt Interface, stehen entsprechende Mehraufwendungen (siehe Posten 18) entgegen. Für das Projekt erfolgen 2013 nach der Tiefenprüfung noch Abrechnungen mit den Partnern.
18	Sonstige lfd. Aufwendungen	1.786.300	1.873.050	2.031.736,52	158.686,52	

2. Teilhaushalt 10 Hauptverwaltungsamt

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
9	Sonstige lfd. Erträge	415.300	415.300,00	149.994,81	-265.305,19	Aufgrund der Übergabe von Gebäuden an den KOE und damit verbunden der Anpassung der Versicherungssummen, kam es zur Änderung des Versicherungsbeitrages der Gebäudeversicherung. Daher fielen weniger Versicherungsfälle an und die Aufwendungen für Schadensfälle fielen ebenso geringer aus, wie die Erstattungen. Außerdem fallen die Bewirtschaftungskosten daher beim KOE an.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	439.700	439.700,00	356.807,09	-82.892,91	
18	Sonstige lfd. Aufwendungen	1.828.500	1.828.500,00	1.296.046,54	-532.453,46	

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
17	Auszahlungen für immaterielle Vermögengegenstände	470.400	462.785,92	191.161,57	-271.624,35	Aufgrund der späten Haushaltsgenehmigung konnten die geplanten Investitionen im Haushaltsjahr 2012 nicht durchgeführt werden. Die Auszahlungsansätze wurden auf das nächste Haushaltsjahr übertragen.
18	Auszahlungen für Sachanlagen	838.600	863.550,00	560.279,39	-303.270,61	

3. Teilhaushalt 11 Amt für Management und Controlling

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.000	5.000,00	72.196,00	67.196,00	Die Erträge basieren auf Finanzzuweisungen für den Pflegestützpunkt Rostock. Gemäß § 1 der Finanzzuweisungsverordnung werden vom Land M-V 70% der angefallenen Personalkosten erstattet. Der Ansatz wurde unter dem Posten 6 ausgewiesen. Entgegen der Planung erfolgte die Buchung unter dem Posten 2.
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143.300	143.300,00	68.730,81	-74.569,19	
9	Sonstige lfd. Erträge	0	17.100,00	173.340,00	156.240,84	Den Mehrerträgen aus Betriebskosten-erstattungen unter diesem Posten stehen Mehraufwendungen für Betriebskosten unter dem Posten 13 entgegen.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.900	155.000,00	253.554,17	98.554,17	

4. Teilhaushalt 12 Beteiligungen und Eigenbetriebe

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114.600	114.600,00	0,00	-114.600,00	Mit Beschluss Nr. 2011/DV/2928 der Bürgerschaft vom 07.12.2011 zur außer-planmäßigen Bewilligung eines Zuschusses an die Flughafen-Rostock-Laage-Güstrow GmbH wurde der Oberbürgermeister beauftragt, die Erstattung der Anteile der Mitgesellschafter der Gesellschaft bis zum 30.06.2012 einzufordern und zu sichern. Der Landkreis Rostock hält 35,6 % und die Stadt Laage 10,3 % der Geschäftsanteile, woraus sich bei einem Zuschuss von 250 TEUR ein Anteil am Verlustausgleich von insgesamt 114.687,50 EUR durch die beiden Mitgesellschafter ergibt. Diese Rückerstattung wurde im Haushaltsplan 2012 aufgenommen, aber die Mitgesellschafter des Flughafens haben eine finanzielle Beteiligung abgelehnt. Damit erfolgte keine Erstattung und der Haushaltsansatz konnte nicht erfüllt werden.

21	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	17.282.000	17.282.000,00	17.908.575,61	626.575,61	Das tatsächliche Jahresergebnis zum 31.12.2012 des Eigenbetriebes Klinikums Südstadt Rostock lag um 796 TEUR über dem geplanten Jahresergebnis. Dies beruhte auf einem positiveren Geschäfts-verlauf 2012 insbesondere hinsichtlich der Erlössituation.
22	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.134.000	1.134.000,00	820.472,90	-313.527,10	Der tatsächliche Jahresverlust zum 31.12.2012 des Eigenbetriebes Tourismuszentrale Rostock & Warnemünde lag um 314 TEUR unter dem geplanten Jahresergebnis. Dies beruhte auf einen positiverem Geschäfts-verlauf 2012.

5. Teilhaushalt 20 Finanzverwaltungsamt

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
9	Sonstige lfd. Erträge	9.910.700	9.910.700,00	11.074.072,76	1.163.372,76	Die Mehrerträge resultieren zum einen aus höheren Konzessionsabgaben für Wasser und zum anderen aus Erträgen aus dem Fernwärmegestattungsvertrag, welche ursprünglich beim KOE geplant waren.
18	Sonstige lfd. Aufwendungen	571.600	571.600,00	362.586,93	-209.013,07	Aufwendungen im Zusammenhang mit der Einführung der Doppik wurden im TH 20 geplant, sind jedoch im TH 62 angefallen. Eine für das Haushaltsjahr geplante Hundebestandsaufnahme wurde geplant, aufgrund zeitlicher Verzögerungen im Ausschreibungsverfahren nicht mehr durchgeführt.

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
17	Auszahlungen für immaterielle Vermögengegenstände	102.000	58.300,00	0,00	58.300,00	Die geplanten Mittel wurden zum Teil für die Einführung eines kommunalen Flächen-managements verwendet. Weitere Mittel für eine BI - Lösung für das neue kommunale Finanzwesen werden erst im folgenden Haushaltsjahr benötigt und konnten somit übertragen werden.

6. Teilhaushalt 30 Rechtsamt

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	65.939,22	65.939,22	Hierbei handelt es sich um Erstattungen aus Gerichtsverfahren. Im Haushaltsjahr 2012 wurden mehrere Gerichtsverfahren zu Gunsten der Hansestadt Rostock entschieden.
18	Sonstige lfd. Aufwendungen	234.100	324.658,50	314.347,31	10.311,19	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren wurden gebildet.

7. Teilhaushalt 32 Stadtamt

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.365.600	4.365.600,00	4.522.489,04	156.889,04	Die Erträge in diesem Posten sind nicht konkret planbar, da diese u. a. von den gebührenpflichtigen Vorgängen im Bereich der Einwohnerangelegenheiten abhängig sind. Im Bereich Einwohnerangelegenheiten sind mehr Personalausweise und Reisepässe als in den Vorjahren beantragt worden. Hier zeigt sich immer wieder die Umtauschphase der Personalausweise aus den Jahren 1990 – 1995. Im Bereich der Ausländerbehörde wurde der elektronische Aufenthaltstitel eingeführt, welcher ebenfalls gebührenpflichtig ist. Die Erträge in diesem Produktsachkonto stehen eng in Verbindung mit dem Produktsachkonto 12202.56290050 – Abführung an die Bundesdruckerei für Pässe und Ausweise.

13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	905.700	905.700,00	772.453,23	-133.246,77	Unter diesem Posten geplante Aufwendungen für Mieten und Pachten wurden unter dem Posten 18 verbucht.
16	Zuwendungen, Umlagen	300.000	300.00,00	196.900,00	-103.100,00	Für diesen Posten wurden die veranschlagten Mittel nicht ausgeschöpft. Es wurden 1.969 Studenten mit erstmaligem Hauptwohnsitz in Rostock angemeldet und haben von der Zuschusszahlung aus dem Begrüßungspaket Gebrauch gemacht. Es haben sich weniger Studenten mit erstmaligem Hauptwohnsitz in Rostock angemeldet als geplant waren.
18	Sonstige lfd. Aufwendungen	2.317.700	2.317.700,00	2.521.234,55	203.534,55	Die Mehrerträge im Posten 4 bedingen die Mehraufwendungen in diesem Posten. Außerdem wurden Aufwendungen für Mieten und Pachten, welche unter dem Posten 13 geplant waren, in diesem Bereich gebucht.

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
18	Auszahlungen für Sachanlagen	313.200	263.455,15	185.075,17	78.379,98	Hier war u. a. die Beschaffung von Signaturpads im Zusammenhang mit der Einführung der elektronischen Akte geplant. Dieses Vorhaben konnte 2012 nicht realisiert werden und wurde in das folgende Haushaltsjahr verschoben. Außerdem wurden nicht verbrauchte Mittel im Rahmen einer Bewilligung zur Deckung für die Ausstattung des Ortsamtes und der Ausländerbehörde Neuer Markt 1a benötigt.

8. Teilhaushalt 37 Brandschutz- und Rettungsamt

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	282.600	282.600,00	573.713,96	255.113,96	Nicht verbrauchte zweckgebundene Mittel des Landes zur Aufgabenerfüllung der Hansestadt Rostock im Rahmen des Feuerschutzes auf der Ostsee sind in den Haushaltsfolgejahren zu verbrauchen. Analog dazu entstand weniger Aufwand.
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.155.400	9.155.400,00	8.973.613,58	-181.786,42	Die Benutzungsentgelte für den Rettungsdienst von verschiedenen Kostenträgern sind abhängig von den Einsätzen. Die Anzahl der tatsächlichen Einsätze ist schwer vorhersehbar.
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.200	33.200,00	84.283,22	51.083,22	Die Mehrerträge ergeben sich aus Rückerstattungen von Betriebskosten und der Erstattung für Versicherungsleistungen.
9	Sonstige lfd. Erträge	100	100,00	84.344,36	84.244,36	Die Mehrerträge ergeben sich aus nicht planbaren Zuschreibungen auf Vermögens-gegenstände des Sachanlagevermögens.

18	Sonstige lfd. Aufwendungen	1.888.900	1.888.900,00	1.826.097,16	-62.802,84	Die Aufwendungen sowohl für Mieten und Pachten als auch für die Unterhaltung der IT sind zum Teil geringer ausgefallen als geplant. Unter diesem Teilhaushalt geplante Aufwendungen für Mieten und Pachten wurden zentral verbucht.
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	90.218,92	90.218,92	Die Rückstellungsbildung für Pensionen und Beihilfen beim Wechsel des Dienstherren und externen Einstellungen konnten nicht geplant werden.

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	345.700	353.200,00	836.888,91	483.688,91	Im Haushaltsjahr sind aufgrund der Zuweisungen durch das Landesamt für zentrale Aufgaben und Technik der Polizei, des Brand- und Katastrophenschutzes Mecklenburg-Vorpommern ungeplante Zahlungen für die Einführung des BOS-Digitalfunks, Investitionen im abwehrenden und vorbeugenden Brandschutz aus der Feuerschutzsteuer und für die Finanzierung der Ausrüstung des Verletzten-versorgungsteams erfolgt.
17	Auszahlungen für immaterielle Vermögengegenstände	175.500	175.500,00	42.369,95	-133.130,05	Hard- und Software wird zentral für die Hansestadt Rostock beschafft. Die dabei vom Brandschutz- und Rettungsamt Rostock geplanten und angemeldeten Geräte und Einrichtungen wurden im Jahr 2012 nicht zur Verfügung gestellt und wurden damit nicht kassenwirksam. Daher wurden die Ansätze in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

18	Auszahlungen für Sachanlagen	5.243.300	5.250.800,00	642.709,11	-4.608.090,89	Die Minderauszahlungen begründen sich im Wesentlichen mit der zeitlichen Verschiebung der Einführung des Digitalfunks in den Produkten Brandschutz und Rettungsdienst und der Beschaffung von Fahrzeugen für die Berufs- und Freiwillige Feuerwehr sowie der Beschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen. Zwischen der Ausschreibung, Auftrags-vergabe, Fertigstellung und Übergabe der Fahrzeuge sind Zeiträume von 9-18 Monaten einzuplanen, da alle Fahrzeuge bis auf Fahrgestelle als Einzelanfertigungen zu sehen sind.

9. Teilhaushalt 40 Amt für Schule und Sport

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.065.500	3.065.500,00	3.462.632,12	397.132,12	In der Beruflichen Schule „A. Schmorell“ stieg der Kostensatz im Verhältnis zum Vorjahr für den Vollzeitschüler von 989,17 EUR auf 1.043,31 EUR und für den Teilzeitschüler von 395,67 EUR auf 417,32 EUR. Gleichzeitig stieg der Anteil der Vollzeitschüler von 204 auf 346 Schüler. Insgesamt erhöhte sich die Schülerzahl aus den Umlandgemeinden an dieser Beruflichen Schule, sodass ein Mehrertrag erzielt werden konnte.
9	Sonstige lfd. Erträge	200	200,00	68.757,43	68.557,43	Die unentgeltliche Nutzung von Sportstätten ist gegenüber dem Finanzamt zu versteuern. Das Finanzamt hat in einer Betriebsprüfung die Bemessungsgrundlage hierfür neu definiert. Für die Schwimmhalle und die Eissporthalle sind die Eintrittspreise, für alle anderen Sportstätten die Kosten für die Besteuerung mit der Umsatzsteuer heranzuziehen (in den Vorjahren wurde die

						unentgeltliche Wertabgabe auf der Grundlage der Entgeltordnung, Benutzungsgruppe 1.1 berechnet). Insofern entstehen fiktive Erträge aus der unentgeltlichen Nutzung, für welche die Umsatzsteuer an das Finanzamt abzuführen ist.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.670.300	17.555.600,00	17.701.519,14	146.153,99	Aufgrund der abweichend geplanten Periodenzuordnung der Schulkostenbeiträge entstand hier ein Mehraufwand. Mit der Übergabe der Schulen und Sportstätten an den KOE konnten erstmalig objektkonkret Zinsen bei der Berechnung der Schulkostenbeiträge umgelegt werden. Dies hatte u. a. die Steigerung der Kostensätze pro Schüler zur Folge. Im Vergleich zum Schuljahr 2011/2012 stieg die Anzahl zu befördernder Schüler im Schuljahr 2012/13 von 390 auf 419. Außerdem ist tendenziell ein erhöhter Bedarf an Einzelbeförderungen behinderter Kinder, teilweise mit Begleitpersonal, in spezielle Einrichtungen u. a. nach Weimar, Neukloster,

						Potsdam, Bützow zu verzeichnen. Die Transportunternehmen erhöhten aufgrund steigender Benzinpreise die Transportkosten. Auch dies führte zu Mehraufwendungen.
16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	997.800	1.848.799,96	1.844.623,01	-4.176,95	Der Mehraufwand ggü. dem Ansatz begründet sich in einer überplanmäßigen Unterstützung des FC Hansa Rostock e.V. zur Sicherung der Spielbetriebs 2012/2013.

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und Auszahlungen	0	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	Hierbei handelt es sich um eine ungeplante Abführung des Jahresgewinnes 2011 des Klinikums Südstadt.
8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.000	10.000,00	564.215,01	554.215,01	Die Investitionszuwendungen vom Bund für die geförderte Baumaßnahme Demon-strationsobjekt Energieplus Schule Gymnasium Reutershagen waren bereits mit Fälligkeit 31.12.2010 gebucht. Sie wurden am 03.01.2012 kassenwirksam eingezahlt. Für Baumaßnahmen war mit Übergabe aller Gebäude und baulichen Anlagen in das Anlagevermögen des KOE ab dem

						01.01.2012 keine Einzahlung mehr geplant. Zusätzlich wurden zweckgebundene Mittel für die Standortsicherung der von den Bundes- und Landeskadern des Olympiastützpunktes M- V in der Hansestadt Rostock genutzten Sportstätten (Eissporthalle, Laufhallen-komplex, Schwimmhalle) bereitgestellt.
17	Auszahlungen für immaterielle Vermögengegenstände	2.776.100	2.779.299,20	1.764.239,43	-1.015.059,77	Die finanziellen Mittel waren für die weitere Ausstattung und Aktualisierung der PC-Arbeitsplätze der Schulsekretariate nach Fortführung der Maßnahmen Anbindung der Schulen an das Stadtnetz mit Winscool vorgesehen. Die Maßnahme konnte nicht in dem gewünschten Umfang fortgeführt werden, daher wurde das Vorhaben für die Schulsekretariate in das Folgejahr verschoben. Außerdem waren Mittel als Investitionskostenzuschuss an den KOE für verschiedene Baumaßnahmen vorgesehen. Die Maßnahmen konnten zum Teil nicht begonnen bzw. schlussgerechnet werden. Somit wurden die Ansätze in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

18	Auszahlungen für Sachanlagen	604.400	593.939,33	469.882,49	-124.056,84	Maßnahmen in diversen Schulen konnten nicht begonnen werden und wurden auf das nächste Haushaltsjahr übertragen.

10. Teilhaushalt 41 Amt für Kultur und Denkmalpflege

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.000	5.000,00	134.174,54	129.174,54	Mehrerträge, welche EU-Projekte betreffen sind sehr schwer im Haushalt zu planen, da der Genehmigungsweg oft sehr lang ist. Da im Haushaltsjahr 2012 2 EU-Projekte (Business-Culture-Partnership und Baltic-Culture-Wave) genehmigt und begonnen wurden, kam es zu Mehrerträgen.
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.000	70.000,00	172,00	-69.828,00	Im Haushaltsjahr kam es zu keiner Kostenfestsetzung für Ersatzvornahmen. Deshalb wurden keine Erträge erzielt.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.200	136.200,00	75.265,35	-60.934,65	Die Hansestadt Rostock musste keine Vorleistung zu Ersatzvornahmen erbringen, sodass kein Aufwand entstanden ist.
18	Sonstige laufende Aufwendungen	122.200	122.200,00	279.511,92	157.311,92	Die Mehraufwendungen korrespondieren zu den Mehrerträgen für ungeplante EU-Projekte.

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
18	Auszahlungen für Sachanlagen	102.200	102.200,00	0,00	-102.200,00	Im Teilhaushalt 41 wurden in der Finanzrechnung Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 102.200 EUR geplant. Die Auszahlung wurde im laufenden Haushaltsjahr nicht getätigt, da es zur zeitlichen Verschiebung der Errichtung eines Kunstobjektes im Petriviertel aufgrund von noch nicht abgeschlossenen Erschließ-ungsmaßnahmen kam.

11. Teilhaushalt 42 Stadtbibliothek

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
18	Sonstige laufende Aufwendungen	206.400	206.400,00	256.917,40	50.517,40	Die Abweichung begründet sich hauptsächlich in einer zu geringen Planung der Mieten und Pachten. Anpassungen im Plan sind im nächsten Haushaltsjahr erfolgt.

12. Teilhaushalt 43 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
2	Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	344.000	344.000,00	397.780,70	53.780,70	Die zusätzlichen Erträge entstanden durch Mehrzuweisungen vom Land für die Förderung der Kurse an der Volkshochschule und durch Förderung vom Bund und Land für die Durchführung von Projekten, die in der Haushaltsplanung nicht bekannt waren.
18	Sonstige laufende Aufwendungen	271.500	271.500,00	213.199,60	-58.300,40	Während der Planungsphase waren die aus Umstrukturierungen und Aufgabenneuverteilungen innerhalb der Stadtverwaltung entstehenden Auswirkungen auf das Ergebnis der sonstigen lfd. Aufwendungen noch nicht bekannt und konnten dementsprechend nicht berücksichtigt werden. Der Umzug der Volkshochschule hatte Folgen für die Bewirtschaftung. Mietzahlungen inkl. der Nebenkosten wurden in den Aufgabenbereich des damaligen Amtes 11 übergeben, ohne die Planansätze zu verändern. Mietzahlungen für externe Unterrichtsräume konnten durch den Umzug eingespart werden. Weitere Einsparungen wurden durch sparsame Mittelbewirtschaftung erreicht.

13. Teilhaushalt 44 Konservatorium „Rudolf Wagner Regeny“

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
18	Auszahlungen für Sachanlagen	439.000	438.629,17	205.504,06	-233.125,11	Die Schwerpunkte und Abweichungen im Investitions-HH sind überwiegend durch den Umzug des Konservatoriums begründet. Zum Jahreswechsel 2011/2012 wurden die Sanierung und der Umbau der Großen Stadtschule, Wallstraße 1, zum "Haus der Musik" – verspätet - abgeschlossen. Die diversen Maßnahmen zur Erstausstattung des Musikschulgebäudes in der Wallstr. 1, d.h. Anschaffungen für die Ausstattung der Unterrichtsräume, der Vorspielräume, der Aula sowie Nebenräumlichkeiten wurden im Wesentlichen 2012 erledigt bzw. fortgesetzt. Gemeinsam mit dem Eigenbetrieb KOE wurden auch noch 2013 die ausstehenden Maßnahmen erledigt. Die aus 2012 verbliebenen Restmittel für die Erstausstattung Musikschulzentrum wurden 2013 für diesen dringend notwendigen Maßnahmenkatalog übertragen.

14. Teilhaushalt 45 Städtische Museen

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
17	Auszahlungen für immaterielle Vermögengegenstände	161.400	0,00	0,00	0,00	Für die Ausstattung des Ortsamtes und der Ausländerbehörde Neuer Markt 1a wurden die für 2011 geplanten Auszahlungen nicht übertragen. Da für die im TH 45 geplante Maßnahme der Bedarf nicht eingetreten ist, konnten diese Mittel als Deckung genutzt werden.
18	Auszahlungen für Sachanlagen	636.400	640.346,09	522.099,71	-118.246,38	Durch die Sanierung des Klosters zum Heiligen Kreuz und die Innenraumsanierung im Wasserturm wurden Depoträume geschaffen, die bisher nicht mit Depotmöbeln ausgestattet werden konnten. Die Ausstattung konnte nicht in 2012 zu Ende gebracht werden. Daher wurden die Mittel in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

15. Teilhaushalt 47 Archiv der Hansestadt Rostock

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
18	Sonstige laufende Aufwendungen	214.500	214.500,00	152.111,72	-62.388,28	Die geringeren Aufwendungen begründen sich zum einen in niedrigem Mietaufwand und zum anderen in geringerem Aufwand für die Restaurierung der Vicke-Schorler-Rolle, welcher dafür im folgenden Haushaltsjahr anfällt.

16. Teilhaushalt 50 Amt für Jugend und Soziales

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	20.963.000	20.963.000,00	17.319.053,04	-3.643.946,96	Gemäß § 10 AG-SGB II erhalten die kommunalen Träger jährlich vom Land Mecklenburg-Vorpommern Zuweisungen. Die Verteilung dieser Mittel an die Landkreise und kreisfreien Städte erfolgt nach ihrem prozentualen Anteil der Bedarfsgemeinschaften (BG), die im Vorjahr Leistungen nach dem SGB II erhalten haben. Zum Zeitpunkt der Planung war die Höhe der zugewiesenen Mittel noch nicht bekannt. Da sich die Zahl der berücksichtigten Bedarfsgemeinschaften in der Hansestadt Rostock von durchschnittlich 18.063 im Jahr 2011 auf durchschnittlich 17.411 BG im Jahr 2012 reduziert hat und darüber hinaus die Verteilsumme des Landes M-V um 30 Mio. EUR (ca. 28%) im Vergleich

						zum Vorjahr vermindert hat, erhielt die Hansestadt Rostock für das Jahr 2012 weniger Finanzzuweisungen als die auf Grundlage der Erfahrungen 2010 und 2011 geplanten voraussichtlichen Erträge.
2	Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	25.914.500	26.948.000,00	27.934.845,67	986.845,67	Im Jahr 2012 erfolgten erstmalig Zuweisungen zur Entlastung der Eltern von Beiträgen für die Förderung ihrer unter Dreijährigen Kinder in Kindertages-einrichtungen und in Tagespflege, sowie Kinder im letzten Jahr vor Eintritt in die Schule gemäß der „Richtlinie Eltern-entlastung Kindertagesförderung“ vom 03. Juli 2012. Laut Zuwendungsbescheid vom 16.08.2012 erhielt die Hansestadt Rostock für die Kinder unter drei Jahren in Kindertagesstätten und Tagespflege für die Kinder im letzten Jahr vor deren Eintritt in die Schule Zuwendungen.

						Außerdem wurden Zuweisungen für die Teilnahme an der Verpflegung in Kindertageseinrichtungen unter dem Posten 4 geplant und unter diesem Posten gebucht.
3	Erträge der sozialen Sicherung	66.996.000	66.996.000,00	67.521.275,55	525.275,55	Die erstattungsfähigen Aufwendungen für Grundleistungen nach § 3 AsylbLG werden nach § 5 Flüchtlingsaufnahme-gesetz (FlAG) in vollem Umfang vom Bundesland M-V refinanziert. Demzufolge erhöhen sich analog zum Anstieg der erstattungsfähigen Aufwendungen auch die Erträge. Hilfen zur Erziehung werden in Form von ambulanten, teilstationären und stationären Leistungen gewährt. Dabei werden für teil- und vollstationäre Leistungen nach den §§ 32 bis 35 SGB VIII Kostenbeiträge in Abhängigkeit vom Einkommen der Heranzuziehenden (d.h. von den Kindern/Jugendlichen und deren Eltern) erhoben bzw. im Zuge der

						Überleitung von Ansprüchen der kostenbeitragspflichtigen Person gegen Dritte geltend gemacht. Die Mehrerträge hierbei sind nicht planbar gewesen.
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	946.500	946.500,00	0,00	-946.500,00	2012 wurde die Zuweisung vom Land für die Teilnahme an der Verpflegung in Kindertageseinrichtungen nach §§ 22, 22a und 23 SGB VIII als Ertrag aus öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten unter diesem Posten geplant. In der Haushalts-durchführung wurde die Zuweisung vom Land auf dem Posten 2 gebucht.
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.048.500	4.048.500,00	4.199.765,50	151.265,50	Im Jahr 2012 wurden in diesem Posten die Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land für Ausländer nach § 23 Abs. 1 und 2 Aufenthaltsgesetz gebucht. Der Planwert 2012 wurde aufgrund einer angenommenen Reduzierung der Ausgaben durch sinkende Anzahl von Bedarfsgemeinschaften (BG) gebildet.

						Durch steigende durchschnittliche Aufwendungen je BG sind trotz sinkender Fallzahlen die Gesamtaufwendungen gestiegen und monatlich beim Landesamt für Innere Verwaltung abgerechnet worden.
9	Sonstige lfd. Erträge	4.200	4.200,00	489.712,99	485.512,99	Zum Zeitpunkt der Planung für das Produkt 11150 war nicht absehbar, dass die Erstattung von Aufwendungen nach § 3 Abs. 4 Sozialhilfefinanzierungsgesetz M-V im Einzelfall für den Zeitraum 01/1996–07/2012 durch das Landesamt für Gesundheit und Soziales erstattet werden. In den Produkten 36101, 36200 und 36301 wurden Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen erzielt. Diese Rückstellungen wurden zur Eröffnungsbilanz für laufende Gerichtsverfahren gebildet, welche nunmehr zugunsten der Hansestadt Rostock abgeschlossen wurden.

13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.755.100	4.755.100,00	4.137.679,90	-617.420,10	Für das Projekt „STÄRKEN vor Ort“ wurden Sonstige Sachausgaben zum Ansatz gebracht. Das Programm war ursprünglich von 2009-2011 angelegt, wurde aber auf 2012 ausgeweitet. Tatsächliche Aufwendungen sind jedoch in geringerer Höhe angefallen. Die Hansestadt Rostock beteiligt sich gem. § 46 Abs. 3 SGB II mit 15,2% der Personal- und Sachkosten entsprechend der Verwaltungsaufwendungen für das Hanse-Jobcenter Rostock (HJC). Der Wirtschaftsplan vom HJC wird zu Beginn eines Haushaltsjahres bestätigt und steht damit zum Zeitpunkt der Planung nicht zur Verfügung. Grundlage des Planansatzes bildet ein Schätzwert in Abhängigkeit zu den Vorjahren. Im Haushaltsvollzug werden dann die tatsächlichen Aufwendungen an das HJC erstattet. Für Kostenerstattungen ans Land wurden im Jahr 2012 - 112.400,00 EUR als sonstige Aufwendungen für Sach- und

						Dienstleistungen angesetzt. In der Haushaltsdurchführung sind keine Kostenerstattungen angefallen.
16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.882.400	3.915.900,00	4.442.725,43	526.825,43	Durch die Hansestadt Rostock wurden entsprechend den §§ 11, 12 SGB VIII Projekte im Rahmen der Jugendarbeit finanziert. Die tatsächlichen Aufwendungen lagen um 444.715,58 EUR über dem geplanten Ansatz. Bei der Planung der Ansätze wurde noch nicht die veränderte Finanzierung insbesondere der Stadtteil- und Begegnungszentren berücksichtigt. Im Jahr 2012 erfolgten erstmalig Zuweisungen zur Entlastung der Eltern von Beiträgen für die Förderung ihrer unter Dreijährigen Kinder in Kindertageseinrichtungen und in Tagespflege, sowie Kinder im letzten Jahr vor Eintritt in die Schule gemäß der „Richtlinie Elternentlastung Kindertagesförderung“ vom 03. Juli 2012. Es konnte kein Ansatz zu den

						Aufwendungen aus Elternentlastung gebildet werden, da diese zum Zeitpunkt der Planung nicht bekannt waren.
17	Aufwendungen der sozialen Sicherung	218.039.400	218.039.400,00	217.423.185,80	-616.214,20	Für Hilfen für ein selbstbestimmtes Leben in betreuten Wohnmöglichkeiten bei einem überörtlichen Träger wurde für das Jahr 2012 ein Planansatz von 8.662.600,00 EUR gebildet. In der Haushalts-durchführung sind aufgrund abweichender Anzahl an Leistungsberechtigten geringere Aufwendungen angefallen.
18	Sonstige laufende Aufwendungen	1.473.600	1.473.600,00	2.713.524,48	1.239.924,48	Einzel- und Pauschalwertberichtigungen auf zweifelhafte Forderungen wurden im Zuge der Umstellung auf die kommunale Doppik nicht geplant, jedoch im Rechnungswesen abgebildet.

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.250.000	1.255.610,00	954.193,52	-301.416,48	Bei den Investitionszuwendungen handelt es sich um Zuwendungen vom Land für das Projekt „Bedarfsgerechter Ausbau der Kindertagesförderung / Kita“. Für das Haushaltsjahr 2012 erfolgte erneut die Planung in Höhe von 1.250.000,00 Euro, da sich die erwarteten Einzahlungen aus dem Haushaltsjahr 2011 verzögert haben. In der Haushaltsdurchführung wurden tatsächliche Einzahlungen i.H.v. 941.435,76 gebucht.
17	Auszahlungen für immaterielle Vermögengegenstände	1.340.000	1.345.000,00	963.941,51	-381.058,49	Das Projekt „Bedarfsgerechter Ausbau der Kindertagesförderung / Kita“ wurde nicht wie geplant im Haushaltsjahr 2012 abgeschlossen. In der Haushaltsdurchführung wurden geringere Zuwendungen an die Zuwendungsempfänger ausgereicht. Der Neubau für das Stadtteil- und Begegnungszentrum (SBZ) in Dierkow wurde bereits im HHJ 2012 geplant. Finanzielle Mittel in Höhe von 80.000,00 Euro wurden für

						die Ausstattung zur Verfügung gestellt. Die Fertigstellung und der Einzug erfolgten im 1. Halbjahr 2016. Die finanziellen Mittel für die Ausstattung wurden im Haushaltsjahr 2012 nicht benötigt. Im Vergleich zum Haushaltsplan 2012 wurde die Kontenzuordnung zum Teilhaushalt nachträglich korrigiert. Dadurch sind geringe Abweichungen der Ansätze entstanden.

17. Teilhaushalt 53 Gesundheitsamt

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.841.500	3.251.800,00	3.218.306,51	-33.493,49	Der Minderaufwand begründet sich durch eine Reduzierung des Krankenhaus-investitionsbeitrags.
18	Sonstige lfd. Aufwendungen	620.000	385.400,00	371.055,98	-14.344,02	Der Minderaufwand ist durch Hinderungsgründe bei der Übertragung der Aufgaben des Schwerbehindertenrechts auf das Gesundheitsamt der Hansestadt Rostock entstanden. Die anfallenden Kosten wurden für das Haushaltsjahr eingeplant, mussten jedoch nicht in Anspruch genommen werden.

18. Teilhaushalt 60 Bauamt

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.034.000	1.034.000,00	1.555.828,66	521.828,66	Hierbei handelt es sich um Mehrerträge aus Gebühren für Bauordnungsangelegenheiten. Dies liegt an einer stark gestiegenen Anzahl von Bauanträgen. Die Anzahl an eingereichten Bauanträgen je Jahr ist schwer vorhersehbar.
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.005.700	1.009.700,00	525.475,07	-484.224,93	Mindererträge sind durch geringere Kostenerstattungen der Bauherren für die Fremdprüfung von Statik und Brandschutz entstanden. Bautechnische Nachweise zur Standsicherheit sind Bestandteile der Bauvorlagen, die innerhalb des Genehmigungsverfahrens auf Einhaltung der öffentlich-rechtlichen Vorschriften zu prüfen sind. Die Prüfaufträge werden je nach personeller Kapazität in Eigenprüfung oder an private Prüfingenieure vergeben. Weiterhin ist die Höhe der Kostenerstattung von der Rohbausumme abhängig.

16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.304.000	1.290.000,00	794.041,52	-495.958,48	Geplante Eigenanteile der Hansestadt Rostock zur Finanzierung der städte-baulichen Sondervermögen wurden im Jahr 2012 geplant. Die Realisierung kann zum Teil jedoch erst in den Folgejahren erfolgen.
18	Sonstige laufende Aufwendungen	1.258.700	1.272.700,00	900.801,76	-371.898,24	Der Minderaufwand korrespondiert zum Minderertrag für die Kostenerstattung für die Statik- und Brandschutzprüfung.

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
9	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	458.000	458.000,00	7.413,05	-450.586,95	Auf diesem Posten wurden die Einzahlungen aus erhobenen Straßen-ausbaubeiträgen geplant. Die Buchung im Haushaltsjahr erfolgte im Teilhaushalt 66.
17	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	7.198.400	7.198.400,00	5.378.996,98	- 1.819.403,02	Eigenanteile der Hansestadt Rostock zur Finanzierung der städtebaulichen Sondervermögen wurden im Jahr 2012 geplant. Die Realisierung kann zum Teil jedoch erst in den Folgejahren erfolgen. Ansätze hierfür sind übertragen worden.

19. Teilhaushalt 61 Amt für Stadtentwicklung, Stadtplanung und Wirtschaft

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18.800	18.800,00	2.038.293,28	2.019.493,28	Die Hansestadt Rostock fungiert bei dem EU-Projekt „Wind energy in the Baltic Sea Region 2“ als Leadpartner. D.h. EU-Erstattungen werden an die Hansestadt ausgezahlt und dann prozentual an die einzelnen EU-Partner verteilt. Im Jahr 2012 erfolgte eine größere nicht planbar gewesene Erstattung.
9	Sonstige laufende Erträge	200	200,00	172.233,18	172.033,18	Bei den Mehrerträgen handelt es sich um Ausgleichsbeiträge für die Jahre 2009-2012 auf Grundlage eines Grundstücks-kaufvertrages. Der Sachverhalt war zum Zeitpunkt der Planung nicht bekannt.

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	2.670.400,00	2.074.857,20	595.542,80	Für die Vorfelderweiterung des Flughafens Rostock – Laage wurden Fördermittel des Landes im Haushaltsjahr 2013 erwartet und eingeplant. Da die Mittel bereits im Jahr 2012 abgerufen werden konnten, mussten diese nachträglich als Ein- und Auszahlung eingeplant werden.
17	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.600	2.718.794,58	2.032.333,36	686.461,22	

20. Teilhaushalt 62 Kataster, Vermessungs- und Liegenschaftsamt

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270.000	270.000,00	346.902,99	76.902,99	Durch den 2011 und 2012 stark angestiegenen Verkauf von Eigenheim-grundstücken in Lichtenhagen und Gehlsdorf wurden vermehrt Anträge auf Einmessung der Häuser gestellt. Dadurch konnten mehr Erträge aus Vermessungs- und Abmarkungsgebühren, Katastergebühren sowie aus den Gebühren zur Genehmigung der Grundstücksverkäufe erzielt werden.
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.726.800	2.726.800,00	2.936.745,44	209.945,44	Die Mehrerträge konnten hauptsächlich aus der Vermietung und Verpachtung von kommunalem Grund und Boden sowie aus Erbbauzinsen erzielt werden. Durch den Abschluss neuer Verträge sowie Anpassungen der Miet- und Pachtzahlungen, aus bestehenden Verträgen konnte der Ertrag ebenfalls gesteigert werden.

9	Sonstige laufende Erträge	11.300.800	11.300.800,00	9.176.657,53	-2.124.132,47	Die Abarbeitung von geplanten Entschädigungszahlungen für die Sicherung von Leitungsrechten konnte in 2012 nicht abgeschlossen werden.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	878.500	878.500,00	738.226,04	-140.273,96	Für den Abriss eines ufernahen Werkstattgebäudes als Voraussetzung für den Rad- und Gehweg gem. B-Plan Nr. 19.GE93 „Gewerbegebiet Osthafen“ waren Mittel in Höhe von 120.000 € eingeplant. Aufgrund von Planungsverzögerungen und der nicht gesicherten Finanzierung des Werkstattersatzbaus konnte der Abriss nicht im Jahr 2012 durchgeführt werden.
18	Sonstige lfd. Aufwendungen	8.033.100	2.799.144,29	1.951.344,37	- 847.799,92	Im Zuge der Umstellung auf die kommunale Doppik wurde für Grundstücksverkäufe Aufwand für Verlust durch den Abgang aus dem Umlaufvermögen geplant. Zur Aufstellung der Eröffnungsbilanz stellte sich heraus, dass sich ein Teil der Grundstücke nicht mehr im Eigentum der Stadt befanden und diese somit nicht verkauft werden konnten.

						Der Minderaufwand in diesem Teilhaushalt wurde zur Deckung von Mehraufwand im Deckungskreis Personal benötigt.
21	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	48.900,00	102.052,27	53.152,27	Im Haushaltsjahr wurden für zwei Grundstücksverkäufe mit hohen Verkaufs-erlösen ungeplante Verzugszinsen berechnet. Der Mehrertrag wurde zur Deckung des ungeplanten Zuschusses an den F.C. Hansa Rostock e.V. zur Sicherung des Spielbetriebs 2012/2013 eingesetzt.

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000	200.00,00	0,00	-200.000,00	Nach § 5 Abs. 5 GeoVermG M-V ist die Hansestadt Rostock für die Führung des Liegenschaftskatasters zuständig. Im Rahmen dieser Aufgabe ist die Einführung des Amtlichen Liegenschafts-katasterinformationssystems (ALKIS) gem. Erlass des Ministeriums für Inneres und Sport M-V durchzuführen. Diese Maßnahme wird im Rahmen eines gemeinsamen Förderprojektes aller Landkreise und kreisfreien Städte in MV realisiert. Da es zu zeitlichen Verzögerungen beim landesweiten Aufbau von ALKIS gekommen ist, konnte die Maßnahme nicht voll umgesetzt werden. Mittel dafür wurden in das folgende Haushaltsjahr übertragen.
17	Auszahlungen für immaterielle Vermögengegenstände	252.400	252.400,00	29.750,00	-222.650,00	

18	Auszahlungen für Sachanlagen	1.322.000	1.322.000,00	595.301,97	-726.698,03	Für einige Ankäufe von Grund und Boden zur Flächenbereinigung sind aufgrund vertraglicher Regelungen die Zahlungsverpflichtungen erst im folgenden Haushaltsjahr fällig bzw. der Vertragsabschluss wurde aufgrund von Hinderungsgründen nicht mehr im Haushaltsjahr 2012 abgeschlossen.

21. Teilhaushalt 66 Tief- und Hafenbauamt

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.823.500	2.823.500,00	2.940.092,86	116.592,86	In dieser Position sind Mindererträge hauptsächlich bei den Parkgebühren entstanden. Aufgrund der Umstellung auf die kommunale Doppik erfolgte eine Verbuchung der Erträge der Parkschein-automaten aus 2011 nicht im Jahr 2012. Außerdem waren Einbußen dadurch zu verzeichnen, dass Automaten wegen Baumaßnahmen nicht betrieben werden oder durch Einbruch und Beschädigung keine Erträge generieren konnten. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten kompensieren die Mindererträge aus Parkgebühren, sodass letztlich ein Mehrertrag dargestellt werden kann.

6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	249.000	297.100,00	377.528,11	80.428,11	Mehrerträge sind durch Einsparungen und Gutschriften für die Strom- und Betriebskosten entstanden. Das Projekt „Dedg Disk“ wurde abgerechnet und führte ebenso zu Mehrerträgen. Im Vergleich zum Haushaltsplan 2012 wurde die Kontenzuordnung zum Teilhaushalt nachträglich korrigiert. Dadurch sind geringe Abweichungen der Ansätze entstanden.
9	Sonstige lfd. Erträge	14.100	14.100,00	227.236,03	213.136,03	Die Mehrerträge ergeben sich aus der nicht planbaren Zuschreibung auf Vermögengegenstände des Sachanlage-vermögens.
18	Sonstige lfd. Aufwendungen	922.100	995.496,26	1.087.405,78	91.909,52	Im Jahr 2012 wurden keine Wert-berichtigungen auf Forderungen oder Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen geplant, in der Haushaltsdurchführung jedoch gebucht. Einsparungen beim Projekt ELMOS – Elektromobilität in Städten und Gemeinden stehen dem gegenüber,

						können die Mehraufwendungen jedoch nicht kompensieren. Im Vergleich zum Haushaltsplan 2012 wurde die Kontenzuordnung zum Teilhaushalt nachträglich korrigiert. Dadurch sind geringe Abweichungen der Ansätze entstanden.

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	63.757.200	66.860.846,00	28.549.513,26	-38.311.332,74	Mindereinzahlungen waren zum größten Teil für nicht realisierte Maßnahmen der Rostock Port GmbH zu verzeichnen. Weitere Maßnahmen verzögerten sich und geplante Förderungen konnten zum Zeitpunkt der Haushaltsplanausführung nicht bewilligt werden. Aufgrund geänderter Aufgabenstellungen für das Vorhaben Maritimes Gewerbe-gebiet Groß Klein musste die Finanzierungsübersicht überarbeitet werden und beim Land M-V neu

						eingereicht werden. Dadurch kam es zu zeitlichen Verzögerungen, sodass 2012 kein Zuwendungsbescheid an die Hansestadt Rostock ausgereicht werden konnte. Für die Vorhaben Östliche Hafenzufahrt GVZ und Fähranleger LP 65 mit Doppeldeckrampe wurde kein Zuwendungsbescheid in 2012 ausgereicht. Für das Fördergebiet Seebad Warnemünde konnte entsprechend Baufortschritt die Anteilfinanzierung für die Eurawasser Nord GmbH in 2012 noch nicht in Rechnung gestellt werden. Der vierstreifige Ausbau der Hinrichsdorfer Straße konnte in 2012 noch nicht begonnen werden und entsprechend wurden auch keine Fördermittel abgerufen.
9	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0,00	243.603,60	243.603,60	Die Mehreinzahlungen sind durch Einzahlungen von Straßenausbaubeiträgen für Gemeinde- und Landes-

						straßen der vergangenen Jahre entstanden. Die Planung des Ansatzes erfolgte zunächst im Teilhaushalt 60.
17	Auszahlungen für immaterielle Vermögengegenstände	52.207.200	54.966.000,00	23.784.171,26	-31.181.828,74	Investitionen in Höhe von 52.207.200 € wurden von der Rostock Port GmbH für folgende Vorhaben angemeldet und geplant: Vorhaben Maritimes Gewerbegebiet 3.BA Neugestaltung Fährterminal LP 54 Neubau Dalbenliegeplatz 5 Fähranleger LP 65 mit Doppeldeckrampe Östliche Hafenzufahrt GVZ Zuwendungen wurden aber nur für folgende Vorhaben ausgereicht: 6654803201200129: Maritimes Gewerbe-gebiet 3.BA 6654803201200327 Neugestaltung Fähr-terminal LP 54 6654803201200429 Neubau Dalben-liegeplatz 5

						Entsprechende Mindereinzahlungen finden sich im Posten 8 wieder. Für das Vorhaben Schüttgutumschlagplatz RFH wurde der Antrag auf Förderung am 16.11.2010 gestellt. Aufgrund der hohen Dringlichkeit wurde eine außerplanmäßige Bewilligung in 2012 beantragt und genehmigt. Ein Zuwendungsbescheid konnte nicht ausgereicht werden, da nach der Rechtsprechung des EUGH und der Verwaltungspraxis der EU-Kommission nunmehr jedes Einzelvorhaben bei der EU notifiziert werden muss. Über den Termin des Prüfungsverfahrens kann gegenwärtig keine Aussage getroffen werden.
18	Auszahlungen für Sachanlagen	26.217.900	25.188.906,34	11.728.863,78	-13.460.042,56	Die eingeplanten Mittel für mehrere Maßnahmen konnten durch Verzögerungen in der Abarbeitung der Baumaßnahmen nicht mehr im Haushaltsjahr in Anspruch genommen werden und wurden in das Jahr 2013 übertragen.

						Dies betraf u. a. folgende Maßnahmen: 6654802201200201: Erneuerung Steganlage in Warnemünde 6654101201200914: Klinikum Schillingallee 6654101201201110: Kreuzungsbauwerk Lütten-Klein 6654101201201619: Stützwand Bahnhofsstraße 6654101201201811: Erneuerung Mühlenstraße Evershagen 6654101201201910: Straßenausbau Rigaer Straße 6654101201202016: Sanierung Ulmenstraße 6654101201202125: Uferwanderweg Gehlsdorf 6654101201202617: Albert – Einstein – Straße 6654101201203019: Neue Warnowstraße 6654101999900499: Erneuerung der Straßenbeleuchtung

						Auszahlungsansätze für Maßnahmen, die in 2012 aufgrund von fehlenden Planungen nicht mehr ausgeschrieben werden konnten, wurden ebenso übertragen. Dies betraf u. a. folgende Maßnahmen: 6654300201200420: Rekonstruktion Vorpommernbrücke 6654300201201119: Straßenerneuerung Am Strande L22 6654300201200226: Vierstreifiger Ausbau Hinrichsdorfer Straße Die Mittel für das Vorhaben Maritimes Gewerbegebiet Groß Klein konnten in 2012 nur zum Teil ausgezahlt werden. Entsprechende Einzahlungsansätze unter dem Posten 8 wurden dementsprechend nicht erfüllt.

22. Teilhaushalt 67 Amt für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.295.100	2.295.100,00	2.439.558,84	144.458,84	Die Leistungserbringung im Produkt Krematorium ließ sich für das Haushaltsjahr 2012 nicht exakt planen.
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	280.200	280.200,00	77.083,01	-203.116,99	Aus dem Haushaltsjahr 2011 wurden in der Planung zweckgebundene Ein-zahlungen und Auszahlungen für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen dem Ergebnishaushalt im Ertrag und Aufwand zugeordnet. In der Haushaltsdurchführung ergab sich, dass diese als investive Ein- und Auszahlung zu buchen sind.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.010.600	2.025.600,00	1.898.558,11	-127.041,89	
21	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	333.600	333.600,00	2.808,22	-330.791,78	Der Ansatz wurde irrtümlich für anfallende Zinsen bei Erwerb von Grabstätten mit einer Ruhefrist von 20 Jahren gebildet.

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	8.999,88	174.537,51	165.537,63	Siehe Erläuterung zu Posten 6 und 13 der Teilergebnisrechnung.
9	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	51.200	51.200,00	0,00	-51.200	Die unter diesem Posten geplanten Einzahlungen wurden zunächst als Anzahlungen unter dem Posten 8 gebucht. Eine korrekte Darstellung kann erst nach Abschluss der Maßnahmen erfolgen.
18	Auszahlungen für Sachanlagen	1.755.200	1.764.199,88	861.101,14	-903.098,74	Maßnahmen, wie z.B. die städtische Baumpflanzung wurden 2012 noch nicht schlussgerechnet und der Auszahlungsansatz musste in das folgende Haushaltsjahr übertragen werden. Andere Maßnahmen sind nach Abschluss günstiger geworden als zum Ausschreibungszeitraum geplant wurde.

23. Teilhaushalt 73 Amt für Umweltschutz

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.315.700	18.315.700,00	17.947.843,31	-367.856,69	Die Abweichung des Ergebnisses zum Ansatz resultiert im Wesentlichen aus den Benutzungsgebühren für Abfallentsorgung und den Benutzungsentgelten für die öffentlichen Bedürfnisanstalten. Im Jahr 2012 ist nicht die geplante Menge an Abfall angefallen, sodass sich eine Abweichung zu den geplanten Gebühren in Höhe von 2% ergibt. Die Benutzungs-entgelte für die öffentlichen Bedürfnis-anstalten wurden bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten geplant und im Rahmen der Haushalts-durchführung den privatrechtlichen Leistungsentgelten zugeordnet.
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	138.400	138.400,00	199.737,29	61.337,29	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.556.900	19.560.085,00	19.054.919,21	-505.165,79	Aufgrund von Witterungsbedingungen insbesondere in den Monaten Februar und Dezember 2012 konnte die Straßen-reinigung nur eingeschränkt durchgeführt

						werden, sodass nicht alle geplanten Mittel in Anspruch genommen wurden. Im Vergleich zum Haushaltsplan 2012 wurde die Kontenzuordnung zum Teilhaushalt nachträglich korrigiert. Dadurch sind geringe Abweichungen der Ansätze entstanden.
16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	300.900	523.704,93	500.794,10	-22.910,83	Der Beitrag an den Wasser- und Bodenverband (WBV) ergibt sich aus den im Vorjahr geleisteten Unterhaltungsaufwendungen des WBV. Seitens des WBV wurde eine Erhöhung des Beitrages auf 522.804,93 EUR angekündigt, sodass im Rahmen einer überplanmäßigen Bewilligung 222.804,93 EUR bereitgestellt wurden. Der endgültige Bescheid belief sich lediglich auf 500.186,16 EUR.
18	Sonstige laufende Aufwendungen	1.097.500	1.288.148,04	665.896,71	-622.251,33	Im Produkt Abfallwirtschaft wurden im Rahmen der Umstellung auf die Doppik irrtümlich Aufwendungen für die Zuführung zu Rückstellungen in Höhe von 312.400 EUR geplant. Im Bereich der Gewässerunterhaltung-

						und -aufsicht wurden für die Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige nicht alle finanzielle Mittel in Anspruch genommen. Außerdem konnten aufgrund des Ausfalls des zuständigen Mitarbeiters und der Bewältigung der Folgen durch die Starkregenereignisse 2011 die Mittel nicht in voller Höhe in Anspruch genommen werden. Im Produkt Klimaschutz und Umweltmanagement wurden für das Projekt Masterplan 100% Klimaschutz für die Hansestadt Rostock finanzielle Mittel im Rahmen einer überplanmäßigen Bewilligung bereitgestellt. Das Projekt wurde im Jahr 2012 begonnen, jedoch konnten nicht alle Mittel in Anspruch genommen werden. Aufgrund der zweckgebundenen Förderung stehenden die Mittel im Folgejahr noch zur Verfügung.

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.933.800	1.933.800,00	1.682.255,43	-251.544,43	Aufgrund der nicht geleisteten investiven Auszahlungen bei der Maßnahme „Sanierung Wallgraben verrohrter Teil“ fiel die Zahlung der Fördermittel entsprechend geringer aus.
11	Einzahlungen für Sachanlagen	0	0,00	67.402,00	67.402,00	Bei den Einzahlungen für Sachanlagen handelt es sich um Einzahlungen aus Schrottverkäufen aus 2011, die in 2012 als investive Einzahlungen dargestellt wurden. Es handelt sich hier um Sachverhalte aus Vorjahren, die man anderen Positionen zugeordnet hat. Ab 2013 werden die Schrottverkäufe im Bereich des Ergebnishaushaltes abgebildet.
18	Auszahlungen für Sachanlagen	4.991.700	4.998.573,91	3.149.388,80	-1.849.185,11	Im Jahr 2012 konnten im Wesentlichen die folgenden Maßnahmen nicht in der geplanten Höhe umgesetzt werden, sodass für die Baumaßnahmen „Zuschuss zum Neubau Schöpfwerk Graal-Müritz an den

						WBV“ und „Umbaumaßnahme Schmarler Bach, Evershagen – zweckgebunden“ Mittel in Höhe von 0,3 Mio. EUR ins Folgejahr übertragen wurden. Für die „Sanierung Wallgraben verrohrter Teil“ wurden ebenfalls finanzielle Mittel in Höhe von 1,2 Mio., für den „1. BA Renaturierung Gewässer Reutershagen“ in Höhe von 0,1 Mio. EUR und für den „Löschwasserbehälter Elmenhorster Weg“ in Höhe von 0,1 Mio. EUR übertragen.

24. Teilhaushalt 82 Forstamt

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153.500	153.500,00	136.617,11	-16.882,89	Mehrerträge der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte resultieren im Wesentlichen aus einer um 40% stärkeren Inanspruchnahme des Ruheforstes „Rostocker Heide“ als prognostiziert.
9	Sonstige laufende Erträge	800	800,00	50.828,26	50.028,26	Die Mehrerträge ergaben sich aus einer ungeplanten, für die Landestraßenbauverwaltung auf Flächen des Stadtforstamtes umgesetzten, naturschutzrechtlichen Kompensationsmaßnahme für einen Bundesstraßenbau sowie aus Versicherungserstattungen für Schadensfälle.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	460.000	460.000,00	547.205,49	87.205,49	Mehraufwendungen ergaben sich aus der Abführung des vereinbarten Anteils für die Ruheforst GmbH aus den zusätzlichen Leistungsentgelten für die um 40% stärkere Inanspruchnahme des Ruheforstes. Für die Instandhaltung des forstlichen Wegesystems mussten mehr Mittel eingesetzt

						werden, nachdem 2011 die veranschlagten Mittel für die Beseitigung der Extremniederschlagsschäden benötigt wurden und weitere Wegebauarbeiten logistisch, zeitlich und finanziell nicht möglich waren. Auch Betrieb und Instandhaltung der Fahrzeuge und Forsttechnik verursachten um 24% höhere Kosten.

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
18	Auszahlungen für Sachanlagen	357.300	357.300,00	47.834,94	-309.465,06	Die nicht genutzten Investitionsmittel waren für die Ersatzbeschaffung eines verschlissenen Forstspezialschleppers sowie dessen Ausrüstung mit einem berufsgenossenschaftskonformen (BG) Notrufsystem sowie für die Beschaffung eines weiteren, mobilen Notrufsystems geplant. Während die Notrufsysteme im Haushaltsjahr wegen Überarbeitung der BG-Anforderungen nicht lieferbar waren, verzögerte sich die Beschaffung des Forstspezialtraktors durch nötige, vergaberechtskonforme Vorarbeiten. Die entsprechenden Mittel wurden in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

25. Teilhaushalt 83 Hafen- und Seemannsamt (nachrichtlich)

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	104.511,75	0,00	-104.511,75	Die zur Verfügung gestellten Mittel für den Hafenärztlichen Dienst konnten 2012 nicht mehr genutzt werden. Eine Umsetzung ist in 2013 erfolgt. Die Mittel dafür wurden übertragen.
17	Auszahlungen für immaterielle Vermögengegenstände	12.600	117.111,75	0,00	-117.111,75	

26. Teilhaushalt 90 Zentrale Finanzdienstleistungen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
1	Steuern und ähnliche Erträge	152.822.500	152.902.500,00	151.459.924,22	-1.442.575,78	Der Minderertrag begründet sich hauptsächlich in einem geringeren Gewerbesteueraufkommen. Das ursprünglich zu erwartende Volumen konnte nach der Finanzkrise noch nicht wieder erreicht werden. Mehrerträge sind bei diversen anderen Steuerarten zu verzeichnen, können jedoch den Anteil der Gewerbesteuer nicht kompensieren.
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	103.387.900	103.387.900,00	101.285.681,92	-2.102.218,08	Die geplante Stadt-Umland-Umlage wurde durch das Landesverfassungsgericht für verfassungswidrig erklärt. Eingeplante Erträge sind damit nicht entstanden.
9	Sonstige lfd. Erträge	555.200	555.200,00	429.521,86	-125.678,14	Der Anteil der Säumniszuschläge, die im Rahmen der Mahnung und Vollstreckung entstehen, ist geringer ausgefallen als geplant.

16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.445.000	5.445.000,00	5.106.189,36	-338.810,64	Bedingt durch den geringeren Ertrag aus der Gewerbesteuer resultiert eine geringere Gewerbesteuerumlage.
18	Sonstige lfd. Aufwendungen	12.000	12.000	2.922.234,55	2.910.234,55	Einzel- und Pauschalwertberichtigungen auf zweifelhafte Forderungen wurden nicht geplant.
21	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.566.100	1.566.100,00	3.103.519,80	-1.537.419,80	Der Mehrertrag entstand u. a. aus der Nachveranlagung einzelner Unternehmen sowie aus der nachträglichen manuellen Berechnung von Nachzahlungszinsen. Unter den Posten 21 und 22 wurde der Zinsanteil zur Kreditabwicklung mit dem KOE gebucht, jedoch zum Zeitpunkt der Planung nicht mit aufgenommen. Die Zuordnung der Kreditabwicklung zum Ergebnis- und Finanzhaushalt war zum Planungszeitpunkt nicht abschließend geregelt. Dadurch entstanden Verschiebungen zwischen den Posten der Teilergebnisrechnung und Teilfinanz-rechnung.
22	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.127.800	8.347.145,07	7.911.439,61	-435.705,46	

Teilfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis	Abweichung	Begründung
13	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	1.090.000	1.090.000,00	0,00	-1.090.000,00	Siehe Erläuterung zu Posten 21 und 22 der Teilergebnisrechnung

IX. Sonstige Angaben

1. Trägerschaften bei Sparkassen

Die Hansestadt Rostock ist Mitglied im Sparkassenzweckverband für die OstseeSparkasse Rostock mit dem Sitz in Güstrow. Ausschließlicher Zweck des Zweckverbandes, dem neben der Hansestadt Rostock auch der Landkreis Rostock angehört, ist die Trägerschaft der OstseeSparkasse Rostock mit Sitz in Rostock.

2. Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Folgende Einschränkungen zu den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken, Gebäuden und sonstigen Bauten bestehen zum Bilanzstichtag:

Recht	Anzahl der betroffenen Flurstücke	Fläche der betroffenen Flurstücke im m²
Erbbaurechte (Anzahl: 257)	550	1.729.153
Beschränkte persönliche Dienstbarkeiten (einschließlich Leistungsrechte im öffentlichen Verkehrsraum)	3.051	37.251.340
Grunddienstbarkeiten	141	2.190.385
Baulasten	665	5.089.152
Vorkaufsrechte	27	37.827
Überbaurechte (Anzahl: 20)	7	93.530
Nießbrauchsrechte (Anzahl: 2)	2	945

3. Konzessionsverträge

Die Hansestadt Rostock hat folgende Konzessionsverträge geschlossen:

Vertragspartner	Vertragsinhalt	Laufzeit
Stadtwerke Rostock Netzgesellschaft mbH	Die Hansestadt Rostock räumt im Rahmen ihrer privatrechtlichen Befugnis dem Konzessionsnehmer das ausschließliche Recht ein, Anlagen und deren Zubehör für die öffentliche Versorgung von Letztverbrauchern mit Eleketroenergie im Gebiet der Stadt auf oder unter öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen zu errichten und zu betreiben.	01.10.2001 – 30.09.2020
Stadtwerke Rostock AG	Die Hansestadt Rostock räumt im Rahmen ihrer privatrechtlichen Befugnis dem Konzessionsnehmer das ausschließliche Recht ein, Anlagen und deren Zubehör für die öffentliche Versorgung von Letztverbrauchern mit Erdgas im Gebiet der Stadt auf oder unter öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen zu errichten und zu betreiben.	01.10.2011 – 30.09.2031
Eurawasser Nord GmbH	Die Hansestadt Rostock räumt im Rahmen ihrer privatrechtlichen Befugnis dem Konzessionsnehmer das ausschließliche Recht ein, Anlagen und deren Zubehör für die öffentliche Versorgung von Letztverbrauchern mit Wasser im Gebiet der Stadt auf oder unter öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen zu errichten und zu betreiben.	01.04.1993 – 30.06.2018

4. Bilanzierte Vermögensgegenstände mit zum Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen

Es wurden 3 Flurstücke mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen bilanziert, soweit die Wahrscheinlichkeit von mehr als 50 % eingeschätzt wurde, dass der Hansestadt Rostock diese zu Eigentum nach dem Vermögenszuordnungsgesetz (VZOG) zugeordnet werden.

Flurstücke mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen, die mit einer Wahrscheinlichkeit von weniger als 50 % der Hansestadt Rostock zugeordnet werden, wurden nicht bilanziert.

5. Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Es wurden Leasingverträge für 45 Fahrzeuge geschlossen, die im Jahr 2012 zu Aufwendungen i.H.v. 92 TEUR führen. Die Hansestadt Rostock ist weder rechtlicher noch wirtschaftlicher Eigentümer dieser Fahrzeuge.

6. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten

Die Hansestadt Rostock hat bis zum Abschluss des Jahres 2012 Bürgschaften in Höhe von 182,5 Mio. EUR übernommen. Durch die Unternehmen wurden davon 158,4 Mio. EUR per 31.12.2012 getilgt. Nach Abzug der Tilgung bestehen per 31.12.2012 gegenüber den Kreditinstituten noch offene Verbindlichkeiten in Höhe von 24,1 Mio. EUR.

Auch in Zukunft wird die Übernahme einer Ausfallbürgschaft entsprechend § 57 KV M-V eine Ausnahme darstellen, da die Haushaltslage der Hansestadt Rostock keinen Spielraum für die Übernahme von Risiken zulässt.

Des Weiteren hat die Hansestadt Rostock mit Beschluss der Bürgerschaft 0271/00 vom 10.05.2000 einen durch den Oberkirchenrat der Evangelisch-Lutherischen Landeskirche Mecklenburgs genehmigten Vertrag über die Regelung der Patronatsverhältnisse geschlossen. Bei dem städtischen Patronat handelt es sich um eine auf Dauer angelegte Verpflichtung in Höhe von jährlich 245,5 TEUR für St. Marien, St. Nikolai, St. Petri und weitere diverse Kirchenhäuser.

Übersicht über die von der Hansestadt Rostock verbürgten und tatsächlich in Anspruch genommenen Krediten

- in TEUR -

	genehmigte Ausfallbürgschaften - in TEUR-		Stand der Verbind-lichkeiten aus Krediten - in TEUR -	Stand der Verbindlich-keiten aus Krediten - in TEUR -
	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
1. Rostocker Straßenbahn AG				
0470/34/1992	64.423	64.423	895	447
1555/57/1998	6.238	6238	1.775	1.560
0385/00-BV	2.444	2.444	1.155	1.027
0303/01-BV	6.647	6.647	1.749	1.574
0181/02-BV	6.805	6.800	3667	1.700
0205/03-BV	5.456	5.456	3.292	3.012
	92.013	92.013	12.533	9.320
2. WIRO - Wohnen in Rostock - Wohnungsgesellschaft mbH				
0865/51/1993	19.685	19.685	3.070	2.621
1327/64/1994	20.651	20.651	3.288	2.850
0166/06/1994	38.426	38.426	4.045	3.539
1643/60/1998	912	912	630	594
0005/00-BV	1.526	1.526	1.068	1.007
0864/00-BV	511	511	324	307
0907/01-BV	401	401	289	273
0805/02-BV	785	785	628	597
	82.897	82.897	13.341	11.787
3. MOLIGO Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Schulsanierung Rostock KG				
0101/99-BV	7.564	7.564	3.404	3.025
	7.564	7.564	3.404	3.025
Summe	182.473	182.473	29.278	24.132

7. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Die Arbeitnehmer der Hansestadt Rostock sind bei der Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern (ZMV) versichert. Die Hansestadt Rostock hat keine unmittelbare Verpflichtung aus der Zusatzversorgung gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern. Jedoch haftet die Hansestadt Rostock gegenüber der Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern (ZMV) Fehlbeträge auszugleichen, sodass diese jederzeit ihre Verpflichtungen gegenüber den Arbeitnehmern erfüllen kann.

Gemäß Altersvorsorge TV Kommunal (ATV-K) bestehen Versorgungszusagen in Form der Gewährung einer Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung.

8. Abweichungen von der amtlichen Abschreibungstabelle

Abweichungen von der geltenden Nutzungsdauer ergaben sich u. a. aufgrund technischer, rechtlicher oder wirtschaftlicher Gründe.

Bei folgenden Vermögensgegenständen wurde eine verkürzte Nutzungsdauer angesetzt:

Vermögensgegenstand	abweichende Nutzungsdauer	Begründung
Gehwege, Radwege	25 Jahre	Tatsächlich technischer Ausbau erfolgt für kürzere Zeiträume
Sicherheitsstreifen, Mittelinseln	15 Jahre	Tatsächlich technischer Ausbau erfolgt für kürzere Zeiträume
5 Feuerlöschfahrzeuge	10 Jahre	Technische Abnutzung aufgrund hohen Einsatzgeschehens
5 Krankenwagen	6 Jahre	
16 Krankenwagen	5 Jahre	
6 Krankenwagen	4 Jahre	
Magnetrührer	5 Jahre	Beschädigung der Oberfläche durch Verwendung von Salzsäure, daher verstärkte Korrosion mit Absplittung der Oberfläche
Nissan X-Trail	7 Jahre	Einsatz im unbefestigten Gelände

Pick-Up Nissan Navara		Einsatz im unbefestigten Gelände und deutlich erhöhte Beanspruchung aus Anhängerbetrieb auch für Nutzung auf Waldwiesen und für Wildbergung
Nissan X-Trail Pick-Up Nissan Navara	6 Jahre	im Falle des Gebrauchtwagens (Jahreswagen) und einer Vornutzung gilt die Nutzungsdauer für beide Fahrzeuge entsprechend
Renault Kangoo 4x4	5 Jahre	Einsatz im unbefestigten Gelände
Renault Kangoo 4x4 aus Jagdbetrieb	3 Jahre	Einsatz im unbefestigten Gelände und deutlich höhere Jahreslaufleistung und starke Beanspruchung (Jagdbetrieb)
Reviersägen	8 Jahre	hohe Beanspruchung Werk- und Starkholzfällungen
Starkholzsägen		

9. Mitgliedschaften

Die Hansestadt Rostock ist zum Schlussbilanzstichtag Mitglied in folgenden Organisationen:

Name der Organisation	Jährliche Leistung an die Organisation (in EUR)
Bäderverband MV	6.135,00
BioCon Valley M-V e. V.	1.500,00
Bund der Ostseestädte (UBC)	3.510,00
Creditreform Rostock e. V.	297,50
Deutsche Seemannsmission Rostock e. V.	beitragsfrei
Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e. V.	386,00
Deutscher Bibliotheksverband e. V.	726,00
Deutscher Museumsbund e. V.	110,00
Deutscher Städtetag (DST)	65.240,00
Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge e. V., Berlin	729,85
Deutscher Volkshochschulverband MV	5.068,38
Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e. V.	2.377,00
Deutsches Küstenland e. V.	400,00

Fachverband der Kommunalkassenverwalter e. V.	50,00
Feuerwehrunfallkasse HH, MV, S-H (HFUK Nord)	113.974,40
Forum Stadt - Netzwerk historischer Städte e. V. (ehemals: Arbeitsgemeinschaft „Die alte Stadt“ e. V.)	1.550,00
Friedrich Bödecker Kreis	40,00
Geo-MV - Verein der Geoinformationswirtschaft MV e.V.	beitragsfrei
Gesellschaft der Förderer der Universität Rostock e. V.	200,00
Gesellschaft für die Prüfung der Umweltverträglichkeit e. V.	300,00
Gesunde-Städte-Netzwerk der BRD	500,00
Hansebund der Neuzeit	20,00
Hegegemeinschaft „Nordöstliche Heide“	262,15
Historic Highlights of Germany e. V.	250,00
Institut der Rechnungsprüfer e. V.	50,00
Klimabündnis Europäischer Städte mit den Völkern des Amazoniens zum Erhalt der Erdatmosphäre (Alianza del Clima e. V.)	1.338,25
Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt)	10.479,20
Kommunaler Arbeitgeberverband MV e. V. (KAV MV)	14.219,00
KOSIS Verbund	0,00
Kreisarbeitsgemeinschaft „Arbeit und Leben“ e. V.	255,65
Kulturpolitische Gesellschaft e. V.	123,00
Landesfeuerwehrverband / Stadtfeuerwehrverband (FFW)	1.751,30
Landesfeuerwehrverband MV e. V. (Berufsfeuerwehr)	1.084,45
Landschaftspflegeverband „Nordöstliche Heide“	beitragsfrei
Museumsverband MV e. V.	50,00

Musikalische Jugend Deutschland e. V.	122,00
Partnerschaftlicher Verein Rostock – Raleigh e. V.	100,00
Planungsverband Region Rostock	14.648,57
Rat der Gemeinden und Regionen Europas (RGRE)	Beitragsfrei seit 2010, da unmittelbares Mitglied im DST
RDA Internationaler Bustouristik Verband	365,00
Region Rostock Marketing Initiative e. V.	500,00
Region Rostock-Güstrow-Bad Doberan Marketing Initiative e. V.	5.000,00
Rostock denkt 365°	365,00
Rostocker Regattaverein	beitragsfrei
S.T.A.G.	100,00
Städte- und Gemeindetag MV	89.903,40
Tourismusverband MV e. V.	3.052,00
Tourismusverein Rostock & Warnemünde	120,00
Verband der Deutschen Hafenkapitäne e. V.	230,00
Verband Deutscher Archivarinnen und Archivare e. V.	120,00
Verband Deutscher Musikschulen e. V. Bonn	1.305,00
Verband deutscher Musikschulen MV	917,00
Verband Deutscher Städtestatistiker	0,00
Verband kommunaler Unternehmen (VKU)e. V., Sparte Abfallwirtschaft und Stadtreinigung (VKS)	637,00
Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e. V. Landesverband MV	beitragsfrei
Warnow-, Wasser- und Abwasserverband	beitragsfrei
Weiterbildungsgesellschaft der Universität Rostock e. V.	beitragsfrei
Zweckverband „Elektronische Verwaltung in MV“	6.000,00
Zweckverband „Studieninstitut für kommunale Verwaltung in MV“	29.400,00

10. Sonstige wesentliche Verträge

Die Hansestadt Rostock hat zum 31.12.2012 nachfolgend aufgeführte wesentliche Verträge abgeschlossen. Die Wesentlichkeit der Verträge beruht auf Grundlage des Beschlusses der Bürgerschaft vom 13.04.2011 zur Bestimmung der Wertgrenzen für die Aufstellung des Haushaltsplanes entsprechend der GemHVO-Doppik M-V (2011/BV/1923). Demnach beträgt die Erheblichkeitsgrenze hinsichtlich der Erläuterungspflicht für Aufwendungen/Auszahlungen zur Erfüllung von langfristigen Verträgen 50 TEUR. Analog dazu wurde diese Grenze für die Wesentlichkeit der sonstigen laufenden Verträge angewandt.

Ausgenommen von dieser Darstellung sind die Verträge im Bereich Soziales. Hierfür mussten die Vertragswerte auf der Basis der Zahlen von 2014 abgeleitet werden, da für 2012 keine Werte ermittelt werden konnten. Es werden die jährlichen Volumina in TEUR nach den einzelnen Leistungsarten und nicht die einzelnen Verträge ausgewiesen. Zum Schlussbilanzstichtag 2012 wurden die Daten der Eröffnungsbilanz übernommen.

10.1. Verpflichtende Verträge

Vertragsart	Name des Vertragspartner	Vertragsgegenstand	jährl. Leistung in TEUR[1]
Mietvertrag	A. Krebs & Co. KG	Anmietung Büroflächen/Kaltmiete	447
Versicherungsvertrag	Allianz	Versicherungsschutz von Gebäuden	350
Dienstleitungsvertrag	Bestattungsunternehmen Diskret	Ordnungsbehördliche Bestattung nach § 9 BestG MV	54
Vereinbarung	Eigenbetrieb KOE	Grundsätze der Nutzung und Bewirtschaftung von Gebäuden und Räumlichkeiten zur Unterbringung der Verwaltung Betriebskosten Miete KOE Kaltmiete	2.737 4.661
Dienstleistungsvertrag	ESD Eskort	Wachpersonal	50
Dienstleistungsvertrag	ESD ESKORT DL GmbH	Kassendienst KHM	54
Dienstleistungsvertrag	EVG mbH	Übernahme Entsorgung gemischter Siedlungsabfälle der HRO	4.753
Mietvertrag	EWS Wirtschafts- und Sprachenschulung gemeinnützige GmbH	Anmietung Büroflächen/Kaltmiete	106

[1] Die Angabe der jährlichen Leistung bezieht sich auf das Haushaltsjahr 2012

Bauvertrag	Fuhrgeschäft Thomas Steiner	Bodenmanagement	211
Mietvertrag	GbR Klenow Tor	Anmietung Büroflächen/Kaltmiete	54
Mietvertrag	GbR Klenow Tor	Anmietung Büroflächen/Kaltmiete	65
Geschäftsbesorgungsvertrag	Rostock Port GmbH	Hafenentwicklungsplanung	100
Planungsvertrag	INROS/LACKNER/WASTRA	Planung Kaiertüchtigung	268
Planungsvertrag	INROS/LACKNER/WASTRA	Planung Kaiertüchtigung	292
Vereinbarung	Kassenärztliche Vereinigung M-V	Leistungen Freie Heilfürsorge	85
Zuwendungsvertrag	Kirchenkreisverwaltung Rostock	Sicherung der sakralen Baukultur in der HRO	245
Versicherungsvertrag	KSA	Allg. Haftpflicht	117
Versicherungsvertrag	KSA	Kfz-Haftpflicht/Kasko	149
Vereinbarung	Land M-V, Landkreis Rostock und VVW GmbH	Ausgleich der Durchtarifierungs- und Harmonisierungsverluste im Verkehrsgebiet des VVW	2.000
Mietvertrag	Michaela Alms	Anmietung Büroflächen/Kaltmiete	90
Zuwendungsvertrag	Museumsverein Warnemünde e.V.	Betrieb Heimatmuseum Warnemünde	113
Betreibervertrag	Pro Kunsthalle e.V.	Betreibung	227
Dienstleistungsvertrag	Recon-T GmbH	Verwertung des Sperrmülls der HRO	569
Zuwendungsvertrag	Seemannsmission Rostock e.V.	Projektförderung	50
Dienstleistungsvertrag	Stadtentsorgung Rostock	Papierkorbentleerung öfftl. Grünfl.	119
Dienstleistungsvertrag	Stadtentsorgung Rostock GmbH	Vertrag über die Straßenreinigung/ Winterdienst	4.626

Dienstleistungsvertrag	Stadtentsorgung Rostock GmbH	Vertrag über die Maßnahmen zur Stilllegung, Rekultivierung und Nachsorge Deponie Parkentin, Diedrichshagen, Dierkow	130
Dienstleistungsvertrag	Stadtentsorgung Rostock GmbH	Zusammenarbeit bei der Erhebung der Abfallgebühren und der Erarbeitung der Gebührenbescheide	209
Dienstleistungsvertrag	Stadtentsorgung Rostock GmbH	Vertrag über die Sammlung und Transport von Hausmüll und hausmüllähnlichem Gewerbeabfall	3.940
Dienstleistungsvertrag	Stadtentsorgung Rostock GmbH	Vertrag über die Sammlung und Verwertung von organischen Abfällen	2.660
Dienstleistungsvertrag	Stadtentsorgung Rostock GmbH	Bewirtschaftung und Betrieb der Recyclinghöfe der HRO	324
Mietvertrag	TA Triumph-Adler Document solutions GmbH	Multifunktionsgeräte	109
Vereinbarung	Tierklinik-Tierheim GmbH	Übertragung von Pflichtaufgaben zur Aufnahme, Verwahrung und Wiedergabe von Fundtieren und behördlich eingezogenen Tieren	194
Mietvertrag	Tilmar Hansen	Anmietung Büroflächen/Kaltmiete	43
Versicherungsvertrag	Unfallkasse M-V	Unfallumlage Schülerunfallversicherung	810
Dienstleistungsvertrag	Veolia Umweltservice Nord GmbH	Vertrag zur Einsammlung und Verwertung von Papierabfällen	690

Vereinbarung	Verkehrsverbund Warnow, Rostock	Sozialtarif ALG II und Sozialhilfe (2 Verträge)	180
Mietvertrag	Vierte SAB Treuhand und Verwaltung	Anmietung Büroflächen/Kaltmiete	66
Dienstleistungsvertrag	Wach- und Sicherungsdienst in M-V GmbH & Co. KG, Rostock	Bewachung Gemeinschaftsunterkunft für Asylbewerber, Rostock, Satower Str. 123/130	177
Bauvertrag	Wassertechnik & Bau GmbH	Wartung, Inbetriebnahme Brunnen	132
Dienstleistungsvertrag	Wolfgang Föhlisch eK	Wartung aller Anlagen f. d. Einäscherungen	60
Wartungsvertrag	Zweckverband „Elektronische Verwaltung M-V“ eGO-MV Schwerin	Autista Hosting/Betrieb Zweitregister	83

10.2. Verpflichtende Verträge im Bereich Soziales

Hilfeart	Leistungsart		jährl. Leistung in TEUR[2]
Eingliederungshilfen für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)	ambulante Frühförderung	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger nach SGB XII	537
	Leistungseinheiten IFF	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger nach SGB XII	1.466
	Schulbegleiter	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger nach SGB XII - Leistungen an Schulkinder	721
	Heilpädagogische Leistungen - Einzelbetreuung	Leistungen innerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger nach SGB XII	477
	Hilfen zu selbstbestimmten Leben in betreuten Wohnmöglichkeiten	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger nach SGB XII	2.440
	Projekt Kommunale Psychiatrie	Leistungen außerhalb/ innerhalb von Einrichtungen örtlicher/ überörtlicher Träger nach SGB XII	5.434

[2] Die Angabe der jährlichen Leistung bezieht sich auf das Haushaltsjahr 2012

Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. und 9. Kapitel SGB XII)	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten 8. Kapitel	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger nach SGB XII	735
Förderung der Erziehung in der Familie (§§ 16 - 21 SGB VIII)	Gemeinsame Wohnformen für Mütter/ Väter und Kinder	Leistungen innerhalb von Einrichtungen (in voll- und teilstationären Einrichtungen)	586
Hilfe zur Erziehung (§§ 27 - 35 SGB VIII)	Erziehungsberatung	Leistungen außerhalb von Einrichtungen	736
	Soziale Gruppenarbeit	Leistungen außerhalb von Einrichtungen	528
	Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer	Leistungen außerhalb von Einrichtungen	568
	Sozialpädagogische Familienhilfe	Leistungen außerhalb von Einrichtungen	5.568
	Erziehung in einer Tagesgruppe	Leistungen innerhalb von Einrichtungen (voll- und teilstationär)	647
	Vollzeitpflege	Leistungen außerhalb von Einrichtungen	729
	Pflegefamilienzentrum	Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Gewinnung, Beratung, Begleitung von Pflegeeltern	641
	Heimerziehung	Leistungen innerhalb von Einrichtungen (voll- und teilstationär) - Heimeinrichtungen	13.287
	Betreutes Wohnen	Leistungen innerhalb von Einrichtungen (voll- und teilstationär)	1.237

	Internatsbetreuung	Leistungen innerhalb von Einrichtungen (voll- und teilstationär)	100
	Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	Leistungen außerhalb von Einrichtungen	71
	Sozialräumliche Angebotsentwicklung	Leistungen außerhalb von Einrichtungen	244
Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)	ambulante Leistungen	Leistungen außerhalb von Einrichtungen	599
	teilstationäre Leistungen	Leistungen innerhalb von Einrichtungen	179
	stationäre Leistungen	stationäre Leistungen	2.243
Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)	Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-	219
	Heimerziehung	Leistungen innerhalb von Einrichtungen (voll- und teilstationär)	457
	Betreutes Wohnen	Leistungen innerhalb von Einrichtungen (voll- und teilstationär)	727
Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII)	Inobhutnahme	Leistungen innerhalb von Einrichtungen (voll- und teilstationär)	1.060
	Bereitschaftspflege	Leistungen innerhalb von Einrichtungen (voll- und teilstationär)	97
Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII)	Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-	177
	Leistungen innerhalb von Einrichtungen (voll- und teilstationär)	-	271

Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen und in Kindertagespflege	Kindertageseinrichtungen	Leistungen innerhalb von Einrichtungen (voll- und teilstationär) - Grundförderung	37.116
	Kindertagespflege	Leistungen außerhalb von Einrichtungen - Grundförderung	2.378
Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	Pflegestufe 1	Leistungen innerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger nach SGB XII - vollstationäre Pflege	1.309
	Pflegestufe 2	Leistungen innerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger nach SGB XII - vollstationäre Pflege	2.068
	Pflegestufe 3	Leistungen innerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger nach SGB XII - vollstationäre Pflege	1.828
Eingliederungshilfen für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)	Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	Leistungen innerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger nach SGB XII	209
Eingliederungshilfen für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)	Erstattung von Pflegekostensätze	Leistungen innerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger nach SGB XII	1.264
Eingliederungshilfen für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)	Erstattung von Pflegekostensätze	Leistungen innerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger nach SGB XII - in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen	8.345

Eingliederungshilfen für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)	Hilfe in einer vergleichbaren sonstigen Beschäftigungsstätte nach § 56	Leistungen innerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger nach SGB XII	1.833
Eingliederungshilfen für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)	Heilpädagogische Leistungen in Kindertageseinrichtungen	Leistungen innerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger nach SGB XII	5.541
Eingliederungshilfen für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)	Hilfen zu selbstbestimmtem Leben in betreuten Wohnmöglichkeiten	Leistungen innerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger nach SGB XII	7.929

10.3. Berechtigende Verträge

Vertragsart	Vertragspartner	Vertragsgegenstand	jährliche Leistung[3] in TEUR
Werbung	Ströer Deutsche Medien Städte Medien	Werberechte für unbeleuchtete Werbeanlagen	250
Vereinbarung	Land Mecklenburg-Vorpommern Ministerium für Soziales und Gesundheit	Durchführung der med. Versorgung von Verletzten auf Schiffen in komplexen Schadenslagen auf See	72
Vereinbarung	Land Mecklenburg-Vorpommern Umweltministerium	Schiffsbrandbekämpfung und technische Hilfeleistung auf der Seewasserstraße Ostsee – Feuerschutz Ostsee	141

[3] Die Angabe der jährlichen Leistung bezieht sich auf das Haushaltsjahr 2012

Vertragsart	Vertragspartner	Vertragsgegenstand	jährliche Leistung[3] in TEUR
Betreibervertrag	I.C.E.marketing GmbH	Nutzung der Eissporthalle für das Angebot des öffentlichen Eislaufens und den Spielbetrieb der 1. und 2. Mannschaft des Rostocker Eishockey-Clubs	103
Mietvertrag	Garagenverein Rostock e.V.	Garagenstellfläche	89
Pachtvertrag	Verband der Gartenfreunde e.V. Rostock	Kleingartenanlage	268
Erbbaurechtsvertrag	DKB Progres Zwei GmbH	Kurhaus Warnemünde	155
Erbbaurechtsvertrag	Strandresort Warnemünde GmbH & Co. KG	Ostseeferienzentrum	75
Nutzungsvertrag	Neptun Werft	Warnowkai Süd	51
Pachtvertrag	Rostock Port GmbH	Passagierkai Warnemünde	357
Vereinbarung	Duales System Deutschland GmbH u. Andere	Abstimmungsvereinbarung gem. § 6 Abs. 4 VerpackV	306
Vereinbarung	Landesforstanstalt	Waldumweltmaßnahmen	58

Erschließungsverträge:

Erschließungsverträge im Sinne des § 124 BauGB lösen keine direkten Forderungen oder Verbindlichkeiten für die Hansestadt Rostock aus. Die Verträge beinhalten viel mehr ein Austauschverhältnis, sind für die Stadt sowohl verpflichtend als auch berechtigend.

Die Vertragspartner verpflichten sich, die Vertragssumme in die Erschließung des entsprechenden Gebietes zu investieren. Die Hansestadt Rostock übernimmt nach Fertigstellung den erschlossenen Bereich ins Anlagevermögen der Hansestadt Rostock, in der Regel ohne an den Kosten beteiligt zu werden (berechtigend).
Mit der Übernahme verpflichtet sich die Stadt zur Übernahme evtl. entstehender Folgekosten für Instandhaltung und Pflege der Gebiete (verpflichtend).

Derzeit hat die Hansestadt Rostock die Erschließung durch folgende drei Verträge auf Dritte übertragen.

Zum einen die Erschließung des B-Plans 07.WA.154 “An der Jägerbäk“ durch die Delta Projekt GmbH mit einem Gesamtvolumen von 1.405 TEUR.

Des Weiteren die Erschließung des Teilbereichs im B-Plangebiet 09.SO.162 “Groter Pohl“ durch die BM Brezel GmbH mit einem Gesamtvolumen von 120 TEUR.

Und letztlich die Erschließung des B-Plans 11.W.159 “Ehem. Friedrich-Franz-Bahnhof“ durch die Wohnpark Planungs- & Bauträgergesellschaft mbH mit einem Gesamtvolumen von 605 TEUR (davon in 2012 363 TEUR).

11. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Zum Stichtag der Schlussbilanz wurden keine Objekte fertiggestellt, für die Entgelte und Abgaben zu erheben waren.

12. Zahl der Beamten sowie der Arbeitnehmer zum 31.12.2012

Anzahl Beamte	446
Davon auf Probe	
davon teilzeitbeschäftigt	28
Anzahl Arbeitnehmer	1.738
davon teilzeitbeschäftigt	289
Gesamt	2.184

Bedienstete im Vorbereitungsdienst	46
Auszubildende	37
Beamte in Elternzeit	1
Arbeitnehmer in Elternzeit	11
Gesamt	12

13. Ausstehende Erfassungen, Bewertungen, Aktivierungen und Korrekturen

Zum Jahresabschluss konnten

- ca. 15.000-20.000 Bäume,
- 276 Zuwegungen zu Kleingartenanlagen und weitere Verkehrsflächen,
- Elektranten, Saugstellen, Fahrradabstellanlagen
- fertig gestellte Maßnahmen im Rahmen des Städtebaus,
- Übertragungen durch Erschließungsträger im Bereich Kalverradd, Groter Pohl und Tonnenhof,
- Teile der Friedhöfe sowie der Grün- und Parkanlagen,
- Investitionskostenzuschüsse an Regenwassersammlern

nicht nachträglich zur Eröffnungsbilanz erfasst und bewertet werden. Es müssen in den nächsten Jahresabschlüssen Korrekturen zur Eröffnungsbilanz hinsichtlich der Anschlussstelle Nord Hinrichsdorfer Straße, der Vorpommernbrücke und des ÖPNV-Verknüpfungspunktes Warnemünde vorgenommen werden. Ebenso sind Korrekturen im Hinblick auf die Zuordnung von Straßenkategorien an Teilen von Straßen erforderlich.

Weiterhin bedarf es Korrekturen am Tunnel Schwaaner Landstraße, da nicht das gesamte Bauwerk im Eigentum der Hansestadt Rostock befindlich ist. Des Weiteren müssen die Sonderposten zur Warnow Promenade IGA-Park im Hinblick auf ihre Zuordnung zu den Vermögensgegenständen überprüft werden.

Einige fertig gestellte Vermögensgegenstände werden noch ganz oder teilweise als Anlagen im Bau ausgewiesen. Dazu zählen der Bahnübergang Riekdahl, der Radwegabschnitt Max-Eyth-Straße bis Werftdreieck, Zufahrt Kleingartenanlage Carbäktal, Geh- und Radweg südwestlich der Petribrücke, die Vorpommernbrücke, Marieneher Straße, Rövershäger Chaussee, Hamburger Straße vom Schwarzen Weg bis Bräsigplatz, Anastasiastraße, Alexandrinenstraße, Kirchenstraße, Bushaltestelle Tessiner Straße Nord, Geh- und Radweg Tessiner Straße einschließlich Bushaltestelle Trihotel, Kabutzenhof, Dänische Straße, Gehweg Groß Schwaßer Weg, Ersatzneubau LSA 112 sowie die Straßenbeleuchtungsprojekte Lortzingstraße, Friedrich-Schubert-Straße, Friedrich-Liszt-Straße, Markgrafenheide BV V und VI. Die Aktivierung der erbrachten Eigenleistungen ist noch nicht abschließend auf vermögensändernde Wirkungen geprüft worden.

Hansestadt Rostock, den 29.12.17

Roland Methling
Oberbürgermeister

5. Anlagen

Anlagenübersicht 2012

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 01.01.2012 [1]	Zugänge in 2012	Abgänge in 2012	Umbuchungen in 2012	Stand zum 31.12.2012	aufgelaufene Abschreibungen zum 01.01.2012	Zuschreibungen in 2012	Abschreibungen in 2012	Umbuchungen in 2012	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2012	Restbuchwerte am Ende 2012	Restbuchwerte am Ende 01.01.2012	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	
		in €													v.H.	v.H.	
Anlagenübersicht																	
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**																
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3.689.831,16	384.470,42	129.826,03	45.836,59	3.990.312,14	2.781.917,09	22.742,28	386.311,72	394,51	89.375,31	3.056.505,73	933.806,41	907.914,07	9,68 %	23,40 %	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	242.370.166,75	40.162,50	0,00	3.135.500,00	245.545.829,25	89.025.539,09	0,00	10.406.841,17	0,00	0,00	99.432.380,26	146.113.448,99	153.344.627,66	4,23 %	59,50 %	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	33.359.110,09	14.528.510,33	3.155.888,30	1.593.515,33	46.325.247,45	11.494.004,58	0,00	1.469.048,06	0,00	307.760,00	12.655.292,64	33.669.954,81	21.865.105,51	3,17 %	72,68 %	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	54.577.756,95	38.571.151,48	17.670.064,73	-4.744.980,01	70.733.863,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.733.863,69	54.577.756,95	0,00 %	100,00 %	0,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände		***333.996.864,95***	***53.524.294,73***	***20.955.779,06***	***29.871,91***	***366.595.252,53***	***103.301.460,76***	***22.742,28***	***12.262.200,95***	***394,51***	***397.135,31***	***115.144.178,63***	***251.451.073,90***	***230.695.404,19***			***0,00***
1.2	Sachanlagen																
1.2.1	Wald, Forsten	53.746.241,25	1.064,45	161.483,39	-44.447,68	53.541.374,63	21.611.873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.611.873,00	31.929.501,63	32.134.368,25	0,00 %	59,63 %	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	294.278.680,54	206.591,19	3.486.363,03	-1.363.993,45	289.634.915,25	68.376.181,17	0,00	540.304,72	0,00	50.950,38	68.865.535,51	220.769.379,74	225.902.499,37	0,18 %	76,22 %	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	199.540.180,22	17.204,51	44.860.813,65	-1.079.600,65	153.616.970,43	13.449.973,07	3,00	322.177,44	43.522,72	54.146,34	13.761.523,89	139.855.446,54	186.090.207,15	0,20 %	91,04 %	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.034.896.004,61	1.515.864,87	2.335.921,01	26.193.486,63	1.060.269.435,10	294.196.789,21	212.214,23	30.305.555,46	-43.522,72	735.468,20	323.511.139,52	736.758.295,58	740.699.215,40	2,85 %	69,48 %	152.682,18
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	4.780.824,86	25.000,00	0,00	837.685,49	5.643.510,35	1.367.289,27	0,00	104.431,97	0,00	0,00	1.471.721,24	4.171.789,11	3.413.535,59	1,85 %	73,92 %	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	27.631.340,12	789.759,23	1.630.412,08	240.356,01	27.031.043,28	18.500.669,16	46.321,15	1.426.983,19	-433,31	1.253.464,44	18.627.433,45	8.403.609,83	8.918.506,76	5,27 %	31,08 %	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.249.445,18	2.092.682,13	1.838.837,29	92.379,85	26.595.669,87	21.160.579,35	7.032,89	2.262.983,61	38,80	1.636.873,68	21.779.695,19	4.815.974,68	5.088.865,83	8,50 %	18,10 %	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	41.109.819,68	24.382.908,93	5.226.286,50	-27.695.997,40	32.570.444,71	0,00	560,61	0,00	0,00	0,00	-560,61	32.571.005,32	41.109.819,68	0,00 %	100,00 %	0,00
Summe Sachanlagen		***1.682.232.536,46***	***29.031.075,31***	***59.540.116,95***	***-2.820.131,20***	***1.648.903.363,62***	***438.663.354,23***	***266.131,88***	***34.962.436,39***	***-394,51***	***3.730.903,04***	***469.628.361,19***	***1.179.275.002,43***	***1.243.357.018,03***			***152.682,18***
1.3	**Finanzanlagen**																
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	139.704.847,13	0,00	0,00	0,00	139.704.847,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.704.847,13	139.704.847,13	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.3	Beteiligungen	7.925,02	0,00	0,00	0,00	7.925,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.925,02	7.925,02	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00

Anlagenübersicht 2012

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 01.01.2012 [1]	Zugänge in 2012	Abgänge in 2012	Umbu-chungen in 2012	Stand zum 31.12.2012	aufgelau-fene Abschrei-bungen zum 01.01.2012	Zuschrei-bungen in 2012	Abschrei-bungen in 2012	Umbu-chungen in 2012	aufgelau-fene Abschrei-bungen auf Abgänge	Abschrei-bungen zum 31.12.2012	Restbuch-werte am Ende 2012	Restbuch-werte am Ende 01.01.2012	Durchschnitt-licher Abschrei-bungssatz	Durchschnitt-licher Restbuchwert	
		in €													v.H.	v.H.	
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	350.777.547,14	48.315.081,93	18.727.569,36	0,00	380.365.059,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.365.059,71	350.777.547,14	0,00 %	100,00 %	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	706.681,51	460.163,02	460.163,02	0,00	706.681,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	706.681,51	706.681,51	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	14.773.080,55	2.146.714,82	0,00	0,00	16.919.795,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.919.795,37	14.773.080,55	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	50.844,49	21.591,70	42.609,80	0,00	29.826,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.826,39	50.844,49	0,00 %	100,00 %	0,00
Summe Finanzanlagen		***506.020.925,84***	***50.921.959,77***	***19.230.342,18***	***0,00***	***537.734.135,13***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***537.734.135,13***	***506.020.925,84***			***0,00***
Summe Anlagevermögen		***2.522.250.327,25***	***133.477.329,81***	***99.726.238,19***	***-2.790.259,29***	***2.553.232.751,28***	***541.964.814,99***	***288.874,16***	***47.224.637,34***	***0,00***	***4.128.038,35***	***584.772.539,82***	***1.968.460.211,46***	***1.980.073.348,06***			***152.682,18***
Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen																	
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	741.675.146,56	8.573.148,77	2.414.652,89	25.422.049,72	773.255.692,16	219.587.031,44	126.968,03	26.961.486,45	-5.572,28	-625.609,47	245.416.692,60	527.838.999,56	522.088.115,12	3,48 %	68,26 %	33.598,24
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.915.481,89	339.318,56	90.515,63	0,00	9.164.284,82	1.998.142,44	5.697,46	301.990,68	0,00	0,00	2.292.724,00	6.871.560,82	6.917.339,45	3,29 %	74,98 %	1.699,90
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	74.832.551,04	34.183.287,73	10.852.676,75	-25.422.049,72	72.741.112,30	0,00	5.323,84	0,00	5.323,84	-44.084,84	0,00	72.742.280,33	74.832.551,04	0,00 %	100,00 %	0,00
Summe Sonderposten zum Anlagevermögen		***825.423.179,49***	***43.095.755,06***	***13.357.845,27***	***0,00***	***855.161.089,28***	***221.585.173,88***	***137.989,33***	***27.263.477,13***	***-248,44***	***-669.694,31***	***247.709.416,60***	***607.452.840,71***	***603.838.005,61***			***35.298,14***

[1] Einschließlich aller aufgelaufener Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen.

Forderungsübersicht

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltjahres				Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert-berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		zum Ende 2012	zum Ende 2012	zum Ende 2012	zum Ende 2011
		in €							
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen								
	Gebührenforderungen	8.129.610,46	22.784,71	0,00	8.152.395,17	0,00	0,00	8.152.395,17	6.657.689,17
	Beitragsforderungen	162.397,19	0,00	0,00	162.397,19	0,00	0,00	162.397,19	79.219,13
	Steuerforderungen	7.557.875,71	28.612,41	0,00	7.586.488,12	0,00	0,00	7.586.488,12	6.119.641,78
	- Grundsteuer*								
	- Gewerbesteuer*								
	- Sonstige*								
	Forderungen aus Transferleistungen	2.462.244,13	18.002,77	0,00	2.480.246,90	0,00	0,00	2.480.246,90	1.283.425,82
	davon Rückforderungen gem. § 5 Unterhaltsvorschussgesetz	60.038,20	0,00	0,00	60.038,20	0,00	0,00	60.038,20	170.640,93
	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	5.042.685,05	10.959,14	0,00	5.053.644,19	0,00	0,00	5.053.644,19	1.901.045,94
	davon Wertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.539.322,05	-13.539.322,05	-11.079.286,08
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	23.354.812,54	80.359,03	0,00	23.435.171,57	0,00	13.539.322,05	9.895.849,52	4.961.735,76
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.805.977,48	8.704,32	0,00	8.814.681,80	0,00	550.636,62	8.264.045,18	7.859.984,75
	davon Rückforderungen gem. § 7 Unterhaltsvorschussgesetz	5.950.869,39	0,00	0,00	5.950.869,39	0,00	0,00	5.950.869,39	7.131.046,87
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.786.632,49	0,00	0,00	2.786.632,49	0,00	0,00	2.786.632,49	2.901.153,88
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	5.503,79	0,00	0,00	5.503,79	0,00	0,00	5.503,79	64.342,24
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d. öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen	873.669,35	0,00	0,00	873.669,35	0,00	0,00	873.669,35	2.030.155,36
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	3.272.575,65	384.066,33	0,00	3.656.641,98	0,00	0,00	3.656.641,98	10.153.691,12
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	3.272.575,65	384.066,33	0,00	3.656.641,98	0,00	0,00	3.656.641,98	10.153.691,12
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	179.899,43	0,00	11.916,03	191.815,46	0,00	0,00	191.815,46	2.161,57
2.2	**Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**39.279.070,73**	**473.129,68**	**11.916,03**	**39.764.116,44**	**0,00**	**14.089.958,67**	**25.674.157,77**	**27.973.224,68**

*Die Aufteilung der Steuerforderungen nach Grund-, Gewerbe- und sonstigen Steuerforderungen war zum Schlussbilanzstichtag nicht möglich.

Verbindlichkeitenübersicht

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2012 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2012 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2012	Stand zum 31.12.2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2011 (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	184.583.755,46	1.477.227,01	67.770.060,94	253.831.043,41	0,00	253.831.043,41			253.452.681,39
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8.479.203,68	1.454.165,57	67.770.060,94	77.703.430,19	0,00	77.703.430,19			84.061.702,46
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	176.104.551,78	23.061,44	0,00	176.127.613,22	0,00	176.127.613,22			169.390.978,93
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	4.258.421,91	0,00	0,00	4.258.421,91	0,00	4.258.421,91			3.144.201,63
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.400.617,91	0,00	0,00	2.400.617,91	0,00	2.400.617,91			1.130.791,13
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	84.543,94	0,00	0,00	84.543,94	0,00	84.543,94			1.142.103,74
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältins besteht	0,00	0,00	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	2.826.780,51	461.264,40	0,00	3.288.044,91	0,00	3.288.044,91			9.937.133,07
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	10.317.782,83	286.879,07	56.358.639,20	66.963.301,10	0,00	66.963.301,10			74.708.094,30
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	10.317.782,83	286.879,07	56.358.639,20	66.963.301,10	0,00	66.963.301,10			74.708.094,30
	davon:									
	Verbindlichkeiten aus Rückforderungen gem. § 5 Unterhaltsvorschussgesetz	66.926,79	0,00	0,00	66.926,79	0,00	66.926,79			170.640,93
	Verbindlichkeiten aus Rückforderungen gem. § 7 Unterhaltsvorschussgesetz	6.026.331,03	0,00	0,00	6.026.331,03	0,00	6.026.331,03			7.161.379,16
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	12.902.394,48	1.276,24	0,00	12.903.670,72	0,00	12.903.670,72			13.441.155,28
	Summe der Verbindlichkeiten	**217.374.297,04**	**2.226.646,72**	**124.128.700,14**	**343.729.643,90**	**0,00**	**343.729.643,90**			**356.956.160,54**

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €		
1.	**Aufwandsermächtigungen**			
	Büro des Oberbürgermeisters	5.439.800	6.243.223,48	0,00
	Hauptverwaltungsamt	6.146.600	6.109.197,52	0,00
	Amt für Management und Controlling	5.804.200	5.953.763,12	0,00
	Beteiligungen und Eigenbetriebe	29.748.500	30.674.268,49	0,00
	Rechnungsprüfungsamt	842.000	1.007.496,38	0,00
	Finanzverwaltungsamt	4.852.400	5.401.314,56	0,00
	Rechtsamt	1.106.300	1.238.471,00	0,00
	Stadtamt	12.852.100	13.824.617,91	0,00
	Brandschutz- und Rettungsamt	24.552.500	26.634.474,10	0,00
	Amt für Schule und Sport	39.674.500	42.204.696,09	0,00
	Amt für Kultur und Denkmalpflege	3.017.600	3.067.105,93	0,00
	Stadtbibliothek	2.662.600	2.791.376,46	0,00
	Volkshochschule	1.673.100	1.556.513,79	0,00
	Konservatorium "Rudolf Wagner Regeny"	2.000.900	1.983.126,02	0,00
	Städtische Museen	2.489.900	2.420.334,57	0,00
	Archiv der Hansestadt Rostock	775.800	712.089,77	0,00
	Amt für Jugend und Soziales	244.281.000	245.883.201,69	0,00
	Gesundheitsamt	8.334.400	7.083.495,78	0,00
	Bauamt	6.501.800	5.611.522,86	0,00
	Amt für Stadtentwicklung, Stadtplanung und Wirtschaft	4.123.900	5.871.961,67	0,00
	Kataster, Vermessungs- und Liegenschaftsamt	12.752.500	6.965.385,98	0,00
	Tief- und Hafenbauamt	42.839.600	47.236.262,30	0,00
	Amt für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege	10.695.200	13.823.502,58	0,00
	Amt für Umweltschutz	24.301.800	23.173.264,19	0,00
	Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	1.085.800	1.114.332,99	0,00
	Forstamt	1.672.200	3.017.732,30	0,00
	Hafen- und Seemannsamt	1.243.800	1.334.613,83	0,00
	Zentrale Finanzdienstleistungen	14.584.800	17.434.275,66	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	**516.055.600**	**530.371.621,02**	**0,00**
2.	**Auszahlungsermächtigungen**			
2.1	**Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen**			
	Büro des Oberbürgermeisters	5.556.800	5.913.070,88	172.427,10
	Hauptverwaltungsamt	5.867.700	5.199.331,31	128.372,39
	Amt für Management und Controlling	6.182.000	7.523.853,38	0,00
	Beteiligungen und Eigenbetriebe	29.748.500	29.748.468,42	0,00
	Rechnungsprüfungsamt	851.900	813.344,83	0,00
	Finanzverwaltungsamt	4.911.600	5.031.244,98	0,00
	Rechtsamt	1.108.700	990.804,26	0,00
	Stadtamt	13.022.200	13.149.750,20	0,00
	Brandschutz- und Rettungsamt	23.701.500	23.081.029,55	75.809,18
	Amt für Schule und Sport	39.590.600	41.635.901,76	243.451,22
	Amt für Kultur und Denkmalpflege	3.027.100	2.961.966,47	0,00
	Stadtbibliothek	2.712.200	2.744.826,38	8.184,53
	Volkshochschule	1.680.600	1.430.144,45	1.173,22
	Konservatorium "Rudolf Wagner Regeny"	1.882.600	1.830.816,25	17.659,50
	Städtische Museen	2.492.900	2.348.126,72	26.401,86
	Archiv der Hansestadt Rostock	793.400	706.063,30	47.866,25
	Amt für Jugend und Soziales	244.962.100	241.315.803,89	237.167,91
	Gesundheitsamt	8.394.600	7.038.944,56	30.632,02
	Bauamt	5.760.100	4.533.086,06	0,00
	Amt für Stadtentwicklung, Stadtplanung und Wirtschaft	4.215.600	4.008.207,71	4.817,12

2.	**Auszahlungsermächtigungen**			
2.1	**Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen**			
	Kataster, Vermessungs- und Liegenschaftsamt	5.336.600	5.377.558,09	0,00
	Tief- und Hafenbauamt	13.076.300	13.409.813,62	64.591,03
	Amt für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege	10.980.800	10.163.353,21	12.246,42
	Amt für Umweltschutz	24.124.800	22.841.734,42	0,00
	Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	1.094.000	1.053.913,85	0,00
	Forstamt	1.697.600	1.662.025,14	0,00
	Hafen- und Seemannsamt	1.254.900	1.299.040,06	9.186,89
	Zentrale Finanzdienstleistungen	14.593.200	14.971.719,99	0,00
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	**478.620.900**	**472.783.943,74**	**1.079.986,64**
2.2	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			
	Büro des Oberbürgermeisters	41.400	6.768,22	37.140,00
	Hauptverwaltungsamt	1.309.000	751.440,96	558.223,36
	Amt für Management und Controlling	20.500	230.960,36	5.463,00
	Beteiligungen und Eigenbetriebe	1.595.800	2.906.516,17	0,00
	Rechnungsprüfungsamt	0	0,00	0,00
	Finanzverwaltungsamt	103.700	1.684,36	58.300,00
	Rechtsamt	8.200	13.293,63	0,00
	Stadtamt	317.200	204.601,29	81.625,08
	Brandschutz- und Rettungsamt	5.418.800	685.079,06	4.816.391,32
	Amt für Schule und Sport	3.380.500	2.234.121,92	909.196,87
	Amt für Kultur und Denkmalpflege	177.200	75.000,00	102.200,00
	Stadtbibliothek	11.000	50.010,18	10.000,00
	Volkshochschule	20.200	1.167,03	16.396,90
	Konservatorium "Rudolf Wagner Regeny"	440.600	205.504,06	229.594,01
	Städtische Museen	797.800	522.099,71	125.746,09
	Archiv der Hansestadt Rostock	1.200	1.122,44	0,00
	Amt für Jugend und Soziales	1.615.300	1.209.029,85	120.310,45
	Gesundheitsamt	50.600	10.450,70	12.300,00
	Bauamt	7.213.400	5.391.389,80	879.915,60
	Amt für Stadtentwicklung, Stadtplanung und Wirtschaft	3.900	2.033.854,36	46.661,22
	Kataster, Vermessungs- und Liegenschaftsamt	1.574.400	625.206,81	949.128,47
	Tief- und Hafenbauamt	78.425.100	35.513.035,04	5.951.693,92
	Amt für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege	1.774.800	863.813,29	810.464,96
	Amt für Umweltschutz	5.149.900	3.233.716,36	1.785.039,33
	Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	2.000	1.804,44	0,00
	Forstamt	357.300	47.834,94	288.111,68
	Hafen- und Seemannsamt	13.100	0,00	117.111,75
	Zentrale Finanzdienstleistungen	0	0,00	0,00
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**109.822.900**	**56.819.504,98**	**17.911.014,01**
	Summe Auszahlungsermächtigungen			
3.	**Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			
	Büro des Oberbürgermeisters	**0**	**0,00**	**0,00**
	Hauptverwaltungsamt	**42.000**	**11.993,85**	**0,00**
	Amt für Management und Controlling	**3.800**	**0,00**	**0,00**
	Beteiligungen und Eigenbetriebe	**5.800**	**5.716,17**	**0,00**
	Rechnungsprüfungsamt	**0**	**0,00**	**0,00**
	Finanzverwaltungsamt	**0**	**0,00**	**0,00**
	Rechtsamt	**0**	**0,00**	**0,00**
	Stadtamt	**0**	**0,00**	**0,00**
	Brandschutz- und Rettungsamt	**345.700**	**851.908,91**	**0,00**
	Amt für Schule und Sport	**10.200**	**564.215,01**	**0,00**
	Amt für Kultur und Denkmalpflege	**0**	**0,00**	**0,00**
	Stadtbibliothek	**0**	**40.162,50**	**0,00**
	Volkshochschule	**0**	**0,00**	**0,00**
	Konservatorium "Rudolf Wagner Regeny"	**14.700**	**0,00**	**0,00**

3.	**Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			
	Städtische Museen	**0**	**7.986,71**	**0,00**
	Archiv der Hansestadt Rostock	**0**	**0,00**	**0,00**
	Amt für Jugend und Soziales	**1.480.100**	**1.184.275,03**	**0,00**
	Gesundheitsamt	**0**	**0,00**	**0,00**
	Bauamt	**479.500**	**28.431,15**	**0,00**
	Amt für Stadtentwicklung, Stadtplanung und Wirtschaft	**200**	**2.074.857,20**	**0,00**
	Kataster, Vermessungs- und Liegenschaftsamt	**8.500.000**	**8.413.399,02**	**0,00**
	Tief- und Hafenbauamt	**63.757.200**	**28.793.116,86**	**0,00**
	Amt für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege	**59.200**	**179.237,51**	**0,00**
	Amt für Umweltschutz	**1.933.800**	**1.749.657,43**	**0,00**
	Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	**0**	**0,00**	**0,00**
	Forstamt	**0**	**18.065,23**	**0,00**
	Hafen- und Seemannsamt	**0**	**0,00**	**0,00**
	Zentrale Finanzdienstleistungen	**15.542.700**	**14.495.918,03**	**0,00**
	Summe Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**92.174.900**	**58.418.940,61**	**0,00**
		genehmigte Festsetzung 2012	davon im 2012 in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
		in €		
4.	**Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen**			
	Büro des Oberbürgermeisters	0	0,00	0,00
	Hauptverwaltungsamt	0	0,00	0,00
	Amt für Management und Controlling	0	0,00	0,00
	Beteiligungen und Eigenbetriebe	0	0,00	0,00
	Rechnungsprüfungsamt	0	0,00	0,00
	Finanzverwaltungsamt	0	0,00	0,00
	Rechtsamt	0	0,00	0,00
	Stadtamt	0	0,00	0,00
	Brandschutz- und Rettungsamt	0	0,00	0,00
	Amt für Schule und Sport	0	0,00	0,00
	Amt für Kultur und Denkmalpflege	0	0,00	0,00
	Stadtbibliothek	0	0,00	0,00
	Volkshochschule	0	0,00	0,00
	Konservatorium "Rudolf Wagner Regeny"	0	0,00	0,00
	Städtische Museen	0	0,00	0,00
	Archiv der Hansestadt Rostock	0	0,00	0,00
	Amt für Jugend und Soziales	0	0,00	0,00
	Gesundheitsamt	0	0,00	0,00
	Bauamt	0	0,00	0,00
	Amt für Stadtentwicklung, Stadtplanung und Wirtschaft	0	0,00	0,00
	Kataster, Vermessungs- und Liegenschaftsamt	0	0,00	0,00
	Tief- und Hafenbauamt	0	0,00	0,00
	Amt für Stadtgrün, Naturschutz und Landschaftspflege	0	0,00	0,00
	Amt für Umweltschutz	0	0,00	0,00
	Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	0	0,00	0,00
	Forstamt	0	0,00	0,00
	Hafen- und Seemannsamt	0	0,00	0,00
	Zentrale Finanzdienstleistungen	27.038.000	-12.070.000,00	0,00
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen	**27.038.000**	**-12.070.000,00**	**0,00**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen					
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 53 Satz 2 GemHVO-Doppik)	Gesamtbetrag	Planungsdaten 2013	Planungsdaten 2014	Planungsdaten 2015	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
	in €				
im Haushaltsjahr 2009	0	0	-	-	-
im Haushaltsjahr 2010	0	0	0	-	-
im Haushaltsjahr 2011	0	0	0	0	-
im Haushaltsjahr 2012	8.473.900	6.969.700	1.804.200	0	-300.000
Summe	**8.473.900**	**6.969.700**	**1.804.200**	**0**	**-300.000**

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2012

lfd. Nr.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
			in €			
			1	2	3	4
1[1]		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				3.146.615,90
2[2]	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres				170.734.947,57
3	=	**Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres**	-178.000.473,24	-228.332,86	10.640.474,43	-167.588.331,67
4	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7				
5	=	**Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres**	-178.000.473,24	-228.332,86	10.640.474,43	-167.588.331,67
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	252.390,78			252.390,78
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Zeile 44 (abzgl. Umschuldung)	8.690.728,57			8.690.728,57
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)		1.599.435,63		1.599.435,63
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung) (abzgl. Umschuldung)		6.064.081,01		6.064.081,01
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)			-2.223.838,54	-2.223.838,54
11[3]	=	**Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres**	**-186.438.811,03**	7.435.183,78	8.416.635,89	**-170.586.991,36**
Kontrollrechnung:						
12		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				6.887.924,82
13	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				177.474.916,18
14	=	**Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres**				**-170.586.991,36**

1 Ämter weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

2 Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 14.2.

3 Der Betrag für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Spalte 1) entspricht dem Vortrag für das Haushaltsfolgejahr gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.