

# Jahresabschluss zum 31.12.2020

---

Städtebauliches Sondervermögen  
Sanierungsgebiet Altstadt  
der Stadt Parchim



**Inhaltsübersicht für den Jahresabschluss der Stadt Parchim zum 31.12.2020**  
**Sondervermögen Sanierungsgebiet Altstadt**

|    |                                             |   |
|----|---------------------------------------------|---|
| 1. | Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2020 | 3 |
|----|---------------------------------------------|---|

**Jahresabschluss zum 31.12.2020**

|    |                                                                |         |
|----|----------------------------------------------------------------|---------|
| 2. | Ergebnisrechnung                                               | 4       |
| 3. | Finanzrechnung                                                 | 5 - 6   |
| 4. | Bilanz zum 31.12.2020                                          | 7       |
| 5. | Ergebnisvortrag                                                | 8       |
| 6. | Anhang                                                         | 9 – 19  |
| 7. | Übersicht Erträge und Aufwendungen                             | 20 – 22 |
| 8. | Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel | 23      |

**Anlagen zum Jahresabschluss**

|     |                                                       |         |
|-----|-------------------------------------------------------|---------|
| 9.  | Anlagenübersicht                                      | 24 – 25 |
| 10. | Forderungsübersicht                                   | 26      |
| 11. | Verbindlichkeitenübersicht                            | 27      |
| 12. | Haushaltsermächtigungen                               | 28      |
| 13. | Entwicklung der Kapitalrücklagen und Ergebnisrücklage | 29      |
| 14. | Darlehensübersicht zum 31.12.2020                     | 30      |
| 15. | Übersicht D.4-Objekte zum 31.12.2020                  | 31      |

## Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

### **Rechtliche Grundlagen der Doppik**

Der Beschluss der Innenministerkonferenz vom 21.11.2003 eröffnete den Weg für die Umstellung der Kameralistik auf das doppelische Rechnungswesen. Auf dieser Basis hat am 11.04.2006 die Landesregierung die Umsetzung der Reform des Gemeindehaushaltsrechts beschlossen. Die Reform des Gemeindehaushaltsrechts wird in Mecklenburg-Vorpommern durch die Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR-MV) auf der Grundlage des doppelischen Rechnungssystems realisiert.

Wesentliche Vorschriften und Regelungen für die doppelische Haushaltswirtschaft für diesen Jahresabschluss sind:

- Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V)
- Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO – Doppik) in den Fassungen 06.06.2016 und 23.07.2019
- Gemeindekassenverordnung-Doppik (GemKVO – Doppik)
- Verwaltungsvorschrift zur Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik und Gemeindekassenverordnung-Doppik (GemHVO-GemKVO-DoppVV M-V) vom 06.06.2016 und 23.07.2019
- KomDoppikEG M-V (mit dem Artikel 3 vom Doppik-Erleichterungsgesetz am 23.07.2019 aufgehoben worden)
- Leitfaden zur bilanziellen Behandlung des Städtebaulichen Sondervermögens vom 06.10.2008

Die Bestandteile und Anlagen des Jahresabschlusses sind in § 60 der GemHVO – Doppik geregelt:

Demzufolge besteht der Jahresabschluss aus:

- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- der Bilanz,
- dem Anhang.

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen:

- die Anlagenübersicht,
- die Forderungsübersicht,
- die Verbindlichkeitsübersicht.

Der Jahresabschluss 2020 wurde in EUR aufgestellt.

Bestätigt:

Aufgestellt:

Dirk Flörke  
Bürgermeister

Bernd Nehring  
Fachbereichsleiter 2

| Ergebnisrechnung |                                                                   |                                                                                                                        |                                                         |                                                                   |                                                            |                                              |                                               |                                                 |                                                                       | Erläuterung   |      |
|------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|------|
| Nr.              | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) |                                                                                                                        | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2020 | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermächti-<br>gungen im<br>Haushaltsjahr<br>2020 | Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>2020 | Abweichung<br>im Haushalts-<br>jahres<br>2020 | Ergebnis<br>des Haushalts-<br>vorjahres<br>2019 | Übertragung<br>von Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Kontonummer   |      |
|                  |                                                                   |                                                                                                                        |                                                         |                                                                   |                                                            |                                              |                                               |                                                 |                                                                       |               |      |
|                  |                                                                   |                                                                                                                        |                                                         |                                                                   |                                                            |                                              |                                               |                                                 |                                                                       |               | in € |
|                  |                                                                   | 1                                                                                                                      | 2                                                       | 3                                                                 | 4                                                          | 5                                            | 6                                             | 7                                               |                                                                       |               |      |
| 1                | +                                                                 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                           | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 40            |      |
| 2                | +                                                                 | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge                                                           | 754.900,00                                              | 0,00                                                              | 754.900,00                                                 | 1.603.988,10                                 | 849.088,10                                    | 893.427,94                                      | 0,00                                                                  | 41            |      |
| 3                | +                                                                 | Erträge der sozialen Sicherung                                                                                         | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 42            |      |
| 4                | +                                                                 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 43            |      |
| 5                | +                                                                 | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                     | 3.000,00                                                | 0,00                                                              | 3.000,00                                                   | 370,29                                       | -2.629,71                                     | 884,98                                          | 0,00                                                                  | 441, 443-445  |      |
| 6                | +                                                                 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                   | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 442, 447, 448 |      |
| 7                | +                                                                 | Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                      | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 452           |      |
| 8                | +                                                                 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                                                                 | 3.000,00                                                | 0,00                                                              | 3.000,00                                                   | -618,89                                      | -3.618,89                                     | 1.425,41                                        | 0,00                                                                  | 47            |      |
| 9                | +                                                                 | Sonstige laufende Erträge                                                                                              | 3.431.000,00                                            | 0,00                                                              | 3.431.000,00                                               | 233.787,71                                   | -3.197.212,29                                 | -41.465,25                                      | 0,00                                                                  | 451, 46, 491  |      |
| 10               |                                                                   | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)                                                                          | 4.191.900,00                                            | 0,00                                                              | 4.191.900,00                                               | 1.837.527,21                                 | -2.354.372,79                                 | 854.273,08                                      | 0,00                                                                  |               |      |
| 11               | -                                                                 | Personalaufwendungen                                                                                                   | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 50            |      |
| 12               | -                                                                 | Versorgungsaufwendungen                                                                                                | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 51            |      |
| 13               | -                                                                 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                            | 3.434.000,00                                            | 0,00                                                              | 3.434.000,00                                               | 828.476,59                                   | -2.605.523,41                                 | 316.998,35                                      | 0,00                                                                  | 52            |      |
| 14               | -                                                                 | Abschreibungen                                                                                                         | 720.000,00                                              | 0,00                                                              | 720.000,00                                                 | 716.596,55                                   | -3.403,45                                     | 687.376,31                                      | 0,00                                                                  | 53            |      |
| 15               | -                                                                 | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                                                                 | 5.000,00                                                | 0,00                                                              | 5.000,00                                                   | 693,32                                       | -4.306,68                                     | 242,87                                          | 0,00                                                                  | 54            |      |
| 16               | -                                                                 | Aufwendungen der sozialen Sicherung                                                                                    | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 55            |      |
| 17               | -                                                                 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                                                                       | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 57            |      |
| 18               | -                                                                 | Sonstige laufende Aufwendungen                                                                                         | 32.900,00                                               | 0,00                                                              | 32.900,00                                                  | 8.544,17                                     | -24.355,83                                    | 241,30                                          | 0,00                                                                  | 56, 591       |      |
| 19               |                                                                   | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)                                                                   | 4.191.900,00                                            | 0,00                                                              | 4.191.900,00                                               | 1.554.310,63                                 | -2.637.589,37                                 | 1.004.858,83                                    | 0,00                                                                  |               |      |
| 20               |                                                                   | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)        | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 283.216,58                                   | 283.216,58                                    | -150.585,75                                     | 0,00                                                                  |               |      |
| 21               | -                                                                 | Einstellung in die Kapitalrücklage                                                                                     | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 592           |      |
| 22               | +                                                                 | Entnahmen aus der Kapitalrücklage                                                                                      | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 492           |      |
| 23               | -                                                                 | Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich                                         | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 593           |      |
| 24               | +                                                                 | Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich                                          | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 493           |      |
| 25               |                                                                   | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23) | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 283.216,58                                   | 283.216,58                                    | -150.585,75                                     | 0,00                                                                  |               |      |
|                  |                                                                   | nachrichtlich:                                                                                                         |                                                         |                                                                   |                                                            |                                              |                                               |                                                 |                                                                       |               |      |
| 26               |                                                                   | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr                                                                               |                                                         |                                                                   |                                                            |                                              |                                               |                                                 |                                                                       | 154.770,05    |      |
| 27               |                                                                   | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)                    |                                                         |                                                                   |                                                            |                                              |                                               |                                                 |                                                                       | 437.986,63    |      |

| Finanzrechnung |                                                                                                                      |                                                         |                                                                   |                                                            |                                              |                                               |                                                 |                                                                       | Erläuterung                                                    |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Nr.            | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1<br>GemHVO-Doppik)               | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2020 | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermächti-<br>gungen im<br>Haushaltsjahr<br>2020 | Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>2020 | Abweichung<br>im Haushalts-<br>jahres<br>2020 | Ergebnis<br>des Haushalts-<br>vorjahres<br>2019 | Übertragung<br>von Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Kontonummer                                                    |
|                |                                                                                                                      | in €                                                    |                                                                   |                                                            |                                              |                                               |                                                 |                                                                       |                                                                |
|                |                                                                                                                      | 1                                                       | 2                                                                 | 3                                                          | 4                                            | 5                                             | 6                                               | 7                                                                     |                                                                |
| 1              | + Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                       | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 60                                                             |
| 2              | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige<br>Transfereinzahlungen                                               | 34.900,00                                               | 0,00                                                              | 34.900,00                                                  | 693,32                                       | -34.206,68                                    | 242,87                                          | 0,00                                                                  | 61                                                             |
| 3              | + Einzahlungen der sozialen Sicherung                                                                                | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 62                                                             |
| 4              | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 63                                                             |
| 5              | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                 | 3.000,00                                                | 0,00                                                              | 3.000,00                                                   | 2.410,29                                     | -589,71                                       | 884,98                                          | 0,00                                                                  | 641                                                            |
| 6              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                               | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 642, 647-648                                                   |
| 7              | + Zinseinzahlungen und sonstige<br>Finanzeinzahlungen                                                                | 3.000,00                                                | 0,00                                                              | 3.000,00                                                   | 381,11                                       | -2.618,89                                     | 1.413,44                                        | 0,00                                                                  | 67                                                             |
| 8              | + Sonstige laufende Einzahlungen                                                                                     | 3.431.000,00                                            | 0,00                                                              | 3.431.000,00                                               | 1.135.340,99                                 | -2.295.659,01                                 | 162.671,51                                      | 0,00                                                                  | 651, 66                                                        |
| 9              | Summe der laufenden Einzahlungen (Summe<br>der Nummern 1 bis 8)                                                      | 3.471.900,00                                            | 0,00                                                              | 3.471.900,00                                               | 1.138.825,71                                 | -2.333.074,29                                 | 165.212,80                                      | 0,00                                                                  |                                                                |
| 10             | - Personalauszahlungen                                                                                               | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 70                                                             |
| 11             | - Versorgungsauszahlungen                                                                                            | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 71                                                             |
| 12             | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                        | 3.434.000,00                                            | 0,00                                                              | 3.434.000,00                                               | 828.476,59                                   | -2.605.523,41                                 | 323.798,35                                      | 0,00                                                                  | 72                                                             |
| 13             | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige<br>Transferauszahlungen                                                          | 5.000,00                                                | 0,00                                                              | 5.000,00                                                   | 693,32                                       | -4.306,68                                     | 242,87                                          | 0,00                                                                  | 74                                                             |
| 14             | - Auszahlungen der sozialen Sicherungen                                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 75                                                             |
| 15             | - Zinsauszahlungen und sonstige<br>Finanzauszahlungen                                                                | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 77                                                             |
|                |                                                                                                                      |                                                         |                                                                   |                                                            |                                              |                                               |                                                 |                                                                       |                                                                |
| 16             | - Sonstige laufende Auszahlungen                                                                                     | 32.900,00                                               | 0,00                                                              | 32.900,00                                                  | 8.544,17                                     | -24.355,83                                    | 241,30                                          | 0,00                                                                  | 76                                                             |
| 17             | Summe der laufenden Auszahlungen (Summe<br>der Nummern 10 bis 16)                                                    | 3.471.900,00                                            | 0,00                                                              | 3.471.900,00                                               | 837.714,08                                   | -2.634.185,92                                 | 324.282,52                                      | 0,00                                                                  |                                                                |
| 18             | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein-<br>und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung<br>(Saldo der Nummern 9 und 17) | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 301.111,63                                   | 301.111,63                                    | -159.069,72                                     | 0,00                                                                  |                                                                |
| 19             | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                           | 5.871.300,00                                            | 0,00                                                              | 5.871.300,00                                               | 930.800,00                                   | -4.940.500,00                                 | 1.833.073,00                                    | 0,00                                                                  | 681, 6833                                                      |
| 20             | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen<br>Entgelten                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 682, 6830-<br>6832, 6834-<br>6839                              |
| 21             | + Einzahlungen aus Anlagevermögen                                                                                    | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 684-686                                                        |
| 22             | + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und<br>Kreditgewährungen                                                   | 1.000,00                                                | 0,00                                                              | 1.000,00                                                   | 3.385,80                                     | 2.385,80                                      | 39.275,12                                       | 0,00                                                                  | 687                                                            |
| 23             | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                  | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 688-689                                                        |
| 24             | Summe der Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19<br>bis 23)                                 | 5.872.300,00                                            | 0,00                                                              | 5.872.300,00                                               | 934.185,80                                   | -4.938.114,20                                 | 1.872.348,12                                    | 0,00                                                                  |                                                                |
| 25             | - Auszahlungen für Anlagevermögen                                                                                    | 1.652.000,00                                            | 0,00                                                              | 1.652.000,00                                               | 653.715,50                                   | -998.284,50                                   | 1.569.510,76                                    | 0,00                                                                  | 781, 784-786                                                   |
| 26             | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und<br>Kreditgewährungen                                                    | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 787                                                            |
| 27             | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                  | 2.129.000,00                                            | 0,00                                                              | 2.129.000,00                                               | 597.706,96                                   | -1.531.293,04                                 | -1.233,66                                       | 0,00                                                                  | 788-789                                                        |
| 28             | Summe der Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25<br>bis 27)                                 | 3.781.000,00                                            | 0,00                                                              | 3.781.000,00                                               | 1.251.422,46                                 | -2.529.577,54                                 | 1.568.277,10                                    | 0,00                                                                  |                                                                |
| 29             | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24<br>und 28)                        | 2.091.300,00                                            | 0,00                                                              | 2.091.300,00                                               | -317.236,66                                  | -2.408.536,66                                 | 304.071,02                                      | 0,00                                                                  |                                                                |
| 30             | Finanzmittelüberschuss/<br>Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern<br>18 und 29)                                   | 2.091.300,00                                            | 0,00                                                              | 2.091.300,00                                               | -16.125,03                                   | -2.107.425,03                                 | 145.001,30                                      | 0,00                                                                  |                                                                |
| 31             | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für<br>Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen             | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 691-692                                                        |
| 32             | - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von<br>Krediten für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen       | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 791, 792000-<br>792521,<br>792523-<br>792531,<br>792533-792999 |

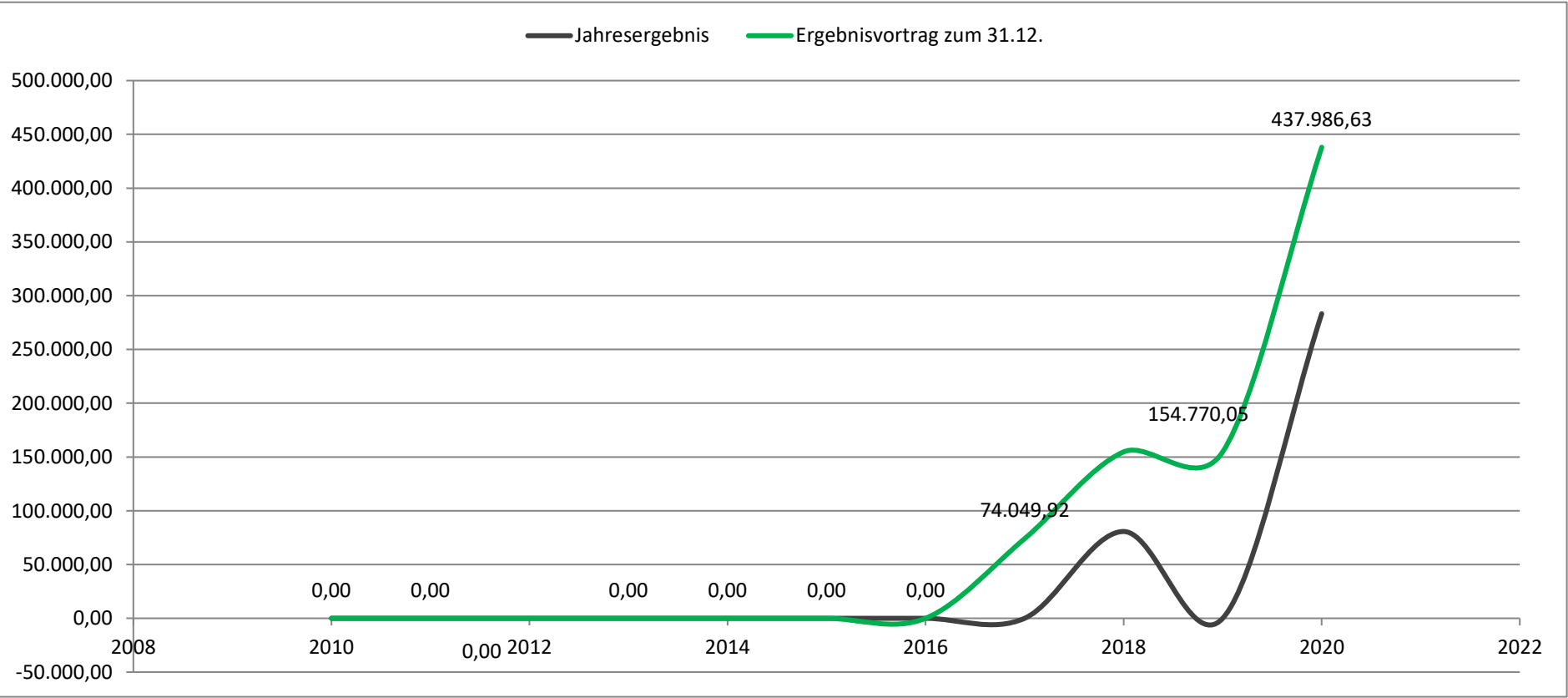
| Finanzrechnung |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                         |                                                                   |                                                            |                                              |                                               |                                                 |                                                                       |                   | Erläuterung |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|
| Nr.            | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1<br>GemHVO-Doppik)                                                                                                                                                                                   | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2020 | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermächti-<br>gungen im<br>Haushaltsjahr<br>2020 | Ergebnis<br>des Haushalts-<br>jahres<br>2020 | Abweichung<br>im Haushalts-<br>jahres<br>2020 | Ergebnis<br>des Haushalts-<br>vorjahres<br>2019 | Übertragung<br>von Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Kontonummer       |             |
|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                          | in €                                                    |                                                                   |                                                            |                                              |                                               |                                                 |                                                                       |                   |             |
|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1                                                       | 2                                                                 | 3                                                          | 4                                            | 5                                             | 6                                               | 7                                                                     |                   |             |
| 33             | - Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  | 792522,<br>792532 |             |
| 34             | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)                                                                                                                                               | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                                            | 0,00                                                                  |                   |             |
| 35             | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | -696,47                                      | -696,47                                       | -1.293,22                                       | 0,00                                                                  |                   |             |
| 36             | Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)                                                                                                                                                                                                  | 2.091.300,00                                            | 0,00                                                              | 2.091.300,00                                               | -16.821,50                                   | -2.108.121,50                                 | 143.708,08                                      | 0,00                                                                  |                   |             |
| 37             | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                    | 0,00                                                              | 0,00                                                       | 301.111,63                                   | 301.111,63                                    | -159.069,72                                     | 0,00                                                                  |                   |             |
|                | nachrichtlich:                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                         |                                                                   |                                                            |                                              |                                               |                                                 |                                                                       |                   |             |
| 38             | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres                                                                                                                                                                                                        |                                                         |                                                                   |                                                            | 0,00                                         |                                               |                                                 |                                                                       |                   |             |
| 39             | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)                                                                                                                                                                             |                                                         |                                                                   |                                                            | 301.111,63                                   |                                               |                                                 |                                                                       |                   |             |
|                | darunter:                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                         |                                                                   |                                                            |                                              |                                               |                                                 |                                                                       |                   |             |
|                | Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]               |                                                         |                                                                   |                                                            | 0,00                                         |                                               |                                                 |                                                                       |                   |             |
|                | Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten] |                                                         |                                                                   |                                                            | 0,00                                         |                                               |                                                 |                                                                       |                   |             |

| Aktiva  |                                                                                                                                          |                   |                   |                                            | Bilanz zum 31. Dezember 2020 |                                                                                                                                                       |                   |                   |                                            | Passiva |  |  |      |  |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------------|---------|--|--|------|--|
| Posten  | Bezeichnung                                                                                                                              | 31. Dezember 2019 | 31. Dezember 2020 | Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr | Posten                       | Bezeichnung                                                                                                                                           | 31. Dezember 2019 | 31. Dezember 2020 | Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr |         |  |  |      |  |
|         |                                                                                                                                          |                   |                   |                                            |                              |                                                                                                                                                       |                   |                   |                                            | in €    |  |  | in € |  |
| 1       | Anlagevermögen                                                                                                                           | 2.110.571,47      | 1.625.214,12      | -485.357,35                                | 1                            | Eigenkapital                                                                                                                                          | 45.123,59         | 336.811,06        | 291.687,47                                 |         |  |  |      |  |
| 1.1     | Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                        | 1.805.501,90      | 1.323.530,35      | -481.971,55                                | 1.1                          | Kapitalrücklage                                                                                                                                       | 40.939,29         | 49.410,18         | 8.470,89                                   |         |  |  |      |  |
| 1.1.1   | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                                      | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 1.1.1                        | Allgemeine Kapitalrücklage                                                                                                                            | 40.939,29         | 49.410,18         | 8.470,89                                   |         |  |  |      |  |
| 1.1.2   | Geleistete Zuwendungen                                                                                                                   | 1.805.501,90      | 1.323.530,35      | -481.971,55                                | 1.1.2                        | Zweckgebundene Kapitalrücklagen                                                                                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.1.3   | Gezahlte Investitionszuschüsse                                                                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 1.2                          | Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich                                                                                   | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.1.4   | Geschäfts- oder Firmenwert                                                                                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 1.3                          | Ergebnisvortrag                                                                                                                                       | 4.184,30          | 4.184,30          | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.1.5   | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände                                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 1.4                          | Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag                                                                                                                    | 0,00              | 283.216,58        | 283.216,58                                 |         |  |  |      |  |
| 1.2     | Sachanlagen                                                                                                                              | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 1.5                          | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                                                                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.2.1   | Wald, Forsten                                                                                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 2                            | Sonderposten                                                                                                                                          | 3.143.926,19      | 2.375.528,83      | -768.397,36                                |         |  |  |      |  |
| 1.2.2   | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 2.1                          | Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                                                                       | 2.110.571,47      | 1.625.214,12      | -485.357,35                                |         |  |  |      |  |
| 1.2.3   | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 2.1.1                        | Sonderposten aus Zuwendungen                                                                                                                          | 2.110.571,47      | 1.625.214,12      | -485.357,35                                |         |  |  |      |  |
| 1.2.4   | Infrastrukturvermögen                                                                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 2.1.2                        | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.2.5   | Bauten auf fremden Grund und Boden                                                                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 2.1.3                        | Sonderposten aus Anzahlungen                                                                                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.2.6   | Kunstgegenstände, Denkmäler                                                                                                              | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 2.2                          | Sonderposten für den Gebührenaussgleich                                                                                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.2.7   | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge                                                                                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 2.3                          | Sonderposten mit Rücklageanteil                                                                                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.2.8   | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 2.4                          | Sonstige Sonderposten                                                                                                                                 | 1.033.354,72      | 750.314,71        | -283.040,01                                |         |  |  |      |  |
| 1.2.9   | Pflanzen und Tiere                                                                                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 3                            | Rückstellungen                                                                                                                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.2.10  | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau                                                                                   | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 3.1                          | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                                                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.3     | Finanzanlagen                                                                                                                            | 305.069,57        | 301.683,77        | -3.385,80                                  | 3.2                          | Steuerrückstellungen                                                                                                                                  | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.3.1   | Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 3.3                          | Sonstige Rückstellungen                                                                                                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.3.2   | Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                                                                                   | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 4                            | Verbindlichkeiten                                                                                                                                     | 1.189.410,29      | 466.183,79        | -723.226,50                                |         |  |  |      |  |
| 1.3.3   | Beteiligungen                                                                                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 4.1                          | Anleihen                                                                                                                                              | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.3.4   | Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 4.2                          | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen                                                                                                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.3.5   | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen                   | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 4.2.1                        | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.3.6   | Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen   | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 4.2.2                        | Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten                                                                                                                  | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.3.7   | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 4.3                          | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen                                                                      | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.3.8   | Anteilige Rücklagen des Kommunalen Versorgungsverbandes zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 4.4                          | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                                                                                                                | 492,00            | 492,00            | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 1.3.9   | Sonstige Ausleihungen                                                                                                                    | 305.069,57        | 301.683,77        | -3.385,80                                  | 4.5                          | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                      | 736.987,79        | 312.493,82        | -424.493,97                                |         |  |  |      |  |
| 2       | Umlaufvermögen                                                                                                                           | 2.267.888,60      | 1.553.309,56      | -714.579,04                                | 4.6                          | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                                                                              | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 2.1     | Vorräte                                                                                                                                  | 2.023.775,82      | 1.329.058,28      | -694.717,54                                | 4.7                          | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                                                                                   | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 2.1.1   | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 4.8                          | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 2.1.2   | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                                                                                              | 2.023.775,82      | 1.329.058,28      | -694.717,54                                | 4.9                          | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 2.1.3   | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren                                                                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 4.10                         | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:                                                                                       | 451.930,50        | 153.197,97        | -298.732,53                                |         |  |  |      |  |
| 2.1.4   | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte                                                                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 4.10.1                       | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand                                                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 2.2     | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                            | 76.398,10         | 73.358,10         | -3.040,00                                  | 4.10.2                       | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich                                                                               | 451.930,50        | 153.197,97        | -298.732,53                                |         |  |  |      |  |
| 2.2.1   | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 4.11                         | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 2.2.2   | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                              | 17.368,31         | 15.328,31         | -2.040,00                                  | 5                            | Rechnungsabgrenzungsposten                                                                                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 2.2.3   | Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                                                                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 5.1                          | Grabnutzungsentgelte                                                                                                                                  | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 2.2.4   | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                              | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 5.2                          | Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte                                                                                                                  | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 2.2.5   | Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 5.3                          | Sonstige                                                                                                                                              | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 2.2.6   | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:                                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       | 6                            | Passive latente Steuern                                                                                                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |         |  |  |      |  |
| 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                                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |                              |                                                                                                                                                       |                   |                   |                                            |         |  |  |      |  |
| 2.2.7   | Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                            | 59.029,79         | 58.029,79         | -1.000,00                                  |                              |                                                                                                                                                       |                   |                   |                                            |         |  |  |      |  |
| 2.3     | Wertpapiere des Umlaufvermögens                                                                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |                              |                                                                                                                                                       |                   |                   |                                            |         |  |  |      |  |
| 2.3.1   | Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |                              |                                                                                                                                                       |                   |                   |                                            |         |  |  |      |  |
| 2.3.2   | Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |                              |                                                                                                                                                       |                   |                   |                                            |         |  |  |      |  |
| 2.3.3   | Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens                                                                                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |                              |                                                                                                                                                       |                   |                   |                                            |         |  |  |      |  |
| 2.4     | Liquide Mittel                                                                                                                           | 167.714,68        | 150.893,18        | -16.821,50                                 |                              |                                                                                                                                                       |                   |                   |                                            |         |  |  |      |  |
| 3       | Rechnungsabgrenzungsposten                                                                                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |                              |                                                                                                                                                       |                   |                   |                                            |         |  |  |      |  |
| 4       | Aktive latente Steuern                                                                                                                   | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |                              |                                                                                                                                                       |                   |                   |                                            |         |  |  |      |  |
| 5       | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                                                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                                       |                              |                                                                                                                                                       |                   |                   |                                            |         |  |  |      |  |
|         |                                                                                                                                          |                   |                   |                                            |                              |                                                                                                                                                       |                   |                   |                                            |         |  |  |      |  |
|         | Bilanzsumme                                                                                                                              | 4.378.460,07      | 3.178.523,68      | -1.199.936,39                              |                              | Bilanzsumme                                                                                                                                           | 4.378.460,07      | 3.178.523,68      | -1.199.936,39                              |         |  |  |      |  |

Jahresabschluss 2020

Entwicklung des Ergebnisvortrages

|                            | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017      | 2018       | 2019       | 2020       |
|----------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----------|------------|------------|------------|
| Ergebnisvortrag zum 01.01. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 74.049,92  | 154.770,05 | 154.770,05 |
| Jahresergebnis             | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74.049,92 | 80.720,13  | 0,00       | 283.216,58 |
| Ergebnisvortrag zum 31.12. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74.049,92 | 154.770,05 | 154.770,05 | 437.986,63 |



Werte im Diagramm stellen die Entwicklung des Ergebnisvortrages dar. Sämtliche Werte in EUR.

## **Anhang des Sondervermögens Sanierungsgebiet Altstadt zum 31.12.2020**

|                                                                                                             |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Vorwort                                                                                                     | 10       |
| 5.1 Rechtsgrundlagen                                                                                        | 10       |
| 5.2 Gliederung                                                                                              | 10       |
| 5.3 Allgemeine Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden                                                        | 10       |
| 5.4 Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz                                                                  |          |
| A 1. Anlagevermögen                                                                                         |          |
| A 1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                   | 11       |
| A 1.3.9 Finanzanlagen                                                                                       | 11       |
| A 2. Umlaufvermögen                                                                                         |          |
| A 2.1 Vorräte                                                                                               |          |
| A 2.1.2 öffentlich nutzbare Objekte                                                                         | 12       |
| A 2.1.2 privat nutzbare Objekte                                                                             | 12       |
| A 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                         |          |
| A 2.2.2 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                         | 12       |
| A 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände                                                                       |          |
| A 2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB,<br>Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 12<br>12 |
| P 1. Eigenkapital                                                                                           |          |
| P 2. Sonderposten                                                                                           | 13       |
| P 2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen                                                                       | 13       |
| P 2.4 sonstige Sonderposten                                                                                 |          |
| P 4. Verbindlichkeiten                                                                                      | 14       |
| P 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                      | 14       |
| P 4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung                                         |          |
| P 4.10.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich                                     | 15       |
| 5.5 sonstige Angaben                                                                                        |          |
| 1. Sonstige Sachverhalte, aus den sich finanzielle Verpflichtungen<br>ergeben können                        | 15       |
| 2. sonstige wesentliche Verträge                                                                            | 15       |
| 5.6 Kennzahlen                                                                                              | 16       |
| 5.7 Erläuterungen zu Positionen in der Ergebnisrechnung                                                     | 18       |
| 5.8 Erläuterungen zu Positionen in der Finanzrechnung                                                       | 19       |

## **Vorwort**

Mit Beginn der 1990er Jahre wurde Parchim in das Städtebauförderprogramm des Bundes und des Landes Mecklenburg-Vorpommern mit dem Ziel aufgenommen, das wertvolle kulturhistorische Zentrum zu sanieren und zu revitalisieren. Seit 1991 ist ein Großteil der östlichen Altstadt als Sanierungsgebiet in das Städtebauförderprogramm aufgenommen worden. Das Gebiet wurde im Dezember 2004 erweitert. Es umfasst nun nahezu vollständig die östliche Altstadt.

Für die Sanierung des historischen Rathauses und anderer öffentlicher Gebäude, für die Unterstützung von privaten Sanierungsmaßnahmen von Geschäfts- und Wohnhäusern, für die Neugestaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, wurden Mittel aus der Städtebauförderung eingesetzt. Zu den öffentlichen Maßnahmen zählen auch die Errichtung der Parkplätze Fischerdamm und Burgdamm. 2008 wurde das zweite Verwaltungszentrum in der Blutstraße 5, das Stadthaus, fertiggestellt.

Gemäß § 64 Abs. 2 KV M-V ist für das städtebauliche Sondervermögen Sanierungsgebiet Altstadt der Stadt Parchim zur Durchführung von städtebaulichen Gesamtmaßnahmen im Sinne des besonderen Städtebaurechts eine Sonderrechnung zu führen. Das städtebauliche Sondervermögen Sanierungsgebiet Altstadt wird treuhänderisch durch die LGE Mecklenburg-Vorpommern GmbH, Bertha-von-Suttner-Straße 5 in 19061 Schwerin, verwaltet. Wesentliche Grundlagen für die Aufstellung der Bilanz des städtebaulichen Sondervermögens Sanierungsgebiet Altstadt sind die vom Treuhänder LGE erstellten Quartalsabrechnungen - Anlage 6 und Anlage 10 -, sowie die zugelieferten Daten (geleistete Zuschüsse, Darlehensübersichten, D4-Objekte, unfertige öffentlich nutzbare Erzeugnisse, Forderungen/Verbindlichkeiten, Ausleihungen und offenen Posten).

Die WOBAU Parchim GmbH, Auf dem Brook 13 – 16 in 19370 Parchim, übernimmt im Auftrage die Vermietung der D4-Objekte und legt diese durch eine Verwalterabrechnung dar. Diese Verwalterabrechnung fand bei der Erstellung der Bilanz ebenfalls Berücksichtigung.

### **5.1 Rechtsgrundlagen**

Für das Sondervermögen Sanierungsgebiet Altstadt wurde gemäß § 48 GemHVO-Doppik ein Anhang erstellt. Bei der Erstellung des Anhangs zur Bilanz sind insbesondere § 34, § 43 und § 48 GemHVO-Doppik beachtet worden. Weiterhin Beachtung fand die Verwaltungsvorschrift zur GemHVO vom 06.06.2016 sowie in Teilen die Verwaltungsvorschrift zur GemHVO vom 23.07.2019.

### **5.2 Gliederung**

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung. (vgl. § 47 Abs. 3, 4 und 5 GemHVO-Doppik, Anlage 3, Muster 15 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik)

### **5.3 Allgemeine Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die vorliegende Bilanz ist in EUR aufgestellt. Die Umrechnung von DM zu EUR erfolgte mit dem Umrechnungskurs 1 EUR = 1,95583 DM.

Für das Erstellen der Bilanz und das Einbuchten der unterjährigen Geschäftsvorfälle wurde der Leitfaden zur Bilanziellen Behandlung des Städtebaulichen Sondervermögens im Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR M-V) vom Gemeinschaftsprojekt zur Umsetzung der NKHR M-V mit dem Stand 06.10.2008 verwendet.

## **5.4 Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz**

### **A 1. Anlagevermögen – 1.625.214,12 EUR**

#### **A 1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände – 1.323.530,35 EUR**

Im Rahmen der Pauschalförderung wurden den privaten Grundstückseigentümern nicht rückzahlbare Zuwendungen gewährt.

Die Auszahlungen erfolgen über das entsprechende Verbindlichkeitskonto in der Bilanz. Mit Unterzeichnung der Modernisierungsvereinbarungen erfolgt die vollständige Aktivierung der vereinbarten Zuschussbeträge im Anlagevermögen. Im Jahr 2020 wurden neue Modernisierungsverträge in Höhe von 235.360,00 EUR mit privaten Bauherren geschlossen. Die vereinbarten Summen aus den Modernisierungsverträgen erhöhten die immateriellen Vermögensgegenstände. Im Jahresabschluss 2020 war es erforderlich, die Fördermittelsumme aufgrund abschließender Bescheide vom Landesförderinstitut Mecklenburg-Vorpommern um 735,00 EUR zu verringern.

Die Abschreibungen über alle Modernisierungsmaßnahmen beliefen sich auf 716.596,55 EUR und verringerten diesen Posten im Anlagevermögen. Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst.

#### **Zuschüsse im Rahmen der Pauschalförderung**

|                            |                         |
|----------------------------|-------------------------|
| Wert 01.01.2020            | 1.805.501,90 EUR        |
| vereinbarte Zuschüsse 2020 | + 235.360,00 EUR        |
| Korrekturen 2020           | - 735,00 EUR            |
| <u>Abschreibungen 2020</u> | <u>- 716.596,55 EUR</u> |
| Wert 31.12.2020            | 1.323.530,35 EUR        |

#### **A 1.3.9 Finanzanlagen – 301.683,77 EUR**

Die Finanzanlagen sind vom Sondervermögen Altstadt an Dritte ausgereichte Darlehen, die den privaten Grundstückseigentümern im Zuge der Pauschalförderung gewährt wurden. 2020 wurden keine weiteren Darlehen gewährt, somit verringerte sich die Bilanzposition um die Tilgungen der Darlehen aus Vorjahren um 3.385,80 EUR. Die Einzelsummen der Darlehen sind in der Darlehensübersicht der LGE GmbH dargestellt.

#### **Finanzanlagen – ausgereichte Darlehen**

|                                   |                       |
|-----------------------------------|-----------------------|
| Wert 01.01.2020                   | 305.069,57 EUR        |
| <u>Tilgungen Darlehen in 2020</u> | <u>- 3.385,80 EUR</u> |
| Wert 31.12.2020                   | 301.683,77 EUR        |

### **A 2. Umlaufvermögen – 1.553.309,56 EUR**

#### **A 2.1 Vorräte – 1.329.058,28 EUR**

##### **A 2.1.2 öffentlich nutzbare Objekte – 1.203.946,39 EUR**

Diese Bilanzposition umfasst die unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnisse für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten (z. B. Straßen, Wege, Plätze, Grünanlagen, Wasserläufe, Wasserflächen, Parkhäuser).

Die Anschaffungskosten für öffentlich nutzbare Objekte verbleiben bis zu ihrer Fertigstellung im Sondervermögen. Für das Jahr 2020 wurden 597.706,96 EUR in folgende Bauvorhaben investiert:

- Umfeld Georgenkirche
- Am Mühlenberg
- Quartiersparken Neue Mauerstraße
- St. Marienstraße Nord
- Wassergang
- Grünfläche Katthagen

Die Baumaßnahme Rückwärtige Erschließung Blutstraße wurde im Jahr 2020 an den Kernhaushalt der Stadt Parchim von insgesamt 1.292.568,34 EUR übertragen. Im Kernhaushalt erfolgen die weitere Unterhaltung der Straßen sowie Abschreibungen.

**öffentlich nutzbare Objekte**

|                                        |                           |
|----------------------------------------|---------------------------|
| Wert 01.01.2020                        | 1.898.807,77 EUR          |
| Herstellungskosten 2020                | + 597.706,96 EUR          |
| <u>Übertragung an den Kernhaushalt</u> | <u>- 1.292.568,34 EUR</u> |
| Wert 31.12.2020                        | 1.203.946,39 EUR          |

**A 2.1.2 privat nutzbare Objekte – 125.111,89 EUR**

Die unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnisse an privat nutzbaren Objekten betreffen ausschließlich das D.4-Vermögen. Der Wert dieser D.4-Objekte setzt sich wie folgt zusammen:

- aus den von Gemeinde eingebrachten Grundstücke (Grund und Boden und Gebäude) und durch den Sanierungsträger (LGE GmbH)
- erworbenen Grundstücke sowie
- aus den vom Sanierungsträger getätigten Ausgaben für die Errichtung, Modernisierung und Instandsetzung dieser D.4-Objekte, soweit diese aktivierungspflichtig waren (Modernisierungsmaßnahmen)

In 2020 wurde ein Grundstück aus dem Vermögen des Sondervermögens verkauft. Durch den Verkauf wird der Restbuchwert in Bilanz in Höhe von 14.019,05 EUR in Abgang gestellt. Des Weiteren wurde ein Grundstück aus dem Kernhaushalt in das Sondervermögen Altstadt in 2020 übertragen. Der Bilanzwert dieses Grundstückes belief sich auf 14.998,89 EUR.

**privat nutzbare Objekte**

|                           |                       |
|---------------------------|-----------------------|
| Wert 01.01.2020           | 124.132,05 EUR        |
| Verkauf Grundstücke       | - 14.019,05 EUR       |
| <u>Einlage Grundstück</u> | <u>+14.998,89 EUR</u> |
| Wert 31.12.2020           | 125.111,89 EUR        |

**A 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände – 73.358,10 EUR****A 2.2.2 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen – 15.328,31 EUR**

Das Sondervermögen tritt als Vermieter für Wohnungen im Sanierungsgebiet auf. Die Wohnungsverwaltung übernimmt die WOBAU Parchim GmbH für das Sondervermögen. Für die Wohnungen, die in der Vergangenheit vermietet wurden, bestehen offene Forderungen gegenüber ehemaligen Mietern. Im abgeschlossenen Jahr 2020 konnten Zahlungseingänge in Höhe von 2.040,00 EUR verzeichnet werden.

**privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**

|                             |                       |
|-----------------------------|-----------------------|
| Wert 01.01.2020             | 17.368,31 EUR         |
| <u>Zahlungseingang 2020</u> | <u>- 2.040,00 EUR</u> |
| Wert 31.12.2020             | 15.328,31 EUR         |

**A 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände – 58.029,79 EUR**

Für die ausgereichten Darlehen an Dritte gemäß A 1.3.9 der Bilanz sind rückständige Zinsen offen.

|                                  |                       |
|----------------------------------|-----------------------|
| Wert 01.01.2020                  | 59.029,79 EUR         |
| <u>Anpassung Darlehenszinsen</u> | <u>- 1.000,00 EUR</u> |
| Wert 31.12.2020                  | 58.029,79 EUR         |

**A 2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks – 150.893,18 EUR**

Der Bestand der Bankkonten und dem Festgeldkonto stimmen mit den Kontoauszügen zum 31.12.2020 und dem Tagesabschluss zum Bilanzstichtag des Sondervermögens Sanierungsgebiet Altstadt überein.

- |                                      |                |
|--------------------------------------|----------------|
| - Sparkasse (LGE Verwaltung)         | 150.646,75 EUR |
| - DKB Festgeldkonto (LGE Verwaltung) | 0,00 EUR       |
| - Sparkasse (WOBAU Verwaltung)       | 246,43 EUR     |

### **P 1. Allgemeine Kapitalrücklage – 49.410,18 EUR**

Die Kapitalrücklage stellt den Wert der verbliebenen Einbringungswerte des D.4-Vermögens dar. Dieser Wert der Objekte setzt sich aus den eingebrachten Grundstücken der Gemeinde zusammen. (privat nutzbare Grundstücke aus dem Umlaufvermögen abzüglich der erworbenen Grundstücke und Modernisierungsmaßnahmen) Bei dem Verkauf eines Grundstücks sowie der Anpassung der Restbuchwerte (siehe Posten A 2.1.2 der Bilanz) handelte es sich um ein eingebrachtes Grundstück der Gemeinde in das Sondervermögen. Ein Ausgleich für den Verkauf des Grundstückes zwischen dem Kernhaushalt der Stadt Parchim und dem städtebaulichen Sondervermögen fand nicht statt. Aus diesem Grund wurde der Restwert des Grundstückes den Eigenanteilen der Gemeinde im Posten P 2.4 der Bilanz zugeordnet. Gleichzeitig wurde ein Grundstück in das Vermögen des Sondervermögens (siehe A 2.1.2) vom Kernhaushalt eingebracht und erhöhte wiederum das Eigenkapital.

#### **Eigenkapital**

|                          |                 |
|--------------------------|-----------------|
| Wert 01.01.2020          | 40.939,29 EUR   |
| Verkauf Grundstück       | - 6.528,00 EUR  |
| Eingebrachtes Grundstück | + 14.998,89 EUR |
| Wert 31.12.2020          | 49.410,18 EUR   |

**Im Jahr 2020 wurde eine Korrekturbuchung vorgenommen, in der nachträglich eine Gewinnvortragsverwendung für das Jahr 2019 in Höhe von 150.585,75 EUR verbucht wurde.**

### **P 2. Sonderposten – 2.375.528,83 EUR**

Im Jahre 2020 wurden im Sondervermögen Sanierungsgebiet Altstadt Städtebaufördermittel vom Bund 381.320,00 EUR, vom Land 381.320,00 EUR und von Gemeinde 182.179,05 EUR abgerufen. Entsprechend den Summen der einzelnen Zuwendungsgeber wurden die Sonderposten prozentual verteilt.

|          |                |         |
|----------|----------------|---------|
| Gesamt   | 944.819,05 EUR | 100,0 % |
| Bund     | 381.320,00 EUR | 40,4 %  |
| Land     | 381.320,00 EUR | 40,4 %  |
| Gemeinde | 182.179,05 EUR | 19,2 %  |

#### **P 2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen – 1.625.214,12 EUR**

Die Veränderungen des Anlagevermögens, Pos. A 1.1.2 und A 1.3.9, betreffen immer auch den Sonderposten zum Anlagevermögen. Die neu geschlossenen Modernisierungsvereinbarungen erhöhten die Sonderposten zum Anlagevermögen um 235.360,00 EUR. Die Abschreibungen aller Modernisierungsmaßnahmen stellen in der Passiva Auflösung der Sonderposten in Höhe von 716.596,55 EUR dar. Darüber hinaus wurde die Fördersumme für eine Modernisierungsmaßnahme um 735,00 EUR verringert und wird den Sonderposten in gleicher Höhe verändern.

Die Tilgungen der Finanzanlagen verringerten ebenfalls die Sonderposten zum Anlagevermögen um 3.385,80 EUR und werden wieder den sonstigen Sonderposten, Pos. P 2.4 in der Bilanz, zugeordnet.

#### **Sonderposten zum Anlagevermögen**

|                             |                  |
|-----------------------------|------------------|
| Wert 01.01.2020             | 2.110.571,47 EUR |
| neue Zuschüsse 2020         | + 235.360,00 EUR |
| Auflösung Sonderposten 2020 | - 716.596,55 EUR |
| Korrekturen Zuschüsse 2020  | - 735,00 EUR     |
| Tilgung Darlehen 2020       | - 3.385,80 EUR   |
| Wert 31.12.2020             | 1.625.214,12 EUR |

#### **P 2.4 sonstige Sonderposten – 750.314,71 EUR**

Der sonstige Sonderposten enthält Zuwendungen von Bund, Land und Gemeinden für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten sowie Zuwendungen von Bund und Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Die Sonderposten werden zum Ende des Jahres entsprechend ihrer Verwendung in der Bilanz erfasst.

Unterjährig wurden die Sonderposten durch die Einbringung des Grundstücks und die Einzahlungen der Städtebaufördermittel durch Bund, Land und Gemeinde von 930.800,00 EUR erhöht. Diese Einzahlungen wurden vorerst den privat nutzbaren Objekten zugeordnet und dann entsprechend den durchgeführten Arbeiten im Sondervermögen auf die einzelnen Posten in der Bilanz umgebucht. Durch die Verkäufe von Grundstücken

(siehe Pos. A 2.1.2) wurde der Einbringungswert aus der Kapitalrücklage (Pos. P 1.) den sonstigen Sonderposten zugeordnet. Es wurden 235.360,00 EUR als Verbindlichkeit in dem Posten P 4.5 der Bilanz eingestellt, um die vereinbarten Zuschüsse in 2020 gemäß A 1.1.2 sicherzustellen.

Durch die Tilgungen der Darlehensnehmer in 2020 von 3.385,80 EUR verringerten sich die Sonderposten zum Anlagevermögen und erhöhten den sonstigen Sonderposten.

Durch die Investitionstätigkeit im Sondervermögen von 597.706,96 EUR gemäß Posten A 2.1.2 der Bilanz wurde die Investitionssumme den Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte von 558.008,32 EUR und Sonderposten Maßnahmen Dritter von 39.698,64 EUR zugeordnet, jedoch nicht der Gemeindeanteil, der wird unter der Bilanzposition P 4.10.2 im Bereich der Verbindlichkeiten als Anzahlungen auf Bestellungen erfasst. (Bund, Land: 482.947,24 EUR, Gemeinde: 114.759,72 EUR)

Die sonstigen Sonderposten bilden die Gegenpositionen für die Korrekturen der Pos. P 4.5 in Höhe von 3.385,80 EUR.

Die Sonderposten für die öffentlich nutzbaren Objekte wurden, entsprechend dem jeweiligen Finanzierungsverhältnis der Zuwendungsgeber Bund und Land, objektbezogen errechnet. Durch die Investitionstätigkeit im Jahr 2020 erhöhten sich die Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte um den Bundes- und Landesanteil an den Investitionen von 490.569,38 EUR.

Der Wert des sonstigen Sonderposten erhöht sich durch eine Korrekturbuchung in Höhe von 150.585,75 EUR, welche zum Ausgleich der Ergebnisrechnung in 2019 vorgenommen wurde, aber dann storniert wurde, da der Gewinnvortrag verwendet wird.

#### **Sonstige Sonderposten**

|                  |                  |
|------------------|------------------|
| Wert 31.12.2019  | 882.768,97 EUR   |
| Korrekturbuchung | 150.585,75 EUR   |
| Wert 01.01.2020  | 1.033.354,72 EUR |

#### **Veränderungen Sonderposten privat nutzbare Objekte**

|                                      |                  |
|--------------------------------------|------------------|
| Einzahlungen Städtebaufördermittel   | + 930.800,00 EUR |
| Verbindlichkeiten für Zuschüsse 2020 | - 235.360,00 EUR |
| Tilgungen Darlehen 2020              | + 3.385,80 EUR   |
| Investitionstätigkeit 2020           | - 597.706,96 EUR |
| Einbringungswert Grundstück          | + 6.528,00 EUR   |
| Korrektur 2020                       | + 5.442,00 EUR   |

#### **Veränderungen Sonderposten öffentlich nutzbare Objekte**

|                                                            |                         |
|------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Investitionstätigkeit 2020 Bund, Land                      | + 490.569,38 EUR        |
| <u>Übertragung Sonderposten Bund, Land an Kernhaushalt</u> | <u>- 886.698,23 EUR</u> |
| <b>Gesamtwert 31.12.2020</b>                               | <b>750.314,71 EUR</b>   |

### **P 4. Verbindlichkeiten – 466.183,79 EUR**

#### **P 4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen – 492,00 EUR**

Diese Bilanzposition umfasst die einbehaltenen Betriebskostenvorauszahlungen aus der Wohnungsvermietung.

#### **P 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen – 312.493,82 EUR**

Zum Jahresende 2020 werden Verbindlichkeiten für private Unternehmen in Höhe von 10.914,10 EUR ausgewiesen, Fremdleistungen aus der Wohnungsvermietung von 27,96 EUR wurden ausgeglichen. Es wurden Sicherheitseinbehalte in Höhe von 724,43 EUR ausgezahlt. Durch die geschlossenen Modernisierungsverträge im Jahr 2020 müssen die Verbindlichkeiten für die Zuschüsse um 235.360,00 EUR erhöht werden. Im Jahre 2020 sind 653.715,50 EUR für die Zuschüsse zur Auszahlung gelangt. Die vorgenannten Korrekturen bei den Sonderposten münden ebenfalls in den Verbindlichkeiten. Hier waren Anpassungsbuchungen vorzunehmen, um die tatsächlichen Auszahlungsbeträge abzubilden. Die Korrekturen beliefen sich insgesamt auf 5.442,00 EUR.

Für die ausgereichten Darlehen an Dritte gemäß A 1.3.9 wurden Zinsen für darauffolgende Jahre bezahlt, das Geld wird jedoch einbehalten, weil der Anspruch auf die Einzahlungen in folgende Jahre fällt.

**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

|                                                   |                         |
|---------------------------------------------------|-------------------------|
| Wert 01.01.2020 Verb. gegenü. Unternehmen         | 11.610,57 EUR           |
| Fremdleistungen 2020                              | +27,96 EUR              |
| Auszahlungen Sicherheitseinbehalte 2020           | -724,43 EUR             |
| <u>Wert 31.12.2020 Verb. gegenüb. Unternehmen</u> | <u>10.914,10 EUR</u>    |
| Wert 01.01.2020 Zuschüsse                         | 725.377,09 EUR          |
| Korrekturen 2020                                  | -5.442,00 EUR           |
| neue Verbindlichkeiten 2020                       | + 235.360,00 EUR        |
| <u>Auszahlungen 2020</u>                          | <u>- 653.715,50 EUR</u> |
| <u>Wert 31.12.2020 Verb. Zuschüsse</u>            | <u>301.579,59 EUR</u>   |
| Wert 01.01.2020 Verb. Darlehenszinsen             | 0,13 EUR                |
| Anpassung Darlehenszinsen 2020                    | 0,00 EUR                |
| <u>Wert 31.12.2020 Verb. Darlehenszinsen</u>      | <u>0,13 EUR</u>         |
| <b>Gesamtwert 31.12.2020</b>                      | <b>312.493,82 EUR</b>   |

**P 4.10.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich – 153.197,97 EUR**

Für die Baumaßnahmen der öffentlich nutzbaren Objekte gemäß Bilanzposition A 2.1.2 hat die Gemeinde (Stadt Parchim) einen Eigenanteil im Jahr 2020 in Höhe von 107.137,58 EUR geleistet. Dies entspricht 19,2 % gemäß Finanzierungsverhältnis an den Anschaffungs- und Herstellungskosten. In der Bilanz der Stadt Parchim wird dieser Betrag in selber Höhe als geleistete Anzahlungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten des städtebaulichen Sondervermögens ausgewiesen. Mit der Übertragung der Baumaßnahmen Rückwärtige Erschließung Blutstraße muss auch die erhaltene Anzahlung auf Bestellung in Höhe von 405.870,11 EUR übertragen werden.

**Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich**

|                                                        |                         |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|
| Wert 01.01.2020 Erhaltene Anzahlungen                  | 451.930,50 EUR          |
| Herstellungskosten 2020 Gemeindeanteil                 | 107.137,58 EUR          |
| <u>Übertragung erhaltene Anzahlung an Kernhaushalt</u> | <u>- 405.870,11 EUR</u> |
| <b>Wert 31.12.2020 Erhaltene Anzahlungen</b>           | <b>153.197,97 EUR</b>   |

**5.5 sonstige Angaben****1. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können**

Zum Bilanzstichtag waren keine Sachverhalte bekannt, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen für die Gemeinde ergeben könnten.

**2. sonstige wesentliche Verträge**

|                                                                     | jährliche Leistung<br>TEUR |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 1. Verpflichtende Verträge<br>- Vergütung Sanierungsträger LGE GmbH | 150                        |

## **5.6 Kennzahlen**

Durch die besondere eigene Systematik der städtebaulichen Sondervermögen sind Kennzahlen für diese Sonderrechnungen bedingt aussagefähig. Ebenso gibt es keinen Kennzahlenvergleich der städtebaulichen Sondervermögen. Dennoch wird in diesem Anhang auf die gängigen Bilanzkennzahlen eingegangen.

### ***Anlagenintensität***

Die Anlagenintensität stellt das Verhältnis des Anlagevermögens an der Bilanzsumme dar und gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Sonderrechnung. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge. Für die Altstadt unterliegen ausschließlich die immateriellen Vermögensgegenstände der Abschreibung. Für das Jahr 2020 beträgt die Anlagenintensität 51,1 %.

### ***Ausgliederungsgrad***

Der Ausgliederungsgrad gibt den Anteil der Finanzanlagen am gesamten Anlagevermögen wieder. Im Jahr 2020 beträgt der Anteil 18,6 %.

### ***Forderungsquote***

Die Forderungsquote zeigt den Anteil der Forderungen am Gesamtvermögen auf. Die Forderungsquote beträgt 2,8 % für das Jahr 2020.

### ***Eigenkapitalquote I***

Die Eigenkapitalquote I gibt an, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals am bereinigten Gesamtkapital ist. Je höher die Eigenkapitalquote, umso höher ist die finanzielle Stabilität der Kommune. Die Eigenkapitalquote I des SSV Altstadt bemisst sich auf 10,9 %. Das Eigenkapital selbst wird voraussichtlich stabil bleiben, die Quote wird sich ausschließlich durch die Veränderungen der Bilanzsumme beeinflussen.

### ***Eigenkapitalquote II***

Die Eigenkapitalquote II gibt an, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals zuzüglich Sonderposten aus Zuwendungen am Gesamtkapital ist. Bei der Eigenkapitalquote II wird somit das „wirtschaftliche Eigenkapital“ berücksichtigt. Diese Quote beläuft sich auf 85,3 % bei dem SSV Altstadt für das Jahr 2020.

### ***Anlagendeckungsgrad I***

Der Deckungsgrad I (1. Grades) gibt Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch das Eigenkapital gedeckt ist. Langfristiges Vermögen soll auch langfristig finanziert sein. Bei der Altstadt liegt der Anlagendeckungsgrad (Deckungsgrad I) bei 20,7 %.

### ***Anlagendeckungsgrad II***

Der Anlagendeckungsgrad II gibt Auskunft inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist. Langfristiges Vermögen soll auch langfristig finanziert sein. Deshalb sollte der Deckungsgrad II deutlich über 100 % liegen (Ziel 110 bis 150 %). Je weiter der Deckungsgrad II über 100 % liegt, umso mehr ist neben dem Anlagevermögen auch das Umlaufvermögen durch langfristiges Kapital finanziert und damit eine höhere finanzielle Stabilität des „Unternehmens“ gegeben. Das Sondervermögen Altstadt erreicht in 2020 einen Wert von 120,7 %. Da das Sondervermögen zu 100 % aus Städtebaufördermitteln vom Bund, Land und der Gemeinde finanziert ist, wird das Anlagevermögen immer zu mindestens 100 % finanziert sein, die einzige Variable ist das Eigenkapital, welches systembedingt sehr stabil bleiben wird.

## **Kennzahlen zur Finanzlage**

### ***Verschuldungsgrad (weit)***

Der Verschuldungsgrad berechnet sich aus dem Fremdkapital im Verhältnis zum Eigenkapital. Die Kennzahl zeigt die Relation vom Fremdkapital zum Eigenkapital an und gibt Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Das Fremdkapital sollte dabei nicht mehr als das Doppelte vom Eigenkapital betragen. Der Verschuldungsgrad beträgt 8,4 %.

### ***Fremdfinanzierungsquote***

Die Fremdfinanzierungsquote gibt an, in welchem Verhältnis langfristige Verbindlichkeiten im Anlagevermögen ohne Finanzanlagen gebunden sind. Die Quote beträgt 0,0 %.

### ***Kurzfristige Verbindlichkeitsquote***

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken. Für das Jahr 2020 beträgt die kurzfristige Verbindlichkeitsquote 14,7 %.

## 5.7 Erläuterungen zu Positionen in der Ergebnisrechnung

In der Planung für den Haushalt 2020 des Sanierungsgebietes Altstadt wurde ein Ausgleich erreicht. Es wurden 4.191,9 TEUR Erträge und 4.191,9 TEUR Aufwendungen geplant.

Es wurden insgesamt 1.837,5 TEUR an Erträgen erzielt. Für Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge wurden 1.604 TEUR erfasst. Darin enthalten sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen in Höhe von 716,6 TEUR, die Sonderposten waren in selber Höhe wie die Abschreibungen im Aufwand (in Höhe von 716,6 TEUR) aufzulösen. Gegenüber dem Vorjahr fallen diese Erträge mit 849 TEUR deutlich höher aus. Durch die Übertragung der Baumaßnahme Rückwärtige Erschließung Blutstraße an den Kernhaushalt der Stadt Parchim werden die gebildeten Sonderposten von Bund und Land vollständig aufgelöst, da sie beim Kernhaushalt passiviert werden. Aus der Vermietung und Verpachtung von Grundstücken wurden 0,4 TEUR erzielt. Die Bestandserhöhungen aus Zeile 9 der Ergebnisrechnung bilden die Bestandsveränderungen aller Vorhaben in 2020. Aus der Investitionstätigkeit heraus wurden die unfertigen Erzeugnisse an öffentlich nutzbaren Objekten um 597,7 TEUR in ihrem Bestand erhöht. Hierbei handelte es sich um die Investitionsmaßnahmen gemäß Pos. A 2.1.2.

Im Bereich der Zins- und sonstigen Finanzerträge sind ausschließlich Zinserträge aus der Darlehensgewährung für das Wirtschaftsjahr 2020 in Höhe von 0,4 TEUR welche durch Anpassung von Zinsforderungen einen Verlust von -0,6 TEUR ausweisen.

Die Aufwendungen belaufen sich auf 1.554,3 TEUR. Die größten Anteile an den Aufwendungen haben die Abschreibungen in Höhe von 716,6 TEUR und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 828,5 EUR, wovon die Trägervergütung für den Sanierungsträger 150 TEUR für sich beansprucht.

Auch die Investitionstätigkeiten an den öffentlich nutzbaren Objekten von 597,7 TEUR wurden unterjährig als Aufwand bei den Sach- und Dienstleistungen erfasst. Die daraus resultierenden Bestandserhöhungen der Vermögensgegenstände wurden über die Ertragskonten zu den Herstellungskosten zugeführt. Auch der Erwerb, die Erwerbsnebenkosten wurden unterjährig den Sach- und Dienstleistungen zugeordnet. Für die städtebauliche Planung und Verkehrswertgutachten wurden 39,7 TEUR aufgewendet. Die restlichen Aufwendungen wurden für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Vergütung der WOBAU für die Wohnungsverwaltung und für abschließende Aufwendungen, aufgrund von Baumaßnahmen, verwendet.

Der Plan basiert immer auf einen Wirtschaftsplan, der ausschließlich Ein- und Auszahlungen berücksichtigt. In der Planungsphase müssen die Erträge und Aufwendungen daraus abgeleitet werden. Die Prognose, welche öffentlich nutzbaren Maßnahmen zu welchem Zeitpunkt fertiggestellt sind, hängt stark vom Baugeschehen ab und die Planung der entsprechenden Erträge und Aufwendungen ist jedes Jahr eine Herausforderung.

Der Ergebnisvortrag beläuft sich aufgrund des positiven Ergebnis auf 283,2 TEUR.

## 5.8 Erläuterungen zu Positionen in der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung berücksichtigt die laufenden Ein- und Auszahlungen (Verwaltungstätigkeit), die Investitionstätigkeit, die Finanzierungstätigkeit sowie den Saldo aus durchlaufenden Geldern. Die aus der Finanzrechnung zum 31.12.2020 abzuleitende Finanzlage der städtebaulichen Sanierungsmaßnahme Parchim-Altstadt weist eine Abnahme der liquiden Mittel in Höhe von 16,8 TEUR aus.

Im Bereich der Verwaltungstätigkeit jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von 0 EUR geplant, der tatsächliche Saldo aus der Verwaltungstätigkeit belief sich auf 301,1 TEUR. In den einzelnen Zeile 1 bis 18 werden zahlungswirksame Buchungen der Ergebnisrechnung (ohne Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten) ausgewiesen. Sehr hohe Abweichungen werden in den Zeilen 8 (laufende Einzahlungen) und 12 (Abschreibungen) der Finanzrechnung ausgewiesen. Hier handelt es sich um die Investitionstätigkeit, die auch bei den investiven Auszahlungen geplant wurde. Dadurch, dass unterjährig die investiven Auszahlungen in der Verwaltungstätigkeit abgebildet werden und zum Jahresende die entsprechende Berücksichtigung stattfindet, wird die Verwaltungstätigkeit wieder „finanzneutral“ gesetzt. Die Differenz zur ursprünglichen Planung beläuft sich auf 2.107,4 TEUR.

Im Bereich der Investitionstätigkeit beträgt der Saldo zum Ende des Jahres -317,2 TEUR. Die investiven Auszahlungen von 1.251,4 TEUR übersteigen die investiven Einzahlungen in Höhe von 934,2 TEUR.

In der Zeile 19 wurden die Einzahlungen der Städtebaufördermittel abzüglich der Einzahlungen für die Verwaltungstätigkeit und des Gemeindeanteils an den öffentlichen nutzbaren Maßnahmen erfasst. Für Rückzahlungen von den ausgereichten Darlehen wurden 1 TEUR im Wirtschaftsplan eingeplant, die tatsächlichen Einzahlungen beliefen sich auf 3,4 TEUR. Insgesamt fielen die investiven Einzahlungen dennoch um 4.938,1 TEUR geringer aus als geplant. Für Städtebaufördermittel wurden 5.872,3 TEUR eingeplant, die verbleibenden Einzahlungen aus Städtebaufördermitteln weisen zum Jahresende einen Wert von 930,8 TEUR aus.

Für private Modernisierungsmaßnahmen wurden 1.652 TEUR geplant, ausgezahlt wurden 653,7 TEUR. Für den Erwerb/Herstellung von Vorräten (öffentlich und privat nutzbare Objekte) sind 597,7 TEUR investiert worden. Privat nutzbare Objekte werden in der Regel der Vermarktung zugeführt und die öffentlichen nutzbaren Objekte, wie Straßen, Wege, Plätze, werden an den Kernhaushalt nach ihrer Fertigstellung übertragen.

Die Finanzierungstätigkeit (Darlehen von Dritten sowie die entsprechenden Tilgungen) enthält keine Buchungen.

Der Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern verminderte sich um – 0,7 TEUR, hierbei handelt es sich in Regel um die Ein- und Auszahlungen für die Sicherheitseinbehalte.

| Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung |                                                                                                                                              |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             | Erläuterung  |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|
| Nr.                                                          | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)                                                                             | Ermächtigungen<br>des<br>Haushaltsjahres<br>2020 | Übertragene<br>Ermächtigungen<br>aus Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermächtigungen im<br>Haushaltsjahr<br>2020 | Ergebnis<br>des<br>Haushaltsjahres<br>2020 | Abweichung<br>im<br>Haushaltsjahres<br>2020 | Kontonummer  |
|                                                              |                                                                                                                                              | in €                                             |                                                              |                                                       |                                            |                                             |              |
|                                                              |                                                                                                                                              | 1                                                | 2                                                            | 3                                                     | 4                                          | 5                                           |              |
| 1                                                            | + Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                               | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 40           |
|                                                              | darunter:                                                                                                                                    |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             |              |
|                                                              | 1.1 Grundsteuer A                                                                                                                            | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 4011         |
|                                                              | 1.2 Grundsteuer B                                                                                                                            | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 4012         |
|                                                              | 1.3 Gewerbesteuer                                                                                                                            | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 4013         |
|                                                              | 1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                                                                                    | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 4021         |
|                                                              | 1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                                                                                       | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 4022         |
|                                                              | 1.6 Sonstige Gemeindesteuern                                                                                                                 | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 403          |
|                                                              | 1.7 Ausgleichsleistungen vom Land                                                                                                            | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 4052         |
|                                                              | 1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes<br>für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt                                  | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 40541        |
| 2                                                            | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige<br>Transfererträge                                                                            | 754.900,00                                       | 0,00                                                         | 754.900,00                                            | 1.603.988,10                               | -849.088,10                                 | 41           |
|                                                              | darunter:                                                                                                                                    |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             |              |
|                                                              | 2.1 Schlüsselzuweisungen                                                                                                                     | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 411          |
|                                                              | 2.2 Bedarfszuweisungen                                                                                                                       | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 412          |
|                                                              | 2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen                                                                                                          | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 413          |
|                                                              | 2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                                                                                            | 5.000,00                                         | 0,00                                                         | 5.000,00                                              | 693,32                                     | 4.306,68                                    | 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<br>Gemeindeverbänden                                                                                | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 4162         |
|                                                              | 2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                                                                               | 720.000,00                                       | 0,00                                                         | 720.000,00                                            | 1.603.294,78                               | -883.294,78                                 | 415          |
| 3                                                            | + Erträge der sozialen Sicherung                                                                                                             | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 42           |
|                                                              | darunter:                                                                                                                                    |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             |              |
|                                                              | 3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen                                                                               | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 421          |
|                                                              | 3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen                                                                                          | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 422          |
|                                                              | 3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und<br>anderer sozialer Leistungen                                              | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 423          |
|                                                              | 3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und<br>anderer Jugendhilfe                                                     | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 424          |
|                                                              | 3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern                                                                                        | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 425          |
|                                                              | 3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II                                                                                    | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 426          |
|                                                              | 3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich<br>der sozialen Sicherung                                                       | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 427          |
| 4                                                            | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                    | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 43           |
|                                                              | darunter:                                                                                                                                    |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             |              |
|                                                              | 4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen                                                                               | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 431          |
|                                                              | 4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem<br>Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte,<br>Kostenerstattungen | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 432          |
|                                                              | 4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und<br>ähnliche Entgelte                                                         | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 437          |
| 5                                                            | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                         | 3.000,00                                         | 0,00                                                         | 3.000,00                                              | 370,29                                     | 2.629,71                                    | 441, 443-445 |
|                                                              | darunter:                                                                                                                                    |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             |              |
|                                                              | 5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                       | 3.000,00                                         | 0,00                                                         | 3.000,00                                              | 370,29                                     | 2.629,71                                    | 441          |
|                                                              | 5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für<br>Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte                                               | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 443          |
| 6                                                            | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                                       | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 442, 447-448 |
| 7                                                            | + Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                                          | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 452          |
| 8                                                            | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                                                                                     | 3.000,00                                         | 0,00                                                         | 3.000,00                                              | -618,89                                    | 3.618,89                                    | 47           |
|                                                              | darunter:                                                                                                                                    |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             |              |
|                                                              | 8.1 Zinserträge                                                                                                                              | 3.000,00                                         | 0,00                                                         | 3.000,00                                              | -618,89                                    | 3.618,89                                    | 471-472      |
|                                                              | 8.2 Sonstige Finanzerträge                                                                                                                   | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 473-479      |
| 9                                                            | + Sonstige Erträge                                                                                                                           | 3.431.000,00                                     | 0,00                                                         | 3.431.000,00                                          | 233.787,71                                 | 3.197.212,29                                | 451, 46      |

## Sanierungsgebiet Altstadt

| Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung |                                                                                                                    |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             | Erläuterung |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|
| Nr.                                                          | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)                                                   | Ermächtigungen<br>des<br>Haushaltsjahres<br>2020 | Übertragene<br>Ermächtigungen<br>aus Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermächtigungen im<br>Haushaltsjahr<br>2020 | Ergebnis<br>des<br>Haushaltsjahres<br>2020 | Abweichung<br>im<br>Haushaltsjahres<br>2020 | Kontonummer |
|                                                              |                                                                                                                    | in €                                             |                                                              |                                                       |                                            |                                             |             |
|                                                              |                                                                                                                    | 1                                                | 2                                                            | 3                                                     | 4                                          | 5                                           |             |
|                                                              | darunter:                                                                                                          |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             |             |
|                                                              | 9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen<br>des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens           | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 461         |
|                                                              | 9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen,<br>Sonderposten und Rückstellungen                           | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 4661        |
|                                                              | 9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und<br>unfertigen Erzeugnissen (Saldo)                    | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        |             |
| 10                                                           | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)                                                                      | 4.191.900,00                                     | 0,00                                                         | 4.191.900,00                                          | 1.837.527,21                               | 2.354.372,79                                |             |
| 11                                                           | – Personalaufwendungen                                                                                             | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 50          |
|                                                              | darunter:                                                                                                          |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             |             |
|                                                              | 11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen                                                    | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 507         |
| 12                                                           | – Versorgungsaufwendungen                                                                                          | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 51          |
| 13                                                           | – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                      | 3.434.000,00                                     | 0,00                                                         | 3.434.000,00                                          | 828.476,59                                 | 2.605.523,41                                | 52          |
|                                                              | darunter:                                                                                                          |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             |             |
|                                                              | 13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall                                                         | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 522         |
|                                                              | 13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung                                                             | 10.000,00                                        | 0,00                                                         | 10.000,00                                             | 1.387,15                                   | 8.612,85                                    | 523         |
| 14                                                           | – Abschreibungen                                                                                                   | 720.000,00                                       | 0,00                                                         | 720.000,00                                            | 716.596,55                                 | 3.403,45                                    | 53          |
| 15                                                           | – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                                                           | 5.000,00                                         | 0,00                                                         | 5.000,00                                              | 693,32                                     | 4.306,68                                    | 54          |
|                                                              | darunter:                                                                                                          |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             |             |
|                                                              | 15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                                                                 | 5.000,00                                         | 0,00                                                         | 5.000,00                                              | 693,32                                     | 4.306,68                                    | 541         |
|                                                              | 15.2 Schuldendiensthilfen                                                                                          | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 542         |
|                                                              | 15.3 Gewerbesteuerumlage                                                                                           | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 5431        |
|                                                              | 15.4 Allgemeine Umlagen an das Land                                                                                | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 5441        |
|                                                              | 15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise                                                                              | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 54421       |
|                                                              | 15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt                                                                                 | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 54422       |
|                                                              | 15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände                                                                           | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 5443        |
|                                                              | 15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige                                                                                | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 5449        |
| 16                                                           | – Aufwendungen der sozialen Sicherung                                                                              | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 55          |
|                                                              | darunter:                                                                                                          |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             |             |
|                                                              | 16.1 Leistungen nach SGB II                                                                                        | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 551         |
|                                                              | 16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II                                                             | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 552         |
|                                                              | 16.3 Leistungen nach SGB XII                                                                                       | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 553         |
|                                                              | 16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII                                                            | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 554         |
|                                                              | 16.5 Leistungen nach SGB VIII                                                                                      | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 555         |
|                                                              | 16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII                                                           | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 556         |
|                                                              | 16.7 Sonstige soziale Leistungen                                                                                   | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 557         |
|                                                              | 16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale<br>Leistungen                                      | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 558         |
|                                                              | 16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des<br>Bereichs soziale Sicherung                               | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 559         |
| 17                                                           | – Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                                                                 | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 57          |
|                                                              | darunter:                                                                                                          |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             |             |
|                                                              | 17.1 Zinsaufwendungen                                                                                              | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 571-578     |
|                                                              | 17.2 Sonstige Finanzaufwendungen                                                                                   | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 579         |
| 18                                                           | – Sonstige Aufwendungen                                                                                            | 32.900,00                                        | 0,00                                                         | 32.900,00                                             | 8.544,17                                   | 24.355,83                                   | 56, 591     |
| 19                                                           | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)                                                               | 4.191.900,00                                     | 0,00                                                         | 4.191.900,00                                          | 1.554.310,63                               | 2.637.589,37                                |             |
| 20                                                           | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor<br>Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 283.216,58                                 | -283.216,58                                 |             |
| 21                                                           | – Einstellung in die Kapitalrücklage                                                                               | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 592         |
| 22                                                           | + Entnahme aus der Kapitalrücklage                                                                                 | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 492         |
|                                                              | darunter:                                                                                                          |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             |             |
|                                                              | 22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus<br>investiv gebundenen Zuweisungen                       | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 4922        |

| Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung |                                                                                                                              |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             | Erläuterung |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|
| Nr.                                                          | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)                                                             | Ermächtigungen<br>des<br>Haushaltsjahres<br>2020 | Übertragene<br>Ermächtigungen<br>aus Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermächtigungen im<br>Haushaltsjahr<br>2020 | Ergebnis<br>des<br>Haushaltsjahres<br>2020 | Abweichung<br>im<br>Haushaltsjahres<br>2020 | Kontonummer |
|                                                              |                                                                                                                              | in €                                             |                                                              |                                                       |                                            |                                             |             |
|                                                              |                                                                                                                              | 1                                                | 2                                                            | 3                                                     | 4                                          | 5                                           |             |
| 23                                                           | – Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich                                             | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 593         |
|                                                              | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich                                               | 0,00                                             | 0,00                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                       | 0,00                                        | 493         |
| 25                                                           | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)</b> | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                           | <b>283.216,58</b>                          | <b>-283.216,58</b>                          |             |
|                                                              | nachrichtlich:                                                                                                               |                                                  |                                                              |                                                       |                                            |                                             |             |
| 26                                                           | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr                                                                                     |                                                  |                                                              |                                                       | 154.770,05                                 |                                             | 204         |
| 27                                                           | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)                          |                                                  |                                                              |                                                       | 437.986,63                                 |                                             |             |

| Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel<br>und der Kassenkredite im Haushaltsjahr 2020 |                                                                                                                                      |                                   |                                                       |                                                            |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------|
| Nr.                                                                                                                              |                                                                                                                                      | laufende<br>Ein- und Auszahlungen | Ein- und Auszahlungen<br>aus<br>Investitionstätigkeit | durchlaufende Gelder<br>und ungeklärte<br>Zahlungsvorgänge | Summe             |
|                                                                                                                                  |                                                                                                                                      | in €                              |                                                       |                                                            |                   |
|                                                                                                                                  |                                                                                                                                      | 1                                 | 2                                                     | 3                                                          | 4                 |
| 1                                                                                                                                | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres<br>(§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)                                   |                                   |                                                       |                                                            | 167.714,68        |
| 2                                                                                                                                | - Kassenkredite zum<br>31. Dezember des Haushaltsvorjahres                                                                           |                                   |                                                       |                                                            | 0,00              |
| 3                                                                                                                                | = <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.<br/>Dezember des Haushaltsvorjahres</b>                                 | <b>244.930,17</b>                 | <b>-88.813,92</b>                                     | <b>11.598,43</b>                                           | <b>167.714,68</b> |
| 4                                                                                                                                | + Korrektur des Vortrages                                                                                                            | 0,00                              | 0,00                                                  | 0,00                                                       |                   |
| 5                                                                                                                                | = <b>Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum<br/>31. Dezember des Haushaltsvorjahres</b>                     | <b>244.930,17</b>                 | <b>-88.813,92</b>                                     | <b>11.598,43</b>                                           | <b>167.714,68</b> |
| 6                                                                                                                                | + jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen<br>(§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)                         | 301.111,63                        |                                                       |                                                            | 301.111,63        |
| 7                                                                                                                                | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br>(§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)                         |                                   | -317.236,66                                           |                                                            | -317.236,66       |
| 8                                                                                                                                | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen<br>(ohne planmäßige Tilgung) |                                   | 0,00                                                  |                                                            | 0,00              |
| 9                                                                                                                                | + Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten<br>Zahlungsvorgängen<br>(§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)              |                                   |                                                       | -696,47                                                    | -696,47           |
| 10                                                                                                                               | = <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite<br/>zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>                                    | <b>546.041,80</b>                 | <b>-406.050,58</b>                                    | <b>10.901,96</b>                                           | <b>150.893,18</b> |
| Kontrollrechnung:                                                                                                                |                                                                                                                                      |                                   |                                                       |                                                            |                   |
| 11                                                                                                                               | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres<br>(§ 47 Absatz 4 Satz 1 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)                               |                                   |                                                       |                                                            | 150.893,18        |
| 12                                                                                                                               | - Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres                                                                                 |                                   |                                                       |                                                            | 0,00              |
| 13                                                                                                                               | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres                                               |                                   |                                                       |                                                            | 150.893,18        |

## Anlagenübersicht 2020

| Posten                                                                                                                                       | Art<br>(gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. §<br>47 Abs. 5 Nr. 2.1<br>GemHVO-Doppik) | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                       |                       |                                |                            | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                                   |                                                 |                                |                                                 |                                                                        |                                          | Restbuchwerte                      |                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                                                                                              |                                                                              | Stand<br>zum<br>31.12.2019 <sup>1</sup>                  | Zugänge<br>in<br>2020 | Abgänge<br>in<br>2020 | Umbu-<br>chungen<br>in<br>2020 | Stand<br>zum<br>31.12.2020 | aufgelaufene<br>Abschrei-<br>bungen zum<br>31.12.2019  | Zuschrei-<br>bungen<br>in<br>2020 | planmäßige<br>Abschrei-<br>bungen<br>in<br>2020 | Umbu-<br>chungen<br>in<br>2020 | aufgelaufene Ab-<br>schreibungen<br>auf Abgänge | außerplan-<br>mäßige<br>Abschrei-<br>bungen/<br>Auflösungs-<br>beträge | Abschrei-<br>bungen<br>zum<br>31.12.2020 | Restbuch-<br>werte<br>am Ende 2020 | Restbuch-<br>werte<br>am Ende<br>2019 |
|                                                                                                                                              |                                                                              | in €                                                     |                       |                       |                                |                            |                                                        |                                   |                                                 |                                |                                                 |                                                                        |                                          |                                    |                                       |
|                                                                                                                                              |                                                                              | 1                                                        | 2                     | 3                     | 4                              | 5                          | 6                                                      | 7                                 | 8                                               | 9                              | 10                                              | 11                                                                     | 12                                       | 13                                 | 14                                    |
| Anlagenübersicht                                                                                                                             |                                                                              |                                                          |                       |                       |                                |                            |                                                        |                                   |                                                 |                                |                                                 |                                                                        |                                          |                                    |                                       |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                        |                                                                              |                                                          |                       |                       |                                |                            |                                                        |                                   |                                                 |                                |                                                 |                                                                        |                                          |                                    |                                       |
| 1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                                    |                                                                              | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               |                                       |
| 1.1.2 Geleistete Zuwendungen                                                                                                                 |                                                                              | 7.137.806,52                                             | 235.360,00            | 735,00                | 0,00                           | 7.372.431,52               | 5.332.304,62                                           | 0,00                              | 716.596,55                                      | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 6.048.901,17                             | 1.323.530,35                       | 1.805.501,90                          |
| 1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse                                                                                                         |                                                                              | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               |                                       |
| 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                               |                                       |
| 1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände                                                                           |                                                                              | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               |                                       |
| Summe immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                      |                                                                              | 7.137.806,52                                             | 235.360,00            | 735,00                | 0,00                           | 7.372.431,52               | 5.332.304,62                                           | 0,00                              | 716.596,55                                      | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 6.048.901,17                             | 1.323.530,35                       | 1.805.501,90                          |
| 1.2 Sachanlagen                                                                                                                              |                                                                              |                                                          |                       |                       |                                |                            |                                                        |                                   |                                                 |                                |                                                 |                                                                        |                                          |                                    |                                       |
| 1.2.1 Wald, Forsten                                                                                                                          |                                                                              | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               |                                       |
| 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                                           |                                                                              | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               |                                       |
| 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                                                      |                                                                              | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               |                                       |
| 1.2.4 Infrastrukturvermögen                                                                                                                  |                                                                              | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               |                                       |
| 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                               |                                       |
| 1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler                                                                                                            |                                                                              | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               |                                       |
| 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge                                                                                               |                                                                              | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               |                                       |
| 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                                     |                                                                              | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               |                                       |
| 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                               |                                       |
| 1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau                                                                                |                                                                              | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               |                                       |
| Summe Sachanlagen                                                                                                                            |                                                                              | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               |                                       |
| 1.3 Finanzanlagen                                                                                                                            |                                                                              |                                                          |                       |                       |                                |                            |                                                        |                                   |                                                 |                                |                                                 |                                                                        |                                          |                                    |                                       |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                                                     |                                                                              | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               |                                       |
| 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                               |                                       |
| 1.3.3 Beteiligungen                                                                                                                          |                                                                              | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               |                                       |
| 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                               |                                       |
| 1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen                 |                                                                              | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               |                                       |
| 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                               |                                       |
| 1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                               |                                                                              | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                            | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               |                                       |

# Anlagenübersicht 2020

## 03 Sanierungsgebiet Altstadt

| Posten | Art<br>(gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. §<br>47 Abs. 5 Nr. 2.1<br>GemHVO-Doppik)        | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                       |                       |                                |                            | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                                   |                                                 |                                |                                                    |                                                                        |                                          | Restbuchwerte                      |                                       |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|
|        |                                                                                     | Stand<br>zum<br>31.12.2019 <sup>1</sup>                  | Zugänge<br>in<br>2020 | Abgänge<br>in<br>2020 | Umbu-<br>chungen<br>in<br>2020 | Stand<br>zum<br>31.12.2020 | aufgelaufene<br>Abschrei-<br>bungen zum<br>31.12.2019  | Zuschrei-<br>bungen<br>in<br>2020 | planmäßige<br>Abschrei-<br>bungen<br>in<br>2020 | Umbu-<br>chungen<br>in<br>2020 | aufgelaufene<br>Ab-<br>schreibungen<br>auf Abgänge | außerplan-<br>mäßige<br>Abschrei-<br>bungen/<br>Auflösungs-<br>beträge | Abschrei-<br>bungen<br>zum<br>31.12.2020 | Restbuch-<br>werte<br>am Ende 2020 | Restbuch-<br>werte<br>am Ende<br>2019 |
|        |                                                                                     | in €                                                     |                       |                       |                                |                            |                                                        |                                   |                                                 |                                |                                                    |                                                                        |                                          |                                    |                                       |
|        |                                                                                     | 1                                                        | 2                     | 3                     | 4                              | 5                          | 6                                                      | 7                                 | 8                                               | 9                              | 10                                                 | 11                                                                     | 12                                       | 13                                 | 14                                    |
| 1.3.8  | Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                               | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               | 0,00                                  |
| 1.3.9  | Sonstige Ausleihungen                                                               | 305.069,57                                               | 0,00                  | 3.385,80              | 0,00                           | 301.683,77                 | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                               | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 301.683,77                         | 305.069,57                            |
|        | <b>Summe Finanzanlagen</b>                                                          | <b>305.069,57</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>3.385,80</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>301.683,77</b>          | <b>0,00</b>                                            | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>                                                            | <b>0,00</b>                              | <b>301.683,77</b>                  | <b>305.069,57</b>                     |
|        | <b>Summe Anlagevermögen</b>                                                         | <b>7.442.876,09</b>                                      | <b>235.360,00</b>     | <b>4.120,80</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>7.674.115,29</b>        | <b>5.332.304,62</b>                                    | <b>0,00</b>                       | <b>716.596,55</b>                               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>                                                            | <b>6.048.901,17</b>                      | <b>1.625.214,12</b>                | <b>2.110.571,47</b>                   |
|        | <b>Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen</b>                                     |                                                          |                       |                       |                                |                            |                                                        |                                   |                                                 |                                |                                                    |                                                                        |                                          |                                    |                                       |
| 2.1.1  | Sonderposten aus Zuwendungen                                                        | 6.049.456,67                                             | 235.360,00            | 3.385,80              | 0,00                           | 6.281.430,87               | 3.975.961,59                                           | 0,00                              | 716.596,55                                      | 0,00                           | 0,00                                               | 0,00                                                                   | 4.692.558,14                             | 1.625.214,12                       | 2.110.571,47                          |
| 2.1.2  | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                  | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                               | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               | 0,00                                  |
| 2.1.3  | Sonderposten aus Anzahlungen                                                        | 0,00                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                           | 0,00                                               | 0,00                                                                   | 0,00                                     | 0,00                               | 0,00                                  |
|        | <b>Summe Sonderposten zum Anlagevermögen</b>                                        | <b>6.049.456,67</b>                                      | <b>235.360,00</b>     | <b>3.385,80</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>6.281.430,87</b>        | <b>3.975.961,59</b>                                    | <b>0,00</b>                       | <b>716.596,55</b>                               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>                                                            | <b>4.692.558,14</b>                      | <b>1.625.214,12</b>                | <b>2.110.571,47</b>                   |

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

| Forderungsübersicht |                                                                                                                       |                                         |                                   |                          |             |                                                      |                          |                          |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Nr.                 | Art<br><br>(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)                                                             | Forderungen zum Ende des Haushaltjahres |                                   |                          |             | kumulierte sonstige Wertberichtigungen zum Ende 2020 | Bilanzwert zum Ende 2020 | Bilanzwert zum Ende 2019 |
|                     |                                                                                                                       | davon mit einer Restlaufzeit            |                                   |                          | Nominalwert |                                                      |                          |                          |
|                     |                                                                                                                       | bis zu einem Jahr                       | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren |             |                                                      |                          |                          |
|                     |                                                                                                                       |                                         |                                   |                          |             |                                                      |                          |                          |
| 2.2.1               | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen                                              | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
|                     | darunter:                                                                                                             |                                         |                                   |                          |             |                                                      |                          |                          |
|                     | a) Gebührenforderungen                                                                                                | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
|                     | b) Beitragsforderungen                                                                                                | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
|                     | c) Steuerforderungen                                                                                                  | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
|                     | darunter:                                                                                                             |                                         |                                   |                          |             |                                                      |                          |                          |
|                     | aa) Grundsteuer                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
|                     | bb) Gewerbesteuer                                                                                                     | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
|                     | cc) Sonstige                                                                                                          | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
|                     | d) Forderungen aus Transferleistungen                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
|                     | e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                                                                         | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
| 2.2.2               | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                           | 15.328,31                               | 0,00                              | 0,00                     | 15.328,31   | 0,00                                                 | 15.328,31                | 17.368,31                |
| 2.2.3               | Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                                                              | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
| 2.2.4               | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                           | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
| 2.2.5               | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
| 2.2.6               | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:                                                                 | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
|                     | darunter:                                                                                                             |                                         |                                   |                          |             |                                                      |                          |                          |
| 2.2.6.1             | Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand                                                                 | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
| 2.2.6.2             | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich                                                         | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                                 | 0,00                     | 0,00                     |
| 2.2.7               | Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                         | 58.029,79                               | 0,00                              | 0,00                     | 58.029,79   | 0,00                                                 | 58.029,79                | 59.029,79                |
| 2.2                 | Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                   | 73.358,10                               | 0,00                              | 0,00                     | 73.358,10   | 0,00                                                 | 73.358,10                | 76.398,10                |

| Verbindlichkeitenübersicht |                                                                                                                                                       |                                                                   |                                         |                             |                                                |                                                   |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Nr.                        | Art<br>(gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)                                                                                                   | Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2020<br>mit einer Restlaufzeit |                                         |                             | Stand zum<br>31. Dezember 2020<br>(Bilanzwert) | Stand zum<br>31. Dezember<br>2019<br>(Bilanzwert) |
|                            |                                                                                                                                                       | bis zu einem<br>Jahr                                              | von über einem<br>bis zu fünf<br>Jahren | von mehr als<br>fünf Jahren |                                                |                                                   |
|                            |                                                                                                                                                       | in €                                                              |                                         |                             |                                                |                                                   |
| 4.1                        | Anleihen                                                                                                                                              | 0,00                                                              | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                           | 0,00                                              |
| 4.2                        | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen:                                                                                                                | 0,00                                                              | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                           | 0,00                                              |
| 4.2.1                      | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                                           | 0,00                                                              | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                           | 0,00                                              |
| 4.2.2                      | Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten                                                                                                                  | 0,00                                                              | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                           | 0,00                                              |
| 4.3                        | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen                                                                      | 0,00                                                              | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                           | 0,00                                              |
| 4.4                        | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                                                                                                                | 492,00                                                            | 0,00                                    | 0,00                        | 492,00                                         | 492,00                                            |
| 4.5                        | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                      | 312.493,82                                                        | 0,00                                    | 0,00                        | 312.493,82                                     | 736.987,79                                        |
| 4.6                        | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                                                                              | 0,00                                                              | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                           | 0,00                                              |
| 4.7                        | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                                                                                   | 0,00                                                              | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                           | 0,00                                              |
| 4.8                        | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                                 | 0,00                                                              | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                           | 0,00                                              |
| 4.9                        | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00                                                              | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                           | 0,00                                              |
| 4.10                       | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:                                                                                       | 153.197,97                                                        | 0,00                                    | 0,00                        | 153.197,97                                     | 451.930,50                                        |
| 4.10.1                     | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand                                                                                           | 0,00                                                              | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                           | 0,00                                              |
| 4.10.2                     | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich                                                                               | 153.197,97                                                        | 0,00                                    | 0,00                        | 153.197,97                                     | 451.930,50                                        |
| 4.11                       | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                                            | 0,00                                                              | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                           | 0,00                                              |
| 4                          | Summe der Verbindlichkeiten                                                                                                                           | 466.183,79                                                        | 0,00                                    | 0,00                        | 466.183,79                                     | 1.189.410,29                                      |

| Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen |                                                                             |                                   |                                          |                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Nr.                                                                                           | Bezeichnung                                                                 | Ansatz<br>2020                    | Ergebnis<br>2020                         | Übertragene Ansätze<br>nach § 15<br>GemHVO-Doppik  |
|                                                                                               |                                                                             | in €                              |                                          |                                                    |
| <b>1.</b>                                                                                     | <b>Aufwandsermächtigungen</b>                                               |                                   |                                          |                                                    |
|                                                                                               | Sanierungsvermögen 6                                                        | 4.191.900                         | 1.554.310,63                             | 0,00                                               |
|                                                                                               | <b>Summe Aufwandsermächtigungen</b>                                         | <b>4.191.900</b>                  | <b>1.554.310,63</b>                      | <b>0,00</b>                                        |
| <b>2.</b>                                                                                     | <b>Auszahlungsermächtigungen</b>                                            |                                   |                                          |                                                    |
| <b>2.1</b>                                                                                    | <b>laufende Auszahlungen</b>                                                |                                   |                                          |                                                    |
|                                                                                               | Sanierungsvermögen 6                                                        | 3.471.900                         | 837.714,08                               | 0,00                                               |
|                                                                                               | <b>Summe laufende Auszahlungen</b>                                          | <b>3.471.900</b>                  | <b>837.714,08</b>                        | <b>0,00</b>                                        |
| <b>2.2</b>                                                                                    | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |                                   |                                          |                                                    |
|                                                                                               | Sanierungsvermögen 6                                                        | 3.781.000                         | 1.251.422,46                             | 0,00                                               |
|                                                                                               | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                         | <b>3.781.000</b>                  | <b>1.251.422,46</b>                      | <b>0,00</b>                                        |
| <b>3.</b>                                                                                     | <b>Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>            |                                   |                                          |                                                    |
|                                                                                               | Sanierungsvermögen 6                                                        | 5.872.300                         | 934.185,80                               | 0,00                                               |
|                                                                                               | <b>Summe Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>      | <b>5.872.300</b>                  | <b>934.185,80</b>                        | <b>0,00</b>                                        |
|                                                                                               |                                                                             | genehmigte<br>Festsetzung<br>2020 | davon im 2020<br>in Anspruch<br>genommen | fortgeltende Ansätze<br>nach § 52 Abs. 3<br>KV M-V |
|                                                                                               |                                                                             | in €                              |                                          |                                                    |
| <b>4.</b>                                                                                     | <b>Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>       |                                   |                                          |                                                    |
|                                                                                               | Sanierungsvermögen 6                                                        | 0                                 | 0,00                                     | 0,00                                               |
|                                                                                               | <b>Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen</b> | <b>0</b>                          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                        |

Entwicklung der Kapital- und Ergebnissrücklagen zum 31.12.2020

| Lfd.                                            | Nr.                                | Jahr   | Allgemeine Kapitalrücklage |                                  |                                |                                   |                                            | Zweckgebundene Kapitalrücklagen |                                  |                                |                                            | Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich |                                  |                                |                                            | zweckgebundene Ergebnisrücklage |                                  |                                |                                               | Summe<br>Eigenkapital |  |
|-------------------------------------------------|------------------------------------|--------|----------------------------|----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|--|
|                                                 |                                    |        | Stand zum<br>Beginn        | Zuführungen im<br>Haushalts-jahr | Entnahmen im<br>Haushalts-jahr | Korrekturen/<br>Zugang/<br>Abgang | Stand zum Ende<br>des Haushalts-<br>jahres | Stand zum<br>Beginn             | Zuführungen im<br>Haushalts-jahr | Entnahmen im<br>Haushalts-jahr | Stand zum Ende<br>des haushalts-<br>jahres | Stand zum<br>Beginn                                         | Zuführungen im<br>Haushalts-jahr | Entnahmen im<br>Haushalts-jahr | Stand zum Ende<br>des haushalts-<br>jahres | Stand zum<br>Beginn             | Zuführungen im<br>Haushalts-jahr | Entnahmen im<br>Haushalts-jahr | Stand zum<br>Ende des<br>Haushalts-<br>jahres |                       |  |
|                                                 |                                    |        | des Haushalts-<br>jahres   |                                  |                                |                                   |                                            | des Haushalts-<br>jahres        |                                  |                                |                                            | des Haushalts-<br>jahres                                    |                                  |                                |                                            | des Haushalts-<br>jahres        |                                  |                                |                                               |                       |  |
|                                                 |                                    |        | (in EUR)                   |                                  |                                |                                   |                                            |                                 |                                  |                                |                                            |                                                             |                                  |                                |                                            |                                 |                                  |                                |                                               |                       |  |
|                                                 |                                    | 1      | 2                          | 3                                | 4                              | 5                                 | 6                                          | 7                               | 8                                | 9                              | 10                                         | 11                                                          | 12                               | 13                             | 14                                         | 15                              | 16                               | 17                             | 18                                            | 19                    |  |
| 1.                                              | Entwicklung in Haushaltsvorjahren  |        |                            |                                  |                                |                                   |                                            |                                 |                                  |                                |                                            |                                                             |                                  |                                |                                            |                                 |                                  |                                |                                               |                       |  |
| 1.1.                                            | 11. Haushaltsvorjahr<br>(Ergebnis) | 2009   | 259.469,00                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                              | 259.469,00                                 | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                          | 259.469,00            |  |
| 1.2.                                            | 10. Haushaltsvorjahr<br>(Ergebnis) | 2010   | 259.469,00                 | 0,00                             | 55.939,13                      | 2.866,13                          | 206.396,00                                 | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                          | 206.396,00            |  |
| 1.3.                                            | 9. Haushaltsvorjahr<br>(Ergebnis)  | 2011   | 206.396,00                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                              | 206.396,00                                 | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                          | 206.396,00            |  |
| 1.4.                                            | 8. Haushaltsvorjahr<br>(Ergebnis)  | 2012   | 206.396,00                 | 0,00                             | 5.016,00                       | 0,00                              | 201.380,00                                 | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                          | 201.380,00            |  |
| 1.5.                                            | 7. Haushaltsvorjahr<br>(Ergebnis)  | 2013   | 201.380,00                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                              | 201.380,00                                 | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                          | 201.380,00            |  |
| 1.6.                                            | 6. Haushaltsvorjahr<br>(Ergebnis)  | 2014   | 201.380,00                 | 0,00                             | 1,00                           | 0,00                              | 201.379,00                                 | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                          | 201.379,00            |  |
| 1.7.                                            | 5. Haushaltsvorjahr<br>(Ergebnis)  | 2015   | 201.379,00                 | 0,00                             | 1.656,00                       | 0,00                              | 199.723,00                                 | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                          | 199.723,00            |  |
| 1.8.                                            | 4. Haushaltsvorjahr<br>(Ergebnis)  | 2016   | 199.723,00                 | 1.720,35                         | 9.468,00                       | 0,00                              | 191.975,35                                 | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                          | 191.975,35            |  |
| 1.9.                                            | 3. Haushaltsvorjahr<br>(Ergebnis)  | 2017   | 191.975,35                 | 0,00                             | 159.048,00                     | 0,00                              | 32.927,35                                  | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                          | 32.927,35             |  |
| 1.10.                                           | 2. Haushaltsvorjahr<br>(Ergebnis)  | 2018   | 32.927,35                  | 19.444,94                        | 13.316,00                      | 1.883,00                          | 40.939,29                                  | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                          | 40.939,29             |  |
| 1.11.                                           | 1. Haushaltsvorjahr<br>(Ergebnis)  | 2019   | 40.939,29                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                              | 40.939,29                                  | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                          | 40.939,29             |  |
| 1.12.                                           | Haushaltsjahr<br>(Ergebnis)        | 2020   | 40.939,29                  | 14.998,89                        | 6.528,00                       | 0,00                              | 49.410,18                                  | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                       | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                                          | 49.410,18             |  |
| Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner |                                    |        |                            |                                  |                                |                                   | 2,80                                       |                                 |                                  |                                | 0,00                                       |                                                             |                                  |                                | 0,00                                       |                                 |                                  |                                | 0,00                                          |                       |  |
| Einwohner zum 31.12.2020:                       |                                    | 17.622 |                            |                                  |                                |                                   |                                            |                                 |                                  |                                |                                            |                                                             |                                  |                                |                                            |                                 |                                  |                                |                                               |                       |  |

**Darlehensübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens Östliche Altstadt der Stadt Parchim zum Stichtag 31.12.2020**

| lfd. Nr. | Ursprünglicher<br>Darlehensbetrag | Stand<br>zum Beginn des<br>Haushaltsjahres<br>2020 | Tilgung im<br>Haushaltsjahr<br>2020 | Stand<br>zum Ende des<br>Haushaltsjahres<br>2020 | kumulierte<br>Tilgung zum<br>Ende des<br>Haushalts-<br>jahres lt.<br>Tilgungsplan | rückständige<br>Tilgung zum<br>Ende des<br>Haushalts-<br>jahres | Zinsen im<br>Haushaltsjahr | kumulierte<br>Zinsen zum<br>Ende des<br>Haushalts-<br>jahres lt.<br>Tilgungsplan | rückständige<br>Zinsen zum<br>Ende des<br>Haushalts-<br>jahres | kumulierte<br>Wertberich-<br>tigungen |
|----------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
|          | Euro                              | Euro                                               | Euro                                | Euro                                             | Euro                                                                              | Euro                                                            | Euro                       | Euro                                                                             | Euro                                                           | Euro                                  |
| 1.       | 76.693,78                         | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00                                             | 76.693,78                                                                         | 0,00                                                            | 0,00                       | 15.531,07                                                                        | 0,00                                                           | 0,00                                  |
| 2.       | 21.610,26                         | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00                                             | 21.610,26                                                                         | 0,00                                                            | 0,00                       | 5.754,65                                                                         | 0,09                                                           | 0,00                                  |
| 3.       | 76.693,78                         | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00                                             | 76.693,78                                                                         | 0,00                                                            | 0,00                       | 21.708,63                                                                        | 0,00                                                           | 0,00                                  |
| 4.       | 28.121,05                         | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00                                             | 28.121,05                                                                         | 0,00                                                            | 0,00                       | 7.487,27                                                                         | 0,00                                                           | 0,00                                  |
| 5.       | 50.413,38                         | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00                                             | 50.413,38                                                                         | 0,00                                                            | 0,00                       | 8.583,03                                                                         | 0,00                                                           | 0,00                                  |
| 6.       | 51.129,19                         | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00                                             | 51.129,28                                                                         | 0,00                                                            | 0,00                       | 12.349,56                                                                        | 0,00                                                           | 0,00                                  |
| 7.       | 25.564,59                         | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00                                             | 25.564,59                                                                         | 0,00                                                            | 0,00                       | 5.437,85                                                                         | 0,00                                                           | 0,00                                  |
| 8.       | 65.424,91                         | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00                                             | 47.142,41                                                                         | 0,00                                                            | 0,00                       | 13.177,01                                                                        | 0,04                                                           | -18.282,50                            |
| 9.       | 51.129,19                         | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00                                             | 51.129,20                                                                         | 0,00                                                            | 0,00                       | 13.511,19                                                                        | 0,00                                                           | 0,00                                  |
| 10.      | 42.000,00                         | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00                                             | 42.000,00                                                                         | 0,00                                                            | 0,00                       | 7.089,97                                                                         | 0,00                                                           | 0,00                                  |
| 11.      | 27.500,00                         | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00                                             | 27.500,00                                                                         | 0,00                                                            | 0,00                       | 4.750,66                                                                         | 0,00                                                           | 0,00                                  |
| 12.      | 26.100,00                         | 12.376,91                                          | 0,00                                | 12.376,91                                        | 26.100,00                                                                         | -12.376,91                                                      | 0,00                       | 4.014,26                                                                         | -452,23                                                        | 0,00                                  |
| 13.      | 30.800,00                         | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00                                             | 30.800,00                                                                         | 0,00                                                            | 0,00                       | 5.341,34                                                                         | 0,00                                                           | 0,00                                  |
| 14.      | 99.139,50                         | 86.840,55                                          | 0,00                                | 86.840,55                                        | 99.139,50                                                                         | -86.840,55                                                      | 0,00                       | 16.735,60                                                                        | -14.794,34                                                     | 0,00                                  |
| 15.      | 125.777,80                        | 79.379,14                                          | 2.516,91                            | 76.862,23                                        | 125.777,80                                                                        | -76.862,23                                                      | 0,00                       | 21.232,38                                                                        | 0,00                                                           | 0,00                                  |
| 16.      | 55.000,00                         | 37.093,19                                          | 0,00                                | 37.093,19                                        | 55.000,00                                                                         | -37.093,19                                                      | 0,00                       | 9.197,09                                                                         | -1.577,77                                                      | 0,00                                  |
| 17.      | 44.000,00                         | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00                                             | 44.000,00                                                                         | 0,00                                                            | 0,00                       | 7.395,16                                                                         | 0,00                                                           | 0,00                                  |
| 18.      | 69.024,40                         | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00                                             | 69.024,40                                                                         | 0,00                                                            | 0,00                       | 30.427,20                                                                        | 0,00                                                           | 0,00                                  |
| 19.      | 53.685,65                         | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00                                             | 53.685,65                                                                         | 0,00                                                            | 0,00                       | 9.081,36                                                                         | 0,00                                                           | 0,00                                  |
| 20.      | 40.903,35                         | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00                                             | 40.903,35                                                                         | 0,00                                                            | 0,00                       | 6.963,91                                                                         | 0,00                                                           | 0,00                                  |
| 21.      | 70.000,00                         | 70.000,00                                          | 0,00                                | 70.000,00                                        | 70.000,00                                                                         | -70.000,00                                                      | 0,00                       | 14.000,00                                                                        | -14.000,00                                                     | 0,00                                  |
| 22.      | 25.000,00                         | 19.379,78                                          | 868,89                              | 18.510,89                                        | 6.489,12                                                                          | -0,01                                                           | 381,11                     | 4.223,38                                                                         | 0,00                                                           | 0,00                                  |
|          | 1.155.710,83                      | 305.069,57                                         | 3.385,80                            | 301.683,77                                       | 1.118.917,54                                                                      | -283.172,89                                                     | 381,11                     | 243.992,58                                                                       | -30.824,21                                                     | -18.282,50                            |
|          |                                   |                                                    |                                     |                                                  |                                                                                   |                                                                 |                            | (-)                                                                              | -30.824,34                                                     |                                       |
|          |                                   |                                                    |                                     |                                                  |                                                                                   |                                                                 |                            | (+)                                                                              | 0,13                                                           |                                       |

| Lfd.<br>Nr. | Grundstücksbezeichnung<br>(Straße, Haus-Nr.) | Flur | Flur-<br>stück | Größ-<br>e<br>in m² | Nutzung<br>Anzahl<br>WE/GE/an-<br>dere | Verkehrswert |       | BRW  |       | GruBo<br>€ | Gebäude<br>€      | Erwerb/<br>Modernisier-<br>ung | AfA               | RBW zum<br>31.12.2020 | Sonstiges                                                       |
|-------------|----------------------------------------------|------|----------------|---------------------|----------------------------------------|--------------|-------|------|-------|------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------|
|             |                                              |      |                |                     |                                        | in €         | Stand | Jahr | €/m²  |            |                   |                                |                   |                       |                                                                 |
| 1           | Am Mühlenberg 12                             | 58   | 314            | 221                 | unbebaut                               |              |       |      |       | 1.720,35   | 0,00              | 0,00                           | 0,00              | 1.720,35              | eingebraucht zum<br>01.01.2015                                  |
| 2           | Heidestraße 5                                | 58   | 195/3          | 135                 | unbebaut                               |              |       | 1995 | 44,00 | 51,00      | 0,00              | 0,00                           | 5.940,00          | 5.940,00              |                                                                 |
| 3           | Heidestraße 21                               | 58   | 241/1          | 144                 | unbebaut                               |              |       | 1993 | 38,00 | 51,00      | 5.472,00          | 0,00                           | 0,00              | 5.472,00              |                                                                 |
| 4           | Lange Straße 62                              | 59   | 178/1          | 285                 | unbebaut                               |              |       |      |       |            | 0,00              | 0,00                           | 28.342,56         | 28.342,56             | Erwerb 2017                                                     |
| 5           | Lindenstraße 27                              | 58   | 144/1          | 70                  | unbebaut                               |              |       |      |       | 46,00      | 0,00              | 0,00                           | 2.863,23          | 2.863,23              | Ankaufspreis zum<br>01.01.2002                                  |
| 6           | Lindenstraße 28                              | 58   | 143/1          | 120                 | unbebaut                               |              |       | 1995 | 51,00 | 46,00      | 5.520,00          | 0,00                           | 0,00              | 5.520,00              | Ansatz BRW 2010                                                 |
| 7           | Mühlenstraße 16-17                           | 59   | 160/2          | 263                 | unbebaut                               |              |       |      |       |            | 0,00              | 0,00                           | 14.998,89         | 14.998,89             |                                                                 |
| 8           | Mühlenstraße 20                              | 59   | 157/1          | 110                 | unbebaut                               |              |       |      |       |            | 0,00              | 0,00                           | 10.390,92         | 10.390,92             | Erwerb 2017                                                     |
| 9           | Neue Mauerstraße 61                          | 58   | 189/5          | 655                 | unbebaut                               |              |       |      |       | 43,00      | 0,00              | 0,00                           | 48.276,83         | 20.111,83             | Erwerb: 5.000,00<br>Abbruch in 2010<br>Abbruchkosten: 43.276,83 |
| 10          | Neue Mauerstraße 81                          | 58   | 34/1           | 98                  | unbebaut                               |              |       | 1993 | 23,00 | 43,00      | 2.254,00          | 0,00                           | 0,00              | 2.254,00              |                                                                 |
| 11          | Piepenhäger Straße 1-2                       | 59   | 2/22           | 478                 | unbebaut                               |              |       |      |       |            | 0,00              | 0,00                           | 19.444,94         | 19.444,94             | 03.05.2017 Übernahme aus<br>Kernhaushalt                        |
|             | <b>gesamt</b>                                |      |                | <b>2.579</b>        |                                        | <b>0,00</b>  |       |      |       |            | <b>14.966,35</b>  | <b>0,00</b>                    | <b>130.257,37</b> | <b>20.111,83</b>      |                                                                 |
|             |                                              |      |                |                     |                                        |              |       |      |       |            | <b>125.111,89</b> |                                |                   |                       |                                                                 |