

**Bericht zum vorläufigen Jahresabschluss 31.12.2014 (Stand: 26.01.2015)****Inhalt:**

1. Gesamtergebnisse für die Ergebnisrechnung	(Seite 1)
2. Gesamtergebnisse für die Finanzrechnung mit einer gesonderten Darstellung der Investitionsein- und -auszahlungen	(Seite 4)
3. Personalaufwendungen und -auszahlungen	(Seite 10)
4. Darstellung der Teilhaushalte	(Seite 11)
5. Wesentliche Produkte	(Seite 13)
6. Fazit	(Seite 14)

## Anlagen:

A1 - Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen für die Teilhaushalte	(Seite 15)
A2 - Berichtsbögen für die wesentlichen Produkte	(Seite 101)

**1. Ergebnisrechnung gesamt****a) Überblick**

Der Haushaltsplan der Landeshauptstadt Schwerin für 2014 sah einen Jahresfehlbetrag im Ergebnishaushalt von ca. 27,1 Mio. € vor. Unter Berücksichtigung der noch ausstehenden Buchungen für Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Abschreibungen (jeweils in Höhe des Planansatzes) sowie für Restbuchwertabgänge aus Grundstücksverkäufen (vorläufig in Höhe der investiven Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen) beträgt der Fehlbetrag nach vorläufigem Ergebnis 14,0 Mio. €. Aufgrund einer Vielzahl offener Buchungen, die sich sowohl aus der Eröffnungsbilanz als auch den Jahresabschlussvorbereitungen ergeben werden, ist die vorläufige Verbesserung von rd. 13 Mio. € nicht bewertbar.

Mit Erlass des Ministeriums für Inneres und Sport M-V zum Haushalt 2014 vom 15.09.2014 erhielt die Landeshauptstadt Schwerin die Auflage, haushaltswirtschaftliche Entscheidungen zu treffen, die zu einer Reduzierung des negativen Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt um mindestens 5,3 Mio. € führen. Hinsichtlich des Ergebnishaushaltes wurde vom Ministerium dabei unterstellt, dass die zahlungswirksamen Verbesserungen auch ergebniswirksam sind.

Mit Beschluss der Stadtvertretung vom 13.10.2014 (Drs.-Nr. 00087/2014) wurde zur Umsetzung der genannten Auflage eine haushaltswirtschaftliche Sperre mit einem Volumen von insgesamt 6,0 Mio. € verfügt.

Mit dem o. g. vorläufigen Ergebnis konnte die Vorgabe der Rechtsaufsichtsbehörde erfüllt werden. Zur Einschränkung hinsichtlich der Abschreibungsaufwendungen, der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sowie der Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens siehe unten.

Abbildung: Ergebnisrechnung nach Ertrags- und Aufwandsarten

Ergebnisrechnung 2014						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbind.	Gesamt-ermächtigung <sup>1</sup>	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Ges.-ermächt. / Ergebnis
in €						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	87.855.100	2.133.103	89.988.203	91.224.048	1.235.845
2	+ Zuwendungen, allg. Umlage und sonstige Transfererträge	62.148.100	3.138.170	65.286.270	66.048.336	762.066
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	54.226.500	4.064.503	58.291.003	58.793.453	502.449
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.830.800	0	5.830.800	6.167.155	336.355
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.974.300	0	4.974.300	3.715.661	-1.258.639
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.216.100	356.933	15.573.033	14.709.901	-863.133
9	+ Sonstige laufende Erträge	8.623.400	540.071	9.163.471	10.155.094	991.623
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>238.874.300</b>	<b>10.232.781</b>	<b>249.107.081</b>	<b>250.813.647</b>	<b>1.706.567</b>
11	- Personalaufwendungen	43.900.600	1.100.000	45.000.600	42.797.818	-2.202.782
12	- Versorgungsaufwendungen	3.935.200	0	3.935.200	4.020.239	85.039
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.513.500	55.741	41.569.241	39.355.309	-2.213.932
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	13.875.400	10.521	13.859.621	13.885.921	0
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	32.629.400	1.959.673	34.589.073	32.917.421	-1.671.652
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	114.896.500	6.791.974	121.688.474	120.078.409	-1.610.065
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	15.153.600	-8.293	15.145.307	12.534.567	-2.610.741
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)</b>	<b>265.904.200</b>	<b>9.909.616</b>	<b>275.813.816</b>	<b>265.589.684</b>	<b>-10.224.132</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 19)</b>	<b>-27.029.900</b>	<b>323.165</b>	<b>-26.706.735</b>	<b>-14.776.036</b>	<b>11.930.699</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.765.300	0	2.765.300	3.122.033	356.733
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.849.700	323.165	3.172.865	2.877.112	-295.753
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Saldo Nr. 21 und 22)</b>	<b>-84.400</b>	<b>-323.165</b>	<b>-407.565</b>	<b>244.921</b>	<b>652.485</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 20 und 23)</b>	<b>-27.114.300</b>	<b>0</b>	<b>-27.114.300</b>	<b>-14.531.115</b>	<b>12.583.185</b>

<sup>1</sup> Die Ermächtigung ergibt sich aus dem Planansatz zuzüglich der unterjährigen Entscheidungen über überplanmäßige Aufwendungen/Erträge und zweckgebundenen Mehrerträgen und entsprechenden Aufwendungen.

Ergebnisrechnung 2014						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbind.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Ges.-ermächt. / Ergebnis
in €						
25	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	514.927	514.927
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
27	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo Nr. 25 und 26)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>514.927</b>	<b>514.927</b>
28	<b>Jahresergebnis vor Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)</b>	<b>-27.114.300</b>	<b>0</b>	<b>-27.114.300</b>	<b>-14.016.188</b>	<b>13.098.112</b>

## b) Umgang mit spezifischen Aufwendungen und Erträgen

Im Ansatz sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (i. H. v. 2,9 Mio. €) und Aufwendungen für Abschreibungen (13,9 Mio. €) enthalten. Hierbei handelt es sich um vorläufige Werte. Den Verkaufserlösen aus Grundstücksverkäufen stehen Restbuchwertabgänge gegenüber, die bisher noch nicht hinreichend sicher bezifferbar sind. Die genannten Positionen werden erst im Rahmen des Jahresabschlusses bzw. im Zusammenhang mit der Eröffnungsbilanz 2012 und der dann anstehenden Fortschreibung der Vermögenswerte gebucht.

Um eine erste, noch etwas grobe Einschätzung zum Jahresergebnis in der Ergebnisrechnung vornehmen zu können, wurde der Abschluss aus dem HKR-Verfahren H&H vom 26.01.2015 dahin gehend angepasst, dass die bisher nicht gebuchten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und die Abschreibungen in Höhe der Ansätze berücksichtigt wurden. Für die Restbuchwertabgänge aus Grundstücksverkäufen wurde in Anlehnung an die erzielten Verkaufserlöse ein Betrag i. H. v. ca. 1,4 Mio. € im Ergebnis berücksichtigt. Die genannten Inhalte sind nach Vorliegen der Eröffnungsbilanz in tatsächlich zutreffender Höhe zu buchen.

Darüber hinaus stehen noch weitere Jahresabschlussbuchungen aus, deren Umfang noch nicht bezifferbar ist, welche aber ebenfalls ergebnisrelevant sind.

Im Ergebnis noch nicht berücksichtigt sind insbesondere Jahresabschlussbuchungen, wie:

- weitere Wertberichtigungsaufwendungen auf Geldforderungen,
- Aufwendungen zur Bildung von Pensions- und Beihilferückstellungen (2,3 Mio. €),
- Aufwendungen für Zuführungen oder Erträge aus der Auflösung der Überstunden- und Urlaubsrückstellungen,
- Bildung und Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten.
- Zuführung/Entnahmen zu/von Rückstellungen

Beziffert man die weiteren Wertberichtigungsaufwendungen auf Geldforderungen aus Erfahrungswerten mit ca. 2 Mio. € und blendet die Überstunden- und Urlaubsrückstellungen sowie die Rechnungsabgrenzungsposten vereinfachend hier aus, ergäbe sich nach vorläufigem Ergebnis

Alle Erträge und Aufwendungen, die dem Haushaltsjahr 2014 zuzuordnen sind, werden über den 31.12.2014 hinaus ebenfalls noch auf das Haushaltsjahr 2014 in der Ergebnisrechnung angeordnet.

Aus den vorgenannten Punkten können noch wesentliche Veränderungen des Ergebnisses eintreten.

## c) Bewertung

Der Haushaltsvollzug 2014 ist nach **gegenwärtigem Stand** trotz aller Einschränkungen positiv zu bewerten. Die vorläufige und bisher nur teilweise bereinigte Ergebnisrechnung weist unter Berücksichtigung der vorgenannten Risiken analog zur Finanzrechnung eine Verbesserung aus.

Dabei konnte die verfügte haushaltswirtschaftliche Sperre mit einem Volumen von 6 Mio. € defizitreduzierend umgesetzt werden.

Darüber hinaus ist ein Teil der Verbesserungen bzw. Kompensationen für überplanmäßige Aufwendungen auf Einmaleffekte zurückzuführen, im Einzelnen insbesondere wie folgt:

- Mehrerträge Gewerbesteuer i. H. v. 2,2 Mio. €
- Mehrerträge Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer i. H. v. 1,3 Mio. €
- Mehrerträge aus Schlüsselzuweisungen aus dem Kommunalgipfel i. H. v. 1,7 Mio. €
- Mehrerträge aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen aus dem Kommunalgipfel i. H. v. 0,4 Mio. €

Schließlich dürfte sich im Ergebnis eine durch jahrelange Übung festgesetzte und auch verinnerlichte Haushaltsdisziplin der Verwaltung widerspiegeln. Soweit sich entsprechende Potenziale zur Haushaltsverbesserung dauerhaft nutzen lassen, werden diese bei der Haushaltsausführung 2015 und bei der Haushaltsplanung für die folgenden Jahre berücksichtigt.

## 2. Finanzrechnung gesamt

Analog zum Überblick zur Ergebnisrechnung ist für die Finanzrechnung ein positives Resultat festzustellen.

### 2.1 Laufende Ein- und Auszahlungen

Abbildung: Finanzrechnung nach ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen

Finanzrechnung 2014						
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamtermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
in €						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	87.855.100	2.124.120	89.979.220	91.385.806	1.406.586
2	+ Zuwendungen, allg. Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	59.220.100	3.526.670	62.746.770	63.282.121	535.351
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	54.912.500	4.406.719	59.319.219	58.284.031	-1.035.189
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.830.800	0	5.830.800	6.327.118	496.318
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.974.300	0	4.974.300	3.698.934	-1.275.366
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.216.100	398.228	15.614.328	17.525.248	1.910.920
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	7.956.700	0	7.956.700	8.110.543	153.843
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>235.965.600</b>	<b>10.455.737</b>	<b>246.421.337</b>	<b>248.613.800</b>	<b>2.192.463</b>
11	- Personalauszahlungen	45.398.800	850.000	46.248.800	46.042.790	-206.010
12	- Versorg.-auszahlungen	3.935.200	0	3.935.200	4.020.239	85.039

Finanzrechnung 2014						
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamtermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.513.500	55.741	41.569.241	39.913.708	-1.655.532
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	32.629.400	1.959.673	34.589.073	33.878.623	-710.450
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	115.503.700	8.477.048	123.980.748	122.301.889	-1.678.858
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	12.659.300	-10.204	12.649.096	10.384.319	-2.264.777
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 16)</b>	<b>251.639.900</b>	<b>11.332.257</b>	<b>262.972.157</b>	<b>256.541.568</b>	<b>-6.430.589</b>
18	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 17)</b>	<b>-15.674.300</b>	<b>-876.520</b>	<b>-16.550.820</b>	<b>-7.927.769</b>	<b>8.623.052</b>
19	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	2.765.300	672.046	3.437.346	3.161.583	-275.764
20	- Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	2.849.700	323.165	3.172.865	3.848.209	675.344
21	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo Nr. 19 und 20)</b>	<b>-84.400</b>	<b>348.882</b>	<b>264.482</b>	<b>-686.626</b>	<b>-951.108</b>
22	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe Nr. 18 und 21)</b>	<b>-15.758.700</b>	<b>-527.638</b>	<b>-16.286.338</b>	<b>-8.614.395</b>	<b>7.671.943</b>
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0	0	0	128.308	128.308
24	- Außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0
25	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>128.308</b>	<b>128.308</b>
26	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 22 und 25)</b>	<b>-15.758.700</b>	<b>-527.638</b>	<b>-16.286.338</b>	<b>-8.486.087</b>	<b>7.800.251</b>

Die Gesamtermächtigung für den Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt im Finanzhaushalt -16,3 Mio. €. Der tatsächliche Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und -auszahlungen beträgt - 8,5 Mio. €. Mit dem vorläufigen Jahresabschluss wird also eine **Verbesserung um 7,8 Mio. € erreicht**.  
Gegenüber dem Planansatz ergibt sich eine Verbesserung von 7,3 Mio. €.

Auf die wesentlichen Abweichungen zwischen Gesamtermächtigung und Ergebnis wurde bereits in der Vorlage zur Jahresrechnung 2014 - vorläufiges Ergebnis der Finanzrechnung (DS Nr. 00248/2015) eingegangen.

Als laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit konnten gegenüber den Ermächtigungen von 246,4 Mio. € insgesamt 248,6 Mio. € verbucht werden. Die Verbesserung beträgt mithin 2,2 Mio. €. Dem stehen laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit von 256,5 Mio. € gegenüber (Ermächtigungen i. H. v. 263,0 Mio. €). Das entspricht einer Verbesserung von 6,4 Mio. €. Im Übrigen wird auf die Ausführungen der genannten Vorlage verwiesen.

## 2.2 Ein- und Auszahlungen für Investitionen

Abbildung: Finanzrechnung nach Ein- und Auszahlungen für Investitionen

Finanzrechnung							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
in €							
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	29.770.100,00	4.501.648,00	1.963.559,00	36.235.307,00	26.953.638,95	-9.281.668,05
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.137.200,00	0,00	0,00	1.137.200,00	1.378.434,03	241.234,03
30	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	641.700,00	101.000,00	0,00	742.700,00	2.990.478,08	2.247.778,08
31	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
32	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	15.163,03	1.163,03
<b>34</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)</b>	<b>31.588.000,00</b>	<b>4.602.648,00</b>	<b>1.963.559,00</b>	<b>38.154.207,00</b>	<b>31.337.714,09</b>	<b>-6.816.492,91</b>
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	8.122.800,00	4.487,48	7.171.976,44	15.299.263,92	5.335.135,21	-9.964.128,71
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	26.682.800,00	275.844,95	25.133.007,42	52.091.652,37	23.670.417,14	-28.421.235,23
39a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	2.538.500,00	0,00	2.538.500,00	38.073,73	-2.500.426,27
<b>40</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)</b>	<b>34.805.600,00</b>	<b>2.818.832,43</b>	<b>32.304.983,86</b>	<b>69.929.416,29</b>	<b>29.043.626,08</b>	<b>-40.885.790,21</b>
<b>41</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)</b>	<b>-3.217.600,00</b>	<b>1.783.815,57</b>	<b>-30.341.424,86</b>	<b>-31.775.209,29</b>	<b>2.294.088,01</b>	<b>34.069.297,30</b>

Grundsätzlich gilt, dass nicht ausgezahlte Investitionsmittel in das Folgejahr als fortgeltende Ermächtigung übertragen werden können, sodass zum geplanten Ansatz des Haushaltsjahres jeweils noch Ermächtigungen aus Vorjahren kommen.

Anzumerken ist, dass für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit neben den Ermächtigungen für 2014 (34,8 Mio. €) vorläufig noch Ermächtigungen aus Vorjahren übertragen wurden (32,3 Mio. €). Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2014 Investitionsauszahlungen i. H. v. 29,1 Mio. € getätigt. Das Volumen der Investitionsauszahlungen hat sich damit, wie aus der nachfolgenden Tabelle ersichtlich wird, gegenüber den Vorjahren erheblich erhöht. Diese Entwicklung ist positiv einzuschätzen, weil damit notwendige Investitionen in einem größeren Umfang als in den Vorjahren abgewickelt werden konnten.

Abbildung: Auszahlungen für Investitionstätigkeit (in Mio. €)

	2012	2013	2014
Gesamtermächtigung	44,4	60,1	69,9
Ergebnis 31.12.	17,3	21,8	29,1

Nachfolgend werden für ausgewählte Teilhaushalte die Ein- und Auszahlungen für Investitionen gezeigt. Es wurden hierbei die Bereiche mit großen Volumina betrachtet.

#### Teilhaushalt 05 (Schule und Sport)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtermächtigung	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)	6.915.100,00	6.295.669,34	-619.430,66
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)	20.886.714,89	10.863.784,12	-10.022.930,77
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)	-13.971.614,89	-4.568.114,78	9.403.500,11

Im Teilhaushalt 05 - Schule und Sport konnten verschiedene Investitionsmaßnahmen mit erheblichen finanziellen Mitteln umgesetzt werden. Mindestens sechstellige Beträge wurden zum Beispiel investiert:

- in die Grundschule Lankow,
- in die Sanierung der Erich Weinert Regionalschule,
- in das Goethegymnasium und
- in den Ersatzneubau des Goethegymnasiums,
- in den Neubau der Schwimmhalle Großer Dreesch sowie den
- in den Neubau der Laufhalle Lambrechtsgrund.

## Teilhaushalt 09 (Bauen)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)	12.900,00	217.790,19	204.890,19
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)	8.741.468,83	3.888.496,80	-4.852.972,03
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)	-8.728.568,83	-3.670.706,61	5.057.862,22

Auch im Teilhaushalt 09 – Bauen wurden erhebliche finanzielle Mittel für Investitionen aufgewendet. So konnten Maßnahmen der Wohnumfeldverbesserung auf dem Großen Dreesch, dem Mueßer Holz und Neu Zippendorf sowie Maßnahmen bei der Stadterneuerung in der Paulsstadt umgesetzt werden.

## Teilhaushalt 10 (Verkehr)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)	4.066.900,00	5.098.287,09	1.031.387,09
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)	16.598.226,45	8.602.849,09	-7.995.377,36
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)	-12.531.326,45	-3.504.562,00	9.026.764,45

Investiert wurde u. a.

- in den 4-spurigen Ausbau des Obotritenrings,
- in die Schaffung einer Verkehrsersatzlösung für den Abbruch der Brücke Stadionstraße,
- in die neu errichtete Brücke in der Rudolf Diesel Straße,
- in die Sanierung der Schelfstraße,
- in Straßenbeleuchtungsmaßnahmen mit energiesparender LED-Technik,
- in den Radfernweg Ziegelaußensee oder
- in die Hafenspromenade am Ziegelaußensee.

## Teilhaushalt 11 (Wirtschaft und Liegenschaften)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)	13.396.859,00	5.437.369,74	-7.959.489,26
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)	19.483.843,47	4.453.789,48	-15.030.053,99
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)	-6.086.984,47	983.580,26	7.070.564,73

Für die innere und äußere Erschließung der Göhrener Tannen wurden mehr als 3 Mio. € ausgezahlt. Für die Erweiterung des Technologieparks 2. BA wurden Auszahlungen i. H. v. 362.000 € geleistet.

### 3. Personalaufwendungen und -auszahlungen

Überblick: Ergebnisrechnung, hier Personalaufwendungen

	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz	Gesamt-ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Ges.-ermächt. / Ergebnis
Personalaufwand (Pos. 11+12)	47.835.800	1.100.000	48.935.800	46.818.057	- 2.117.743
noch zu buchen:					
Pensions- und Beihilferückstellung				+ 2.343.300	+ 2.343.300
Personalaufwand bereinigt	47.835.800	1.100.000	48.935.800	49.161.357	+ 225.557

Für die Personalaufwendungen war es unterjährig notwendig, überplanmäßige Aufwendungen i. H. v. 1,1 Mio. € zu bewilligen (Drs.-Nr. 00126/2015; Beschluss der StV vom 10.11.2014). Die Notwendigkeit ergab sich aus den nachfolgend aufgeführten Gründen:

- Verarbeitung einer normativen Vorgabe i. H. v. 500.000 € im Haushaltsplan,
- ungeplante kostenintensive Personalentscheidungen (17 externe Einstellungen und Honorarverträge),
- höherer Tarifabschluss (3 %) als geplant (2 %) - Mehrbedarf ca. 350.000 €,
- Erhöhung der Ausbildungsvolumina.

Bei den Personalaufwendungen handelt es sich ebenfalls um ein vorläufiges Ergebnis, weil die Buchung der Pensions- und Beihilferückstellungen zum Berichtszeitpunkt noch aussteht. Die ausstehenden Buchungen wirken sich noch belastend auf die Gesamtergebnisrechnung und die Ergebnisrechnungen der Teilhaushalte aus. Infolge des neuen Festsetzungsbescheides des Kommunalen Versorgungsverbandes M-V und notwendiger Korrekturen der Zuführungsaufwendungen zu der Pensions- und Beihilferückstellung entsteht zu den bisherigen überplanmäßigen Aufwendungen voraussichtlich ein weiterer Mehraufwand i. H. v. ca. 225.000 €

Bisher nicht bezifferbar sind eventuelle Aufwendungen für Zuführungen oder Erträge aus der Auflösung der Überstunden- und Urlaubsrückstellungen.

Bislang sind die gesamten Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen i. H. v. 4,0 Mio. € noch im Teilhaushalt 01 – Innere Verwaltung – gebucht. Die Umbuchung auf die Produkte muss im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen noch erfolgen. Damit ergeben sich noch Veränderungen für die Ergebnisse der Teilhaushalte. Der Teilhaushalt 01 wird um 2,7 Mio. € entlastet werden. In gleicher Höhe werden die Teilhaushalte 02 - 14 belastet werden. Am gravierendsten wirkt sich dies auf das Ergebnis des Teilhaushaltes 08 – Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz – mit einem Betrag von 1,9 Mio. € aus.

Überblick: Finanzrechnung, hier Personalauszahlungen

	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Ges.-ermächt. / Ergebnis
Personalauszahlung (Pos. 11+12)	49.334.000	850.000	50.184.000	50.063.029	-120.971

Für die Personalauszahlungen war es unterjährig notwendig, überplanmäßige Auszahlungen i. H. v. 0,85 Mio. € zu bewilligen (Drs.-Nr. 00126/2015; Beschluss der StV vom 10.11.2014). Diese wurden i. H. v. ca. 120.000 € nicht ausgeschöpft. Bei einem Gesamtauszahlungsbetrag von 50.063.029 € entspricht dies einer Abweichung von etwa 0,24 %.

#### 4. Darstellung der Teilhaushalte

Die vorgenannten Entwicklungen sind das Ergebnis der Veränderungen in den Teilhaushalten. Eine Übersicht zu Veränderungen ist auf der folgenden Seite dargestellt.

In der **Anlage 1** sind die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen der Teilhaushalte mit Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen abgebildet (siehe Seite **15 ff.**).

Bezüglich der Ergebnisse der Teilhaushalte wird nochmals auf die Ausführungen zur noch anstehenden Umbuchung der Versorgungsaufwendungen verwiesen, die vor allem die Ergebnisse des Teilhaushaltes 01 – Innere Verwaltung – und des Teilhaushaltes 08 – Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz – noch einmal verändert.

Übersicht: Ertrags- und Aufwandsarten; Jahresergebnis vor Verrechnung der int. Leistungsbeziehungen (in €)

Teilhaushalt	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamterm. / Ergebnis	Anmerkung siehe Anlage 1
<b>Innere Verwaltung (01)</b>	-19.088.300	-1.131.368,92	-20.219.668,92	-21.617.361,31	-1.397.692,39	S. 15 ff.
<b>Bürgerservice (02)</b>	-3.072.100,00	0,00	-3.072.100,00	-2.631.405,33	440.694,67	S. 25 ff.
<b>Kultur (03)</b>	-4.626.900,00	0,00	-4.626.900,00	-4.437.463,53	189.436,47	S. 29 ff.
<b>Jugend (04)</b>	-33.408.300,00	-1.370.400,00	-34.778.700,00	-34.318.620,40	460.079,60	S. 35 ff.
<b>Schule, Sport (05)</b>	-19.810.500,00	0,00	-19.810.500,00	-19.776.448,99	34.051,01	S. 41 ff.
<b>Soziales (06)</b>	-35.446.200,00	-817.000,00	-36.263.200,00	-34.305.786,55	1.957.413,45	S. 47 ff.
<b>Ordnung (07)</b>	-215.700,00	0,00	-215.700,00	-122.627,11	93.072,89	S. 53 ff.
<b>Brandschutz, Katastrophenschutz, Rettungsdienst (08)</b>	-7.422.300,00	0,00	-7.422.300,00	3.849.255,85	3.573.044,15	S. 59 ff.
<b>Bauen (09)</b>	-1.799.900,00	0,00	-1.799.900,00	-1.418.043,67	381.856,33	S. 65 ff.
<b>Verkehr (10)</b>	-22.590.800,00	0,00	-22.590.800,00	-21.767.068,54	823.731,46	S. 71 ff.
<b>Wirtschaft u. Liegenschaften (11)</b>	-724.500,00	0,00	-724.500,00	30.876,14	755.376,14	S. 77 ff.
<b>Umwelt (12)</b>	-1.682.400,00	0,00	-1.682.400,00	-1.332.088,06	350.311,94	S. 83 ff.
<b>Wirtschaftliche Unternehmen (14)</b>	-6.439.900,00	0,00	-6.439.900,00	-6.227.036,90	212.863,10	S. 89 ff.
<b>Zentrale Finanzdienstl. (15)</b>	129.213.500,00	3.318.768,92	132.532.268,92	137.756.142,05	5.223.873,13	S. 95 ff.

## 5. Wesentliche Produkte

Für den Haushalt 2014 wurden folgende Produkte als wesentlich bestimmt:

Prod.-Nr.	Produktbezeichnung	Amt /FB	TH
11107	Gremienbetreuung, Städtepartnerschaften	01	1
11110	Integration	03	1
11403	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	10	1
41401	Maßnahmen der Gesundheitspflege	31	2
26301	Konservatorium „Johann Wilhelm Hertel“	41	3
26302	Musik- und Kunstschulen in freier Trägerschaft	41	3
28103	Kulturförderung / Kulturmanagement	41	3
36101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	49	4
36200	Jugendarbeit § 11 SGB VIII	49	4
36301	Schul- und Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder - und Jugendschutz	49	4
36302	Förderung der Erziehung in der Familie (§§ 16-21 SGB VIII)	49	4
36303	Hilfe zur Erziehung	49	4
42101	Allgemeine Sportförderung und Sportangelegenheiten	49	5
42402	Schwimmhallen	49	5
31500	Soziale Einrichtungen	50	6
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	50	6
12207	Ordnungsdienst	32	7
12601	Brandschutz und Technische Hilfeleistung	37	8
51101	Stadtentwicklung und Stadtplanung	61	9
51105	Verkehrsplanung	69	10
54601	Parkeinrichtungen	69	10
54701	ÖPNV	NVS	10
55101	Öffentliche Grün- und Freiflächen	SDS	10
57101	Kommunale Wirtschaftsförderung	60	11
57501	Tourismusförderung	60	11
51106	Umweltschutzplanung	36	12
26101	Schweriner Staatstheater	Theater gGmbH	14

Von diesen 27 Produkten wurde nach Einschätzung der Produktverantwortlichen die Zielvorgabe bei 23 Produkten erfüllt.

Bei vier Produkten bedarf die Zielerreichung nach dieser Einschätzung noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse:

- Schul- und Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder - und Jugendschutz
- Förderung der Erziehung in der Familie (§§ 16-21 SGB VIII)
- Hilfe zur Erziehung
- Brandschutz und Technische Hilfeleistung

In den erstgenannten Fällen sind hauptsächlich finanzielle Entwicklungen die Ursache für die unbefriedigende Zielerreichung. Im Falle des Produktes Brandschutz und Technische Hilfeleistung konnten die angestrebten Hilfsfristen aus diversen Gründen nicht erreicht werden. Zu Einzelheiten, Steuerungsempfehlungen etc. siehe **Anlage 2** (siehe Seite **101 ff.**).

## 6. Fazit

In der **Ergebnisrechnung** wird mit dem vorläufigen Jahresabschluss 2014 bei einem geplanten Defizit i. H. v. 27,1 Mio. € momentan ein Defizit i. H. v. 14,0 Mio. € ausgewiesen. Dies entspricht einer Verbesserung um 13,1 Mio. €. Dabei ist zu berücksichtigen, dass diverse Jahresabschlussbuchungen noch Auswirkungen auf dieses Ergebnis haben und dementsprechend eine belastbare Bewertung noch nicht zulassen.

Folgende Jahresabschlussbuchungen mit Auswirkung auf die Ergebnisrechnung stehen noch aus:

- Wertberichtigungen auf Forderungen,
- tatsächliche Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten auf der Basis des Entwurfes der Eröffnungsbilanz (bisher in Höhe der für 2012 geschätzten Ansätze berücksichtigt),
- tatsächliche Aufwendungen für Abgänge aus Grundstücksverkäufen,
- Bildung der Pensions- und Beihilferückstellung i. H. v. 2,3 Mio. € (entsprechend Festsetzungsbescheid durch den Kommunalen Versorgungsverband M-V),
- Bildung und Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten.
- Zuführung und Entnahmen zu/von Rückstellungen

In der **Finanzrechnung** wird mit dem vorläufigen Jahresabschluss bei einer Gesamtermächtigung für die ordentlichen und außerordentlichen Ein- und -auszahlungen i. H. v. -16,3 Mio. € momentan ein Defizit i. H. v. 8,5 Mio. € ausgewiesen. Dies entspricht einer Verbesserung um 7,8 Mio. €.

Die Vorgabe aus dem Erlass des Innenministeriums – Reduzierung des negativen Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt um mindestens 5,3 Mio. € wurde betragsmäßig in vollem Umfang erbracht.

Hinsichtlich dieses Ergebnisses ist zu berücksichtigen, dass erhebliche überplanmäßige Bedarfe insbesondere durch zusätzliche ungeplante zum Teil einmalige Mehreinnahmen gedeckt werden konnten. Gleichwohl wirtschaftet die Landeshauptstadt Schwerin nach wie vor defizitär. Nicht zuletzt der Haushaltsplanentwurf 2015 zeigt, dass die Verschuldung weiter zunimmt.

Die Entwicklungen in bestimmten Teilhaushalten bzw. Produkten zeigt Handlungsbedarf an. Das betrifft einerseits die Teilhaushalte mit besonders hohen negativen Salden (Beispiel: TH 06 - Soziales). Andererseits werden auch die positiven Abweichungen weiter zu untersuchen sein, um Effekte für die Haushaltsplanungen der folgenden Jahre zu erzielen.

In Bezug auf die Aufwands- und Ertragsarten sollten darüber hinaus insbesondere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen einer kritischen Prüfung unterzogen werden. Als Steuerungsempfehlung ist schließlich auf die dringend notwendige Überprüfung des Mittelabflusses im investiven Bereich hinzuweisen (siehe Punkt 2.2.).

In Bezug auf die **wesentlichen Produkte** kann grundsätzlich von einer Zielerfüllung ausgegangen werden. Bei vier Produkten gibt es jedoch erhebliche Abweichungen gegenüber der Planung bzw. der Zieldefinition. Hier bedarf es weitergehender Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse.

(gez.)  
Corbie / Ruhl



<b>Ergebnisrechnung für TH 01 - Innere Verwaltung</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	10.900,00	0,00	10.900,00	76.353,02	65.453,02
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.300,00	0,00	86.300,00	120.010,84	33.710,84
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.400,00	0,00	123.400,00	136.660,87	13.260,87
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.807.400,00	2.400,00	3.809.800,00	4.005.332,72	195.532,72
9	+ Sonstige laufende Erträge	186.300,00	0,00	186.300,00	317.280,16	130.980,16
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>4.214.300,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>4.216.700,00</b>	<b>4.655.637,61</b>	<b>438.937,61</b>
11	- Personalaufwendungen	11.007.100,00	1.100.000,00	12.107.100,00	12.031.900,52	-75.199,48
12	- Versorgungsaufwendungen	1.413.400,00	0,00	1.413.400,00	4.020.239,09	2.606.839,09
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.891.700,00	23.916,07	7.915.616,07	7.663.206,17	-252.409,90
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	26.300,00	5.257,48	31.557,48	31.557,48	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100.000,00	0,00	100.000,00	93.384,08	-6.615,92
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.866.100,00	4.595,37	2.870.695,37	2.448.563,96	-422.131,41
<b>9</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)</b>	<b>23.304.600,00</b>	<b>1.133.768,92</b>	<b>24.438.368,92</b>	<b>26.288.851,30</b>	<b>1.850.482,38</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 19)</b>	<b>-19.090.300,00</b>	<b>-1.131.368,92</b>	<b>-20.221.668,92</b>	<b>-21.633.213,69</b>	<b>-1.411.544,77</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.000,00	0,00	2.000,00	8.308,00	6.308,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	815,89	815,89

<b>Ergebnisrechnung für TH 01 - Innere Verwaltung</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
23	<b>Finanzergebnis (Saldo Nr. 21 und 22)</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>7.492,11</b>	<b>5.492,11</b>
24	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 20 und 23)</b>	<b>-19.088.300,00</b>	<b>-1.131.368,92</b>	<b>-20.219.668,92</b>	<b>-21.625.721,58</b>	<b>-1.406.052,66</b>
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	8.360,27	8.360,27
27	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo Nr. 25 und 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.360,27</b>	<b>8.360,27</b>
28	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)</b>	<b>-19.088.300,00</b>	<b>-1.131.368,92</b>	<b>-20.219.668,92</b>	<b>-21.617.361,31</b>	<b>-1.397.692,39</b>

Finanzrechnung für TH 01 Innere Verwaltung							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	10.900,00	0,00	0,00	10.900,00	179.053,02	168.153,02
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.300,00	0,00	0,00	86.300,00	148.688,46	62.388,46
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.400,00	0,00	0,00	123.400,00	129.142,23	5.742,23
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.807.400,00	2.400,00	0,00	3.809.800,00	4.001.638,65	191.838,65
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	186.300,00	0,00	0,00	186.300,00	998.433,05	812.133,05
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>4.214.300,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.216.700,00</b>	<b>5.456.955,41</b>	<b>1.240.255,41</b>
11	- Personalauszahlungen	14.134.000,00	850.000,00	0,00	14.984.000,00	15.158.288,90	174.288,90
12	- Versorgungsauszahlungen	1.413.400,00	0,00	0,00	1.413.400,00	4.020.239,09	2.606.839,09
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.891.700,00	23.916,07	0,00	7.915.616,07	7.675.024,59	-240.591,48
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	97.478,18	-2.521,82
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	3.400.900,00	4.595,37	0,00	3.405.495,37	2.435.138,85	-970.356,52
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 16)</b>	<b>26.940.000,00</b>	<b>878.511,44</b>	<b>0,00</b>	<b>27.818.511,44</b>	<b>29.386.169,61</b>	<b>1.567.658,17</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 17)</b>	<b>-22.725.700,00</b>	<b>-876.111,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.601.811,44</b>	<b>-23.929.214,20</b>	<b>-327.402,76</b>
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	15.500,09	13.500,09
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	27.471,23	27.471,23

Finanzrechnung für TH 01 Innere Verwaltung							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
21	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo Nr. 19 und 20)</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>-11.971,14</b>	<b>-13.971,14</b>
22	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe Nr. 18 und 21)</b>	<b>-22.723.700,00</b>	<b>-876.111,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.599.811,44</b>	<b>-23.941.185,34</b>	<b>-341.373,90</b>
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	8.336,07	8.336,07
25	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.336,07</b>	<b>8.336,07</b>
26	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 22 und 25)</b>	<b>-22.723.700,00</b>	<b>-876.111,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.599.811,44</b>	<b>-23.932.849,27</b>	<b>-333.037,83</b>
34	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)</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>
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	57.200,00	4.487,48	0,00	61.687,48	112.676,49	50.989,01
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	153.800,00	770,00	5.781,44	160.351,44	21.997,45	-138.353,99
40	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)</b>	<b>211.000,00</b>	<b>5.257,48</b>	<b>5.781,44</b>	<b>222.038,92</b>	<b>134.673,94</b>	<b>-87.364,98</b>
41	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)</b>	<b>-211.000,00</b>	<b>-5.257,48</b>	<b>-5.781,44</b>	<b>-222.038,92</b>	<b>-134.673,94</b>	<b>87.364,98</b>
42	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe Nr. 26 und 41)</b>	<b>-22.934.700,00</b>	<b>-881.368,92</b>	<b>-5.781,44</b>	<b>-23.821.850,36</b>	<b>-24.067.523,21</b>	<b>-245.672,85</b>

## **Erläuterungen Ergebnisrechnungsbericht:**

### **Zu Nr. 2**

#### Produkt IT

1140300.41442000- Zuweisungen und Zuschüsse vom Land - Mehrertrag 61.600 € - Zuwendung für Schwerin Connect

Von Seiten der Landeshauptstadt Schwerin wurde für das Projekt „Schwerin Connect“ ein Änderungs- und Erweiterungsantrag beim Landesförderinstitut M-V gestellt. Daraufhin wurde für die Durchführung des Projektes ein weiterer zusätzlicher Zuschussbetrag in Höhe von 198.000 € im Jahre 2014 € bewilligt. Davon wurden 2014 Mittel in Höhe von 61.600 € abgerufen.

### **Zu Nr. 4**

#### Produkt Organisationsangelegenheiten

1130100.43190000 – 12.000 € - Erträge für Verwaltungsgebühren werden bei anderen Produkten im Haushalt eingenommen

#### Produkt Steuern und Abgaben

- Mehrerträge aus der Gebühreumlage Wasser- und Bodenverband i. H. v. 45.400 €

### **Zu Nr. 6**

#### Produkt Personalangelegenheiten

1120100.4423100- Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen (Eigenbetriebe) - Mehrertrag 30.600 €

Erhöhung der Versorgungsbeihilfe-u. Versorgungsrücklage eines MA

1120100.4424100- Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund - Mehrertrag 36.500 €

Höhere Erstattung von Leistungen im Rahmen der ATZ durch die Bundesagentur f. Arbeit  
(Betrag kann im Vorfeld nicht genau ermittelt werden, Förderfähigkeit wird von der Agentur festgelegt)

1120100.4424900- Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonst. öffentl. Bereich - Mehrertrag 7.700 €

Erstattung Personalkosten für die Einsätze als ehrenamtliche Richter  
(Anzahl u. Zeitraum für die Einsätze ist im Vorfeld nicht einschätzbar)

1120100.4425900- Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonst. privaten. Bereich - Mehrertrag 9.500 €

Für die Zeit des Mutterschutzes einer Mitarbeiterin werden die Aufwendungen  
von der Krankenkasse erstattet. (Schwangerschaft z. Zeitpunkt der Planung nicht bekannt)

#### Produkte Finanzen und Zahlungsabwicklung

- Mehrerträge aus der Vollstreckung für Dritte und Versicherungsprämienerrstattungen i. H. v. 41.000 €

#### Produkt Zentrale Dienste

1140200.4425100- Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen - Mehrertrag 36.500 €

Ab 01.04.2014 neuer Vertrag mit der Deutschen Post für den Versand von Briefen. Rabatte für Standardbrief werden nachträglich erstattet.

#### **Zu Nr. 9**

#### Produkt Zahlungsabwicklung

- Mehrerträge aus Nebenforderungen aus dem Mahngeschäft der Stadtkasse i. H. v. 119.300 €

#### **Zu Nr. 12:**

Die ausgewiesenen Mehraufwendungen für Personal im Teilhaushalt 01 – Innere Verwaltung sind u.a. dadurch entstanden, dass die gesamte Versorgungsumlage i. H. v. rd. 4.020.240 € im Teilhaushalt 01 gebucht wurde. Diese muss auf der Basis des Festsetzungsbescheides des Kommunalen Versorgungsverbandes M-V auf alle Produkte umgebucht werden.

#### **Zu Nr. 13**

Bei den nachfolgenden Produktsachkonten erfolgte eine haushaltswirtschaftliche Sperre in Höhe von 218.850 €, die nicht zur Freigabe beantragt wurde. Es erfolgte eine Anpassung der Abschlagszahlungen für Kooperationen.

1230200.5254300- Kostenerstattungen für Kfz- Zulassungs- und Fahrerlaubnisangelegenheiten

1240100.5254300- Kostenerstattungen für Veterinär- und Lebensmittelüberwachung  
5110700.5254300- Kostenerstattungen für Bodenordnung und Liegenschaftskataster

### **Zu Nr. 18**

#### Produkt IT

1140300.5624000- Datenverarbeitung - Einsparung in Höhe von 62.000 € (davon 34.316 € HH-Sperre)

Es konnten nicht alle geplanten IT-Maßnahmen umgesetzt werden.

#### Produkt Rechtsangelegenheiten

1190100.5625300- Gerichts- und Anwaltskosten - Einsparung in Höhe von 42.800 €  
(anstehende gerichtliche Verfahren sind noch nicht abgeschlossen)

#### Produkt Finanzen

- Minderaufwand für Versicherungsbeiträge i. H. v. 215.300 €

### **Erläuterungen Finanzrechnungsbericht:**

### **Zu Nr. 2**

#### Produkt IT

1140300.6144200- Zuweisungen und Zuschüsse - Mehreinzahlungen in Höhe von 164.300 €

Ein Teilbetrag des Zuschusses für Schwerin Connect in Höhe von 102.700 € ist als Aufwand für 2013 gebucht. Die Überweisung des Geldes erfolgte aber erst im Jahr 2014.

Der Betrag von 61.600 € wurde auf Grund eines neuen Zuwendungsbescheides für Schwerin Connect abgerufen.

#### **Zu Nr. 4**

##### Produkt Organisationsangelegenheiten

1130100.63190000 – 12.000 € - Einzahlungen für Verwaltungsgebühren werden bei anderen Produkten im Haushalt eingenommen

#### **Zu Nr. 6**

##### Produkt Personalangelegenheiten

1120100.6423100- Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen (Eigenbetriebe) - Mehreinzahlungen 30.600 €

1120100.6424100- Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund - Mehreinzahlungen 36.500 €

1120100.6424900- Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonst. öffentl. Bereich - Mehreinzahlungen 7.700 €

1120100.6425900- Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonst. privaten. Bereich - Mehreinzahlungen 9.500 €

##### Produkt Zentrale Dienste

1140200.6425100- Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen - Mehreinzahlungen 36.500 €

Begründung siehe Erläuterungen Ergebnisrechnungsbericht

**Zu Nr. 12** siehe Erläuterung zur Ergebnisrechnung

#### **Zu Nr. 13**

##### Kooperationen

Bei den nachfolgenden Finanzkonten erfolgte eine haushaltswirtschaftliche Sperre in Höhe von 218.850 €, die nicht zur Freigabe beantragt wurde. Es erfolgte eine Anpassung der Abschlagszahlungen für Kooperationen.

1230200.7254300- Kostenerstattungen für Kfz- Zulassungs- und Fahrerlaubnisangelegenheiten

1240100.7254300- Kostenerstattungen für Veterinär- und Lebensmittelüberwachung

5110700.7254300- Kostenerstattungen für Bodenordnung und Liegenschaftskataster

**Zu Nr. 16**

Produkt IT

1140300.7624000- Datenverarbeitung - Einsparung in Höhe von 62.000 € (davon 34.316 € HH-Sperre)

Produkt Rechtsangelegenheiten

1190100.7625300- Gerichts- und Anwaltskosten - Einsparung in Höhe von 42.800 €  
(anstehende gerichtliche Verfahren sind noch nicht abgeschlossen)



<b>Ergebnisrechnung für TH 02 - Bürgerservice</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.063.200,00	0,00	1.063.200,00	1.146.048,81	82.848,81
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00	0,00	5.000,00	8.211,74	3.211,74
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.500,00	0,00	124.500,00	139.347,10	14.847,10
9	+ Sonstige laufende Erträge	31.100,00	0,00	31.100,00	58.979,93	27.879,93
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>1.223.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.223.800,00</b>	<b>1.353.382,47</b>	<b>129.582,47</b>
11	- Personalaufwendungen	3.356.400,00	0,00	3.356.400,00	3.184.981,28	-171.418,72
12	- Versorgungsaufwendungen	88.200,00	0,00	88.200,00	0,00	-88.200,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.100,00	0,00	43.100,00	25.245,30	-17.854,70
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	179.100,00	0,00	179.100,00	168.878,07	-10.221,93
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	629.100,00	0,00	629.100,00	614.377,28	-14.722,72
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)</b>	<b>4.295.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.295.900,00</b>	<b>3.993.481,93</b>	<b>-302.418,07</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 19)</b>	<b>-3.072.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.072.100,00</b>	<b>-2.640.099,46</b>	<b>432.000,54</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	11,00	11,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Saldo Nr. 21 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11,00</b>	<b>11,00</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 20 und 23)</b>	<b>-3.072.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.072.100,00</b>	<b>-2.640.088,46</b>	<b>432.011,54</b>
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	8.683,13	8.683,13
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo Nr. 25 und 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.683,13</b>	<b>8.683,13</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)</b>	<b>-3.072.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.072.100,00</b>	<b>-2.631.405,33</b>	<b>440.694,67</b>

Finanzrechnung für TH 02 - Bürgerservice							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.063.200,00	0,00	0,00	1.063.200,00	1.138.741,53	75.541,53
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	8.211,74	3.211,74
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.500,00	41.294,30	0,00	165.794,30	196.065,02	30.270,72
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	31.100,00	0,00	0,00	31.100,00	36.880,92	5.780,92
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>1.223.800,00</b>	<b>41.294,30</b>	<b>0,00</b>	<b>1.265.094,30</b>	<b>1.380.694,10</b>	<b>115.599,80</b>
11	- Personalauszahlungen	3.304.000,00	0,00	0,00	3.304.000,00	3.178.004,62	-125.995,38
12	- Versorgungsauszahlungen	88.200,00	0,00	0,00	88.200,00	0,00	-88.200,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.100,00	0,00	0,00	43.100,00	24.908,84	-18.191,16
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	179.100,00	0,00	0,00	179.100,00	168.878,07	-10.221,93
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	628.100,00	0,00	0,00	628.100,00	626.894,86	-1.205,14
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 16)</b>	<b>4.242.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.242.500,00</b>	<b>3.998.686,39</b>	<b>-243.813,61</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 17)</b>	<b>-3.018.700,00</b>	<b>41.294,30</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.977.405,70</b>	<b>-2.617.992,29</b>	<b>359.413,41</b>
<b>21</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzin- und -auszahlungen (Saldo Nr. 19 und 20)</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>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe Nr. 18 und 21)</b>	<b>-3.018.700,00</b>	<b>41.294,30</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.977.405,70</b>	<b>-2.617.992,29</b>	<b>359.413,41</b>
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	8.664,72	8.664,72

<b>Finanzrechnung für TH 02 - Bürgerservice</b>							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
in €							
25	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 23 und 24)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	8.664,72	8.664,72
26	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 22 und 25)</b>	-3.018.700,00	41.294,30	0,00	-2.977.405,70	-2.609.327,57	368.078,13
30	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
34	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	9.200,00	0,00	3.686,64	12.886,64	11.811,84	-1.074,80
40	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)</b>	9.200,00	0,00	3.686,64	12.886,64	11.811,84	-1.074,80
41	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)</b>	-9.200,00	0,00	-3.686,64	-12.886,64	-11.311,84	1.574,80
42	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe Nr. 26 und 41)</b>	-3.027.900,00	41.294,30	-3.686,64	-2.990.292,34	-2.620.639,41	369.652,93

### **Erläuterungen Ergebnisrechnungsbericht:**

Zu Nr. 4 und 9

Produkt 12203 - Meldewesen, Pass- und PA-Wesen, Bürgerservice

Höhere Fallzahlen ergaben Mehrerträge i.H.v. ca. 91.000 € bei den allgemeinen Verwaltungsgebühren und den Bußgeldern. Davon wurden im August 2014 bereits 20.000 € prognostiziert. In der Haushaltsplanung 2015 wurden die Planzahlen entsprechend erhöht.

### **Erläuterungen Finanzrechnungsbericht:**

Zu Nr. xxx

Zu Nr. xxx

Zu Nr. xxx

Ergebnisrechnung für TH 03 - Kultur						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	687.200,00	0,00	687.200,00	752.379,51	65.179,51
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	956.900,00	0,00	956.900,00	1.030.319,96	73.419,96
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	339.700,00	0,00	339.700,00	276.496,08	-63.203,92
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.600,00	0,00	7.600,00	28.970,22	21.370,22
9	+ Sonstige laufende Erträge	70.600,00	0,00	70.600,00	60.790,97	-9.809,03
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>2.062.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.062.000,00</b>	<b>2.148.956,74</b>	<b>86.956,74</b>
11	- Personalaufwendungen	3.919.100,00	0,00	3.919.100,00	4.020.444,75	101.344,75
12	- Versorgungsaufwendungen	11.400,00	0,00	11.400,00	0,00	-11.400,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.728.900,00	-138,75	1.728.761,25	1.647.968,24	-80.793,01
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	414.600,00	0,00	414.600,00	414.600,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	171.800,00	0,00	171.800,00	166.275,00	-5.525,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	443.100,00	138,75	443.238,75	340.230,41	-103.008,34
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)</b>	<b>6.688.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.688.900,00</b>	<b>6.589.518,40</b>	<b>-99.381,60</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 19)</b>	<b>-4.626.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.626.900,00</b>	<b>-4.440.561,66</b>	<b>186.338,34</b>
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	390,69	390,69
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Saldo Nr. 21 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-390,69</b>	<b>-390,69</b>

<b>Ergebnisrechnung für TH 03 - Kultur</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 20 und 23)</b>	<b>-4.626.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.626.900,00</b>	<b>-4.440.952,35</b>	<b>185.947,65</b>
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	3.488,82	3.488,82
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo Nr. 25 und 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.488,82</b>	<b>3.488,82</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)</b>	<b>-4.626.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.626.900,00</b>	<b>-4.437.463,53</b>	<b>189.436,47</b>

Finanzrechnung für TH 03 - Kultur							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	542.000,00	0,00	0,00	542.000,00	614.314,81	72.314,81
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	956.900,00	0,00	0,00	956.900,00	1.062.884,43	105.984,43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	339.700,00	0,00	0,00	339.700,00	277.884,63	-61.815,37
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.600,00	0,00	0,00	7.600,00	19.540,49	11.940,49
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	70.600,00	0,00	0,00	70.600,00	60.608,23	-9.991,77
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>1.916.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.916.800,00</b>	<b>2.035.232,59</b>	<b>118.432,59</b>
11	- Personalauszahlungen	3.914.600,00	0,00	0,00	3.914.600,00	4.017.294,71	102.694,71
12	- Versorgungsauszahlungen	11.400,00	0,00	0,00	11.400,00	0,00	-11.400,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.728.900,00	-138,75	0,00	1.728.761,25	1.651.425,11	-77.336,14
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	171.800,00	0,00	0,00	171.800,00	166.275,00	-5.525,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	443.100,00	138,75	0,00	443.238,75	347.600,42	-95.638,33
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 16)</b>	<b>6.269.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.269.800,00</b>	<b>6.182.595,24</b>	<b>-87.204,76</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 17)</b>	<b>-4.353.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.353.000,00</b>	<b>-4.147.362,65</b>	<b>205.637,35</b>
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	8.545,16	8.545,16
<b>21</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen (Saldo Nr. 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.545,16</b>	<b>-8.545,16</b>

Finanzrechnung für TH 03 - Kultur							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
22	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe Nr. 18 und 21)</b>	<b>-4.353.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.353.000,00</b>	<b>-4.155.907,81</b>	<b>197.092,19</b>
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	3.618,82	3.618,82
25	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.618,82</b>	<b>3.618,82</b>
26	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 22 und 25)</b>	<b>-4.353.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.353.000,00</b>	<b>-4.152.288,99</b>	<b>200.711,01</b>
30	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	178,50	178,50
34	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>178,50</b>	<b>178,50</b>
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	286,88	286,88
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	196.000,00	0,00	69.791,10	265.791,10	85.124,13	-180.666,97
40	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)</b>	<b>196.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69.791,10</b>	<b>265.791,10</b>	<b>85.411,01</b>	<b>-180.380,09</b>
41	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)</b>	<b>-196.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-69.791,10</b>	<b>-265.791,10</b>	<b>-85.232,51</b>	<b>180.558,59</b>
42	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe Nr. 26 und 41)</b>	<b>-4.549.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-69.791,10</b>	<b>-4.618.791,10</b>	<b>-4.237.521,50</b>	<b>381.269,60</b>

### **Erläuterungen Ergebnisrechnungsbericht:**

- Zu Nr. 4 Mehrerträge im Konservatorium und in der Volkshochschule durch die Umsetzung der Gebührensatzung/ Entgeltordnung.
- Zu Nr. 5 Mindererträge u.a. im Speicher aufgrund überhöhter Planansätze im Konto 441 Vermietung und Eintrittsgelder.
- Zu Nr. 13 Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen u.a. im Speicher und Konservatorium.  
Die Endabrechnung des ZGM liegt noch nicht vor!  
In den Konten 52 und 56 wurde die Haushaltssperre 2014 z. T. umgesetzt.
- Zu Nr. 18 Minderaufwendungen für den sonstigen laufenden Aufwand in fast allen Einrichtungen. (Umsetzung der Haushaltssperre)  
Im Produkt 25201 Volkskundemuseum wurden im Haushaltsplan 2014 für die Planung des Verwaltungsgebäudes 60.000 € veranschlagt. Diese Mittel werden in den FH als Investition übertragen.

### **Erläuterungen Finanzrechnungsbericht:**

- Zu Nr. 18 Zur Übertragung von „Ermächtigungen“ wurden 131.023,77 € und 60.000 € aus d. Aufwand für die Vorplanung der Sanierung des Verwaltungsgebäudes im Volkskundemuseum beantragt.

Die Darstellung im Finanzhaushalt steht im Zusammenhang mit der Erfüllung des Ergebnishaushaltes.



Ergebnisrechnung für TH 04 - Jugend						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	21.606,18	21.606,18
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	10.921.700,00	689.926,38	11.611.626,38	12.395.365,81	783.739,43
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	16,66	16,66
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	2.779,40	2.779,40
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	393.900,00	0,00	393.900,00	127.005,44	-266.894,56
9	+ Sonstige laufende Erträge	200,00	540.070,61	540.270,61	541.792,16	1.521,55
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>11.315.800,00</b>	<b>1.229.996,99</b>	<b>12.545.796,99</b>	<b>13.088.565,65</b>	<b>542.768,66</b>
11	- Personalaufwendungen	3.039.400,00	0,00	3.039.400,00	2.826.912,70	-212.487,30
12	- Versorgungsaufwendungen	130.600,00	0,00	130.600,00	0,00	-130.600,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500,00	0,00	3.500,00	1.971,20	-1.528,80
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	27.000,00	0,00	27.000,00	27.000,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	30.000,00	0,00	30.000,00	15.498,55	-14.501,45
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	41.433.900,00	2.600.396,99	44.034.296,99	44.377.500,83	343.203,84
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	59.900,00	0,00	59.900,00	166.015,83	106.115,83
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)</b>	<b>44.724.300,00</b>	<b>2.600.396,99</b>	<b>47.324.696,99</b>	<b>47.414.899,11</b>	<b>90.202,12</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 19)</b>	<b>-33.408.500,00</b>	<b>-1.370.400,00</b>	<b>-34.778.900,00</b>	<b>-34.326.333,46</b>	<b>452.566,54</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00

<b>Ergebnisrechnung für TH 04 - Jugend</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Saldo Nr. 21 und 22)</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200,00</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 20 und 23)</b>	<b>-33.408.300,00</b>	<b>-1.370.400,00</b>	<b>-34.778.700,00</b>	<b>-34.326.333,46</b>	<b>452.366,54</b>
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	7.713,06	7.713,06
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo Nr. 25 und 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.713,06</b>	<b>7.713,06</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)</b>	<b>-33.408.300,00</b>	<b>-1.370.400,00</b>	<b>-34.778.700,00</b>	<b>-34.318.620,40</b>	<b>460.079,60</b>

Finanzrechnung für TH 04 - Jugend							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	21.606,18	21.606,18
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	10.921.700,00	1.812.142,39	0,00	12.733.842,39	12.296.074,04	-437.768,35
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	236,66	236,66
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,79	2.600,79
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	393.900,00	0,00	0,00	393.900,00	129.684,86	-264.215,14
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>11.315.800,00</b>	<b>1.812.142,39</b>	<b>0,00</b>	<b>13.127.942,39</b>	<b>12.450.202,53</b>	<b>-677.739,86</b>
11	- Personalauszahlungen	2.960.300,00	0,00	0,00	2.960.300,00	2.842.570,15	-117.729,85
12	- Versorgungsauszahlungen	130.600,00	0,00	0,00	130.600,00	0,00	-130.600,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	2.118,13	-1.381,87
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	15.498,55	-14.501,45
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	41.233.100,00	3.756.470,61	0,00	44.989.570,61	45.700.444,63	710.874,02
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	59.900,00	0,00	0,00	59.900,00	136.827,14	76.927,14
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 16)</b>	<b>44.417.400,00</b>	<b>3.756.470,61</b>	<b>0,00</b>	<b>48.173.870,61</b>	<b>48.697.458,60</b>	<b>523.587,99</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 17)</b>	<b>-33.101.600,00</b>	<b>-1.944.328,22</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.045.928,22</b>	<b>-36.247.256,07</b>	<b>-1.201.327,85</b>
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00

Finanzrechnung für TH 04 - Jugend							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
21	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo Nr. 19 und 20)</b>	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
22	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe Nr. 18 und 21)</b>	-33.101.400,00	-1.944.328,22	0,00	-35.045.728,22	-36.247.256,07	-1.201.527,85
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	7.713,06	7.713,06
25	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 23 und 24)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	7.713,06	7.713,06
26	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 22 und 25)</b>	-33.101.400,00	-1.944.328,22	0,00	-35.045.728,22	-36.239.543,01	-1.193.814,79
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	178.277,00	178.277,00
34	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	178.277,00	178.277,00
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	178.244,31	178.244,31
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	769,93	769,93	769,93	0,00
40	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)</b>	0,00	0,00	769,93	769,93	179.014,24	178.244,31
41	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)</b>	0,00	0,00	-769,93	-769,93	-737,24	32,69
42	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe Nr. 26 und 41)</b>	-33.101.400,00	-1.944.328,22	-769,93	-35.046.498,15	-36.240.280,25	-1.193.782,10

### **Erläuterungen Ergebnisrechnungsbericht:**

- Zu Nr. 2 Mehrerträge im Produkt 36101 durch FAG-Zuweisung nach dem KIFÖG 20.674,00 €, kein Ansatz in 2014 geplant
- Zu Nr. 3 Mehrerträge im Produkt 36101 durch Zuweisung Landesmittel Fach-und Praxisberatung sowie mittelbare pädagogische Arbeit  
Mehrerträge im Produkt 36303 Kostenbeteiligung SGB VIII
- Zu Nr. 6 Mindererträge im Produkt 36312 Beistandschaften UVG
- Zu Nr. 16 Minderaufwendungen im Produkt 36310 Mitwirkung im Verfahren nach Jugendgerichtsgesetz
- Zu Nr. 17 Mehraufwendungen HZE im Produkt 36303 (Beschluss Üpl. i. H. v. 2.190.300,00 €, Beschluss Stadtvertretung 10.11.2014)

Bei der Planung des Haushaltsansatzes für 2014 im Produkt 36303 wurde verwaltungsseitig im Verfahren keine Anpassung an die tatsächliche Entwicklung im 2. Halbjahr 2013 vorgenommen und weitergehend unterstellt, dass die Veränderungen im Hilfeplanverfahren und die Neuaushandlungen der Fachleistungsstunden für die ambulanten Hilfen zur Erziehung einen Einsparungseffekt erwarten lässt. Dieses ist nicht in der erwarteten Höhe eingetreten. Die Verhandlungen zu den neuen Fachleistungsstundensätzen mit den freien Trägern der Jugendhilfe konnten erst zum 01.07.2014 abgeschlossen werden. Hier konnte ein Einsparungseffekt in Höhe von ca. 10 % der Kosten für ambulante Hilfen erzielt werden. Gleichzeitig musste jedoch zur Kenntnis genommen werden, dass die durchschnittlichen Kosten der stationären Hilfen zur Erziehung gestiegen sind.

Im Produkt 36303 lag der Ansatz für das Haushaltsjahr 2014 im Ergebnishaushalt um 2.017.220,75 € niedriger als 2013, im Produkt 36302 um 166.221,49 € niedriger als 2013.

Bei relativ gleichbleibenden Fallzahlen in 2014 gegenüber 2013 bleibt es bei ähnlichen Ergebnissen wie 2013.

- Zu Nr. 18 SV-Beiträge für Tagespflegestellen im Produkt 36102 i. H. v. 75.195 €, in 2014, kein Ansatz geplant  
Mehraufwendungen im Produkt 36303 für Aus-und Fortbildung durch periodenfremde Abbildung in 2014 für Kronberger Kreis i. H. v. ca. 20.000 €, Ansatz in 2015 im Haushalt eingestellt.  
Aufwendungen für einzelwertberichtigte Forderungen i. H. v. 16.500 €, keine Ansätze in 2014 geplant

### **Erläuterungen Finanzrechnungsbericht:**

- Zu Nr. 15 Die Differenz zwischen Ergebnis und Finanzrechnung ergibt sich aus Rechnungsabgrenzungen zum Vorjahr.  
Die Ergebnisrechnung 2014 ist nicht abgeschlossen.
- Zu Nr. 34 Einzahlungen und Auszahlungen im Produkt 36101 für Investitionen Krippenförderung erfolgen in gleicher Höhe entsprechend Mittelabruf und Zuwendungsbescheid, Ansätze in 2014 wurden nicht eingestellt.



Ergebnisrechnung für TH 05 - Schule und Sport						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	858.800,00	0,00	858.800,00	782.830,00	-75.970,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	415.400,00	0,00	415.400,00	343.809,32	-71.590,68
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.795.700,00	0,00	1.795.700,00	1.654.029,97	-141.670,03
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.746.500,00	0,00	3.746.500,00	2.480.585,38	-1.265.914,62
9	+ Sonstige laufende Erträge	8.900,00	0,00	8.900,00	17.202,11	8.302,11
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>6.825.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.825.300,00</b>	<b>5.278.456,78</b>	<b>-1.546.843,22</b>
11	- Personalaufwendungen	2.047.500,00	0,00	2.047.500,00	2.059.548,78	12.048,78
12	- Versorgungsaufwendungen	10.800,00	0,00	10.800,00	0,00	-10.800,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.663.200,00	-198,02	14.663.001,98	14.012.988,42	-650.013,56
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	3.595.000,00	198,02	3.595.198,02	3.595.198,02	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.824.300,00	0,00	4.824.300,00	4.022.049,92	-802.250,08
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.495.000,00		1.495.000,00	1.365.344,18	-129.655,82
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)</b>	<b>26.635.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.635.800,00</b>	<b>25.055.129,32</b>	<b>-1.580.670,68</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 19)</b>	<b>-19.810.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.810.500,00</b>	<b>-19.776.672,54</b>	<b>33.827,46</b>
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	2.124,09	2.124,09
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Saldo Nr. 21 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.124,09</b>	<b>-2.124,09</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 20 und 23)</b>	<b>-19.810.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.810.500,00</b>	<b>-19.778.796,63</b>	<b>31.703,37</b>
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	2.347,64	2.347,64

<b>Ergebnisrechnung für TH 05 - Schule und Sport</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo Nr. 25 und 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.347,64</b>	<b>2.347,64</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)</b>	<b>-19.810.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.810.500,00</b>	<b>-19.776.448,99</b>	<b>34.051,01</b>

Finanzrechnung für TH 05 - Schule und Sport							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	147.000,00	0,00	0,00	147.000,00	71.030,00	-75.970,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	415.400,00	0,00	0,00	415.400,00	358.912,23	-56.487,77
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.795.700,00	0,00	0,00	1.795.700,00	1.674.423,68	-121.276,32
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.746.500,00	0,00	0,00	3.746.500,00	4.643.959,76	897.459,76
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	8.900,00	0,00	0,00	8.900,00	17.094,49	8.194,49
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>6.113.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.113.500,00</b>	<b>6.765.420,16</b>	<b>651.920,16</b>
11	- Personalauszahlungen	2.013.700,00	0,00	0,00	2.013.700,00	2.076.503,97	62.803,97
12	- Versorgungsauszahlungen	10.800,00	0,00	0,00	10.800,00	0,00	-10.800,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.663.200,00	-198,02	0,00	14.663.001,98	14.451.109,03	-211.892,95
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	4.824.300,00	0,00	0,00	4.824.300,00	5.125.780,21	301.480,21
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.139.600,00	0,00	0,00	2.139.600,00	1.371.701,40	-767.898,60
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 16)</b>	<b>23.651.600,00</b>	<b>-198,02</b>	<b>0,00</b>	<b>23.651.401,98</b>	<b>23.025.094,61</b>	<b>-626.307,37</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 17)</b>	<b>-17.538.100,00</b>	<b>198,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.537.901,98</b>	<b>-16.259.674,45</b>	<b>1.278.227,53</b>
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	11.415,60	11.415,60
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	701.474,68	701.474,68
<b>21</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo Nr. 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-690.059,08</b>	<b>-690.059,08</b>

Finanzrechnung für TH 05 - Schule und Sport							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
22	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe Nr. 18 und 21)</b>	<b>-17.538.100,00</b>	<b>198,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.537.901,98</b>	<b>-16.949.733,53</b>	<b>588.168,45</b>
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.471,37	2.471,37
25	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.471,37</b>	<b>2.471,37</b>
26	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 22 und 25)</b>	<b>-17.538.100,00</b>	<b>198,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.537.901,98</b>	<b>-16.947.262,16</b>	<b>590.639,82</b>
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.415.100,00	2.500.000,00	0,00	6.915.100,00	5.969.662,60	-945.437,40
30	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	326.006,74	326.006,74
34	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)</b>	<b>4.415.100,00</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.915.100,00</b>	<b>6.295.669,34</b>	<b>-619.430,66</b>
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	90.600,00	0,00	0,00	90.600,00	17.541,73	-73.058,27
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	9.406.900,00	198,02	8.889.016,87	18.296.114,89	10.846.242,39	-7.449.872,50
39a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	-2.500.000,00
40	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)</b>	<b>9.497.500,00</b>	<b>2.500.198,02</b>	<b>8.889.016,87</b>	<b>20.886.714,89</b>	<b>10.863.784,12</b>	<b>-10.022.930,77</b>
41	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)</b>	<b>-5.082.400,00</b>	<b>-198,02</b>	<b>-8.889.016,87</b>	<b>-13.971.614,89</b>	<b>-4.568.114,78</b>	<b>9.403.500,11</b>
42	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe Nr. 26 und 41)</b>	<b>-22.620.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.889.016,87</b>	<b>-31.509.516,87</b>	<b>-21.515.376,94</b>	<b>9.994.139,93</b>

### **Erläuterungen Ergebnisrechnungsbericht:**

- Zu Nr. 4 Mindererträge ca. 100.000 € aus der Entgeltordnung Sportstätten, diese ist nicht in Kraft getreten, der Ansatz konnte nicht mehr entsprechend für 2014 geändert werden
- Zu Nr. 5 reduzierte Pachtzahlung der Lambrechtsgrundbetriebsgesellschaft wegen Brandschaden Laufhalle bis 31.03.2014
- Zu Nr. 6 Mindererträge im Bereich Schullastenausgleich, die Rechnungslegung für 2014 ist nicht abgeschlossen
- Zu Nr. 9 Erträge aus Versicherungsleistungen für Einbruchdiebstahlschäden Schule am Fernsehturm, Berufliche Schule Technik, zunächst Ertrag, Umbuchung auf investive Auszahlungen muss noch erfolgen
- Zu Nr. 13 Minderaufwendungen KG 52543 ca. 245.000 €, die Rechnungslegung für 2014 ist nicht abgeschlossen  
Verschiebung von Aufwendungsansätzen in der KG 5245 zu Lasten investiver Auszahlungen ca. 150.000 € aufgrund der Inventarisierungsvorschriften,  
Minderaufwendungen KG 5246 ca. 70.000 €, der Ansatz wurde für das Jahr 2015 entsprechend korrigiert  
Verschiebung von Aufwendungsansätzen der KG 5238 im Zusammenhang mit Investitionen in die KG 78571/78572 ca. 80.000 €
- Zu Nr. 16 Minderaufwendungen im Bereich Zuschüsse an Ersatzschulen, die Rechnungslegung ist nicht abgeschlossen
- Zu Nr. 18 Minderaufwendungen im Bereich Schulumzüge durch Verschiebung der Maßnahmen Erich-Weinert-Schule und Berufliche Schule Technik i. H. v. ca. 100.000 €

### **Erläuterungen Finanzrechnungsbericht:**

- Zu Nr. 10 und 17 Die Differenzen zwischen Ergebnis und Finanzrechnung ergeben sich aufgrund der Rechnungsabgrenzung der Vorjahre bis 2013. Sowohl die Ergebnisrechnung 2013 als auch 2014 ist nicht abgeschlossen.



<b>Ergebnisrechnung für TH 06 - Soziales</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	43.304.800,00	3.374.577,00	46.679.377,00	46.398.086,71	-281.290,29
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.000,00	0,00	25.000,00	60.693,18	35.693,18
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.900,00	0,00	85.900,00	203.191,49	117.291,49
9	+ Sonstige laufende Erträge	2.300,00	0,00	2.300,00	923,78	-1.376,22
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>43.418.000,00</b>	<b>3.374.577,00</b>	<b>46.792.577,00</b>	<b>46.662.895,16</b>	<b>-129.681,84</b>
11	- Personalaufwendungen	2.418.300,00	0,00	2.418.300,00	2.300.956,28	-117.343,72
12	- Versorgungsaufwendungen	67.700,00	0,00	67.700,00	0,00	-67.700,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.700,00	-1.000,00	89.700,00	233.918,97	144.218,97
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	2.364,53	2.364,53	2.364,53	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	137.000,00	0,00	137.000,00	56.857,48	-80.142,52
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	73.462.600,00	4.191.577,00	77.654.177,00	75.700.907,80	-1.953.269,20
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.687.900,00	-1.364,53	2.686.535,47	2.704.110,81	17.575,34
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)</b>	<b>78.864.200,00</b>	<b>4.191.577,00</b>	<b>83.055.777,00</b>	<b>80.999.115,87</b>	<b>-2.056.661,13</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 19)</b>	<b>-35.446.200,00</b>	<b>-817.000,00</b>	<b>-36.263.200,00</b>	<b>-34.336.220,71</b>	<b>1.926.979,29</b>
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Saldo Nr. 21 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 20 und 23)</b>	<b>-35.446.200,00</b>	<b>-817.000,00</b>	<b>-36.263.200,00</b>	<b>-34.336.220,71</b>	<b>1.926.979,29</b>
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	30.434,16	30.434,16

<b>Ergebnisrechnung für TH 06 - Soziales</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo Nr. 25 und 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.434,16</b>	<b>30.434,16</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)</b>	<b>-35.446.200,00</b>	<b>-817.000,00</b>	<b>-36.263.200,00</b>	<b>-34.305.786,55</b>	<b>1.957.413,45</b>

Finanzrechnung für TH 06 - Soziales							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	43.990.800,00	2.594.577,00	0,00	46.585.377,00	45.987.956,56	-597.420,44
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	55.602,86	30.602,86
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.900,00	0,00	0,00	85.900,00	205.624,22	119.724,22
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00	724,58	-1.575,42
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>44.104.000,00</b>	<b>2.594.577,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46.698.577,00</b>	<b>46.249.908,22</b>	<b>-448.668,78</b>
11	- Personalauszahlungen	2.407.600,00	0,00	0,00	2.407.600,00	2.303.999,23	-103.600,77
12	- Versorgungsauszahlungen	67.700,00	0,00	0,00	67.700,00	0,00	-67.700,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90.700,00	-1.000,00	0,00	89.700,00	271.848,42	182.148,42
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	137.000,00	0,00	0,00	137.000,00	56.857,48	-80.142,52
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	74.270.600,00	4.720.577,00	0,00	78.991.177,00	76.601.444,82	-2.389.732,18
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.687.900,00	-2.625,93	0,00	2.685.274,07	2.563.138,41	-122.135,66
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 16)</b>	<b>79.661.500,00</b>	<b>4.716.951,07</b>	<b>0,00</b>	<b>84.378.451,07</b>	<b>81.797.288,36</b>	<b>-2.581.162,71</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 17)</b>	<b>-35.557.500,00</b>	<b>-2.122.374,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.679.874,07</b>	<b>-35.547.380,14</b>	<b>2.132.493,93</b>
<b>21</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo Nr. 19 und 20)</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>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe Nr. 18 und 21)</b>	<b>-35.557.500,00</b>	<b>-2.122.374,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.679.874,07</b>	<b>-35.547.380,14</b>	<b>2.132.493,93</b>
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	30.434,16	30.434,16

Finanzrechnung für TH 06 - Soziales							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
in €							
25	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 23 und 24)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	30.434,16	30.434,16
26	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 22 und 25)</b>	-35.557.500,00	-2.122.374,07	0,00	-37.679.874,07	-35.516.945,98	2.162.928,09
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	49.000,00	0,00	49.000,00	0,00	-49.000,00
32	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	15.163,03	1.163,03
34	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)</b>	14.000,00	49.000,00	0,00	63.000,00	15.163,03	-47.836,97
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	52.625,93	0,00	52.625,93	31.208,55	-21.417,38
40	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)</b>	0,00	52.625,93	0,00	52.625,93	31.208,55	-21.417,38
41	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)</b>	14.000,00	-3.625,93	0,00	10.374,07	-16.045,52	-26.419,59

### **Erläuterungen Ergebnisrechnungsbericht:**

Insgesamt wird darauf hingewiesen, dass die Ergebnisrechnung noch verändert wird, da nach dem 31.12.2014 noch Aufwand und Erträge für das letzte Quartal 2014 abzuwickeln sind.

Zu Nr. 10

Die Mehrerträge ergeben sich aus Erstattungen des Bundes/ Landes für Mehraufwendungen für folgende Leistungen:

- Grundsicherung
- Leistungen für Unterkunft und Heizung ( § 46 SGB II)
- diverse Erstattungen aus dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FLAG)
- höhere Erstattung für Leistungen des überörtlichen Sozialhilfeträgers (Hilfe zur Pflege/ Eingliederungshilfen) aus dem Sozialhilfefinanzierungsgesetz

Zu Nr. 19

Der Aufwand mit Stand 31.12.2014 wird sich um weitere ca. 1,7 Mio € für Aufwendungen der Kosten für Unterkunft und Heizung erhöhen. Dieser Betrag ist mit Stand 31.12.2014 noch nicht verarbeitet. Der zusätzliche Aufwand ist im Wesentlichen in folgenden Produkten entstanden:

- Grundsicherung
- Leistungen für Unterkunft und Heizung (LfU)
- Eingliederungshilfe
- Hilfe zu Pflege
- Krankenhilfe

### **Erläuterungen Finanzrechnungsbericht:**

Zu Nr. 10

In der Finanzrechnung mit Stand 31.12.2014 sind noch nicht alle Einzahlungen sachgerecht zugeordnet. Mit Stand 09.01.2015 weist der TH 06 Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 48.721.526 € aus. Das Saldo verändert sich damit entsprechen.

Zu Nr. 17

Die Mehrauszahlungen ergeben sich aus den Leistungen, wie sie für die Ergebnisrechnung benannt sind. Ein Betrag von ca. 2. Mio €, für KDU (01/2015) war für den Finanzhaushalt 2014 eingeplant, da die Fälligkeit im Dez. 2014 liegt. Dieser Betrag wurde von der Agentur für Arbeit erst im Januar 2015 abgebucht (Einzugsermächtigung). Damit bleibt das Ergebnis hinter dem Ansatz einschl. der ÜPL. Der abgebuchte Betrag belastet nunmehr den Finanzhaushalt des Jahres 2015 zusätzlich.

Zur weiteren Ergänzung wird auf den Beschluss zu den überplanmäßigen Bedarfen des TH 06 Drucksache 00097/2014 vom 22.09.2014 verweisen.



Ergebnisrechnung für TH 07 - Ordnung						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	576.700,00	0,00	576.700,00	731.483,24	154.783,24
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.100,00	0,00	15.100,00	28.305,50	13.205,50
9	+ Sonstige laufende Erträge	2.617.700,00	0,00	2.617.700,00	2.361.652,84	-256.047,16
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>3.209.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.209.600,00</b>	<b>3.121.441,58</b>	<b>-88.158,42</b>
11	- Personalaufwendungen	2.836.300,00	0,00	2.836.300,00	2.789.489,89	-46.810,11
12	- Versorgungsaufwendungen	106.700,00	0,00	106.700,00	0,00	-106.700,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.200,00	-5.000,00	68.200,00	95.971,28	27.771,28
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	34.000,00	0,00	34.000,00	34.000,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	86.500,00	20.000,00	106.500,00	105.850,00	-650,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	288.600,00	-15.000,00	273.600,00	224.083,09	-49.516,91
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)</b>	<b>3.425.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.425.300,00</b>	<b>3.249.394,26</b>	<b>-175.905,74</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 19)</b>	<b>-215.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-215.700,00</b>	<b>-127.952,68</b>	<b>87.747,32</b>
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Saldo Nr. 21 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 20 und 23)</b>	<b>-215.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-215.700,00</b>	<b>-127.952,68</b>	<b>87.747,32</b>
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	5.325,57	5.325,57

<b>Ergebnisrechnung für TH 07 - Ordnung</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
27	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo Nr. 25 und 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.325,57</b>	<b>5.325,57</b>
28	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)</b>	<b>-215.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-215.700,00</b>	<b>-122.627,11</b>	<b>93.072,89</b>

Finanzrechnung für TH 07 - Ordnung							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	576.700,00	0,00	0,00	576.700,00	714.420,23	137.720,23
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.100,00	0,00	0,00	15.100,00	28.304,26	13.204,26
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.617.700,00	0,00	0,00	2.617.700,00	2.364.087,84	-253.612,16
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>3.209.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.209.600,00</b>	<b>3.106.812,33</b>	<b>-102.787,67</b>
11	- Personalauszahlungen	2.773.200,00	0,00	0,00	2.773.200,00	2.799.678,89	26.478,89
12	- Versorgungsauszahlungen	106.700,00	0,00	0,00	106.700,00	0,00	-106.700,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	73.200,00	-5.000,00	0,00	68.200,00	96.979,00	28.779,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	86.500,00	20.000,00	0,00	106.500,00	105.850,00	-650,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	281.600,00	-15.000,00	0,00	266.600,00	214.604,97	-51.995,03
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 16)</b>	<b>3.321.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.321.200,00</b>	<b>3.217.112,86</b>	<b>-104.087,14</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 17)</b>	<b>-111.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-111.600,00</b>	<b>-110.300,53</b>	<b>1.299,47</b>
<b>21</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzin- und -auszahlungen (Saldo Nr. 19 und 20)</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>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe Nr. 18 und 21)</b>	<b>-111.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-111.600,00</b>	<b>-110.300,53</b>	<b>1.299,47</b>
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	5.325,57	5.325,57
<b>25</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.325,57</b>	<b>5.325,57</b>

<b>Finanzrechnung für TH 07 - Ordnung</b>							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
26	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 22 und 25)</b>	<b>-111.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-111.600,00</b>	<b>-104.974,96</b>	<b>6.625,04</b>
34	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)</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>
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	17.000,00	0,00	2.540,65	19.540,65	5.154,28	-14.386,37
40	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)</b>	<b>17.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.540,65</b>	<b>19.540,65</b>	<b>5.154,28</b>	<b>-14.386,37</b>
41	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)</b>	<b>-17.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.540,65</b>	<b>-19.540,65</b>	<b>-5.154,28</b>	<b>14.386,37</b>
42	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe Nr. 26 und 41)</b>	<b>-128.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.540,65</b>	<b>-131.140,65</b>	<b>-110.129,24</b>	<b>21.011,41</b>

## **Erläuterungen Ergebnisrechnungsbericht:**

Zu Nr. 4

Gegenüber der Prognose von August 2014 (Annahme 680.000 €) konnte doch eine Steigerung auf 731.483,24 € erreicht werden. Das lag u.a. an mehr Verwaltungsgebühren für Bescheide, Abschleppgebühren und sonstigen Gebühren (36,00 € pro Einsatz je Mitarbeiter aus dem KOD).

Zu Nr. 9

Durch Unterbesetzung im KOD konnten die Ansätze zwar nicht erreicht werden, dennoch ist das Ergebnis (2.361.652 €) besser ausgefallen, als die Prognose von August 2014 (Annahme 2.011.800 €) zunächst erahnen ließ. Die Anzahl der aufgenommenen Verstöße im Ruhverkehr war rückläufig (- 10.000 Verfahren). Die Anzahl der Messstunden bei der mobilen Geschwindigkeitsüberwachung erhöhte sich um 797 Stunden. Gleichzeitig wurden mehr Verstöße zur Gefahrenabwehr (+ 1.000) verfolgt. Es wurden auch mehr Ermittlungsaufträge (+ ca. 2.000) von Bürgerinnen und Bürger und für verschiedene Bereiche der Stadtverwaltung abgearbeitet.

Zu Nr. 16

Die Stadt Schwerin ist Eigentümerin des Tierheims Schwerin und hat dieses an die Tierheim- und Tierschutzfreunde Schwerin verpachtet. Am Dach stehen umfangreiche Sanierungen an. Das Tierheim setzt hierfür Mittel i. H. v. 50.000 € aus einer Spende ein. Die Stadt hat ihrerseits 20.000 € als Zuschuss gewährt.

Zu Nr. 18

Für die Miete der ESO- Anlage zur mobilen Geschwindigkeitsmessung konnten 20.000 € eingespart werden. Die Prognose konnte durch weitere Einsparungen in mehreren Produktsachkonten erreicht werden.

## **Erläuterungen Finanzrechnungsbericht:**

Zu Nr. xxx

Zu Nr. xxx

Zu Nr. xxx



Ergebnisrechnung für TH 08 - Brandschutz, Rettungsdienst, Kat.-schutz						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	164.000,00	0,00	164.000,00	188.895,06	24.895,06
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.900,00	0,00	200.900,00	177.442,06	-23.457,94
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.400,00	0,00	5.400,00	3.487,25	-1.912,75
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.929.700,00	0,00	6.929.700,00	7.210.684,18	280.984,18
9	+ Sonstige laufende Erträge	15.000,00	0,00	15.000,00	9.926,36	-5.073,64
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>7.315.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.315.000,00</b>	<b>7.590.434,91</b>	<b>275.434,91</b>
11	- Personalaufwendungen	8.497.700,00	0,00	8.497.700,00	7.467.366,32	-1.030.333,68
12	- Versorgungsaufwendungen	1.810.900,00	0,00	1.810.900,00	0,00	-1.810.900,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.618.600,00	0,00	1.618.600,00	1.583.803,84	-34.796,16
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	1.017.300,00	0,00	1.017.300,00	1.017.300,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.649.200,00		1.649.200,00	1.380.816,21	-268.383,79
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)</b>	<b>14.595.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.595.500,00</b>	<b>11.451.086,37</b>	<b>-3.144.413,63</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 19)</b>	<b>-7.280.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.280.500,00</b>	<b>-3.860.651,46</b>	<b>3.419.848,54</b>
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	141.800,00	0,00	141.800,00	0,00	-141.800,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Saldo Nr. 21 und 22)</b>	<b>-141.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-141.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>141.800,00</b>

<b>Ergebnisrechnung für TH 08 - Brandschutz, Rettungsdienst, Kat.-schutz</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 20 und 23)</b>	<b>-7.422.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.422.300,00</b>	<b>-3.860.651,46</b>	<b>3.561.648,54</b>
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	11.395,61	11.395,61
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo Nr. 25 und 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.395,61</b>	<b>11.395,61</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)</b>	<b>-7.422.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.422.300,00</b>	<b>-3.849.255,85</b>	<b>3.573.044,15</b>

Finanzrechnung für TH 08 - Brandschutz, Rettungsdienst, Kat.-schutz							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	36.895,06	24.895,06
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.900,00	0,00	0,00	200.900,00	236.792,32	35.892,32
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.400,00	0,00	0,00	5.400,00	3.487,25	-1.912,75
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.929.700,00	0,00	0,00	6.929.700,00	7.766.734,57	837.034,57
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	6.202,67	-8.797,33
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>7.163.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.163.000,00</b>	<b>8.050.111,87</b>	<b>887.111,87</b>
11	- Personalauszahlungen	7.366.500,00	0,00	0,00	7.366.500,00	7.542.822,09	176.322,09
12	- Versorgungsauszahlungen	1.810.900,00	0,00	0,00	1.810.900,00	0,00	-1.810.900,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.618.600,00		0,00	1.618.600,00	1.586.991,87	-31.608,13
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.625.200,00		0,00	1.625.200,00	1.343.595,77	-281.604,23
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 16)</b>	<b>12.423.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.423.000,00</b>	<b>10.475.209,73</b>	<b>-1.947.790,27</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 17)</b>	<b>-5.260.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.260.000,00</b>	<b>-2.425.097,86</b>	<b>2.834.902,14</b>
<b>21</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo Nr. 19 und 20)</b>	<b>-141.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-141.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>141.800,00</b>
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe Nr. 18 und 21)</b>	<b>-5.401.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.401.800,00</b>	<b>-2.425.097,86</b>	<b>2.976.702,14</b>

Finanzrechnung für TH 08 - Brandschutz, Rettungsdienst, Kat.-schutz							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	11.395,61	11.395,61
<b>25</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.395,61</b>	<b>11.395,61</b>
<b>26</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 22 und 25)</b>	<b>-5.401.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.401.800,00</b>	<b>-2.413.702,25</b>	<b>2.988.097,75</b>
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00	360.508,21	185.508,21
30	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	4.060,00	4.060,00
<b>34</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)</b>	<b>175.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>364.568,21</b>	<b>189.568,21</b>
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	20.748,83	20.748,83	22.909,18	2.160,35
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	901.500,00	0,00	2.436.057,56	3.337.557,56	729.666,45	-2.607.891,11
<b>40</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)</b>	<b>901.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.456.806,39</b>	<b>3.358.306,39</b>	<b>752.575,63</b>	<b>-2.605.730,76</b>
<b>41</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)</b>	<b>-726.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.456.806,39</b>	<b>-3.183.306,39</b>	<b>-388.007,42</b>	<b>2.795.298,97</b>
<b>42</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe Nr. 26 und 41)</b>	<b>-6.128.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.456.806,39</b>	<b>-8.585.106,39</b>	<b>-2.801.709,67</b>	<b>5.783.396,72</b>

### **Erläuterungen Ergebnisrechnungsbericht:**

- Zu Nr. 2 Mehrertrag aus Pauschalzuweisung 2014
- Zu Nr. 4 Minderertrag der sich aus nicht erbrachten Abschleppleistungen (Produkt 1260100) und aus nicht erforderlichen Koordinierungen von Intensiverlegungen durch die Leitstelle (Produkt 1270200) zusammen setzt
- Zu Nr. 6 Mehrertrag aus Einsätzen des Rettungsdienstes (Produkt 1270100) aufgrund steigender Einsatzzahlen
- Zu Nr. 12 Die Umbuchung der Versorgungsaufwendungen aus dem Teilhaushalt 01 in den Teilhaushalt 08 i. H. v. 1,9 Mio. € muss noch erfolgen.
- Zu Nr. 13 Geringere Aufwendungen zur Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsaustattung im Produkt 1270200
- Zu Nr. 18 Die Minderaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:
- 86.000 € für DiFu- und Telefongebühren (1270200) aufgrund der noch nicht vollumfänglichen Einführung des Digitalfunks
  - 34.000 € für Aus- und Fortbildung (1270200) aufgrund der noch nicht vollumfänglichen Einführung des Digitalfunks
  - 12.000 € für sonst. lfd. Aufwendungen (1270300) aufgrund vorübergehender geringerer Anzahl von Lehrgangsteilnehmern
  - 80.000 € für Kampfmittelbeseitigung – hier wurden in 2014 keine Maßnahmen erforderlich
  - 14.000 € für Aus- und Fortbildung (1260100) – diese Mittel wurden über die interne Leistungsverrechnung gebucht
  - 25.000 € für Schiffsbrandbekämpfung (1260100) – diese Mittel aus einer Zuwendung wurde für den vorgegebenen Verwendungszweck nicht benötigt – sie sind lt. Zuwendungsgeber fortzuschreiben
  - 10.000 € für sonstige Aufwendungen (1260100)

### **Erläuterungen Finanzrechnungsbericht:**

- Zu Nr. 6 Mehreinzahlungen aus abgerechneten Rettungsdiensteinsätzen des Jahres 2013 und davor
- Zu Nr. 12 siehe Nr. 12 in Ergebnisrechnung
- Zu Nr. 13 siehe Nr. 13 in Ergebnisrechnung
- Zu Nr. 16 siehe Nr. 18 in Ergebnisrechnung



Ergebnisrechnung für TH 09 - Bauen						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	597.100,00	0,00	597.100,00	486.247,83	-110.852,17
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	880.200,00	0,00	880.200,00	1.210.483,06	330.283,06
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.600,00	0,00	3.600,00	0,00	-3.600,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	18.100,00	0,00	18.100,00	197.987,51	179.887,51
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>1.499.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.499.000,00</b>	<b>1.894.718,40</b>	<b>395.718,40</b>
11	- Personalaufwendungen	2.124.600,00	0,00	2.124.600,00	1.970.832,25	-153.767,75
12	- Versorgungsaufwendungen	103.900,00	0,00	103.900,00	0,00	-103.900,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.100,00	-6.038,74	52.061,26	86.527,79	34.466,53
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	557.800,00	0,00	557.800,00	508.450,72	-49.349,28
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00		0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	454.600,00	6.038,74	460.638,74	748.671,31	288.032,57
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)</b>	<b>3.299.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.299.000,00</b>	<b>3.314.482,07</b>	<b>15.482,07</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 19)</b>	<b>-1.800.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.800.000,00</b>	<b>-1.419.763,67</b>	<b>380.236,33</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Saldo Nr. 21 und 22)</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 20 und 23)</b>	<b>-1.799.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.799.900,00</b>	<b>-1.419.763,67</b>	<b>380.136,33</b>
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.720,00	1.720,00

<b>Ergebnisrechnung für TH 09 - Bauen</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo Nr. 25 und 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.720,00</b>	<b>1.720,00</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)</b>	<b>-1.799.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.799.900,00</b>	<b>-1.418.043,67</b>	<b>381.856,33</b>

Finanzrechnung für TH 09 - Bauen							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	597.100,00	0,00	0,00	597.100,00	538.197,20	-58.902,80
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	880.200,00	0,00	0,00	880.200,00	1.145.322,22	265.122,22
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	795,56	-2.804,44
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	18.100,00	0,00	0,00	18.100,00	141.182,90	123.082,90
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>1.499.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.499.000,00</b>	<b>1.825.497,88</b>	<b>326.497,88</b>
11	- Personalauszahlungen	2.050.000,00	0,00	0,00	2.050.000,00	1.967.398,54	-82.601,46
12	- Versorgungsauszahlungen	103.900,00	0,00	0,00	103.900,00	0,00	-103.900,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.100,00	-6.038,74	0,00	52.061,26	86.456,32	34.395,06
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	557.800,00	0,00	0,00	557.800,00	508.450,72	-49.349,28
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	454.600,00	6.038,74	0,00	460.638,74	736.011,56	275.372,82
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 16)</b>	<b>3.224.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.224.400,00</b>	<b>3.298.317,14</b>	<b>73.917,14</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 17)</b>	<b>-1.725.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.725.400,00</b>	<b>-1.472.819,26</b>	<b>252.580,74</b>
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
<b>21</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo Nr. 19 und 20)</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>

Finanzrechnung für TH 09 - Bauen							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
22	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe Nr. 18 und 21)</b>	<b>-1.725.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.725.300,00</b>	<b>-1.472.819,26</b>	<b>252.480,74</b>
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.961,20	1.961,20
25	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.961,20</b>	<b>1.961,20</b>
26	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 22 und 25)</b>	<b>-1.725.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.725.300,00</b>	<b>-1.470.858,06</b>	<b>254.441,94</b>
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.900,00	0,00	0,00	12.900,00	216.952,10	204.052,10
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	838,09	838,09
34	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)</b>	<b>12.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.900,00</b>	<b>217.790,19</b>	<b>204.890,19</b>
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.045.200,00	0,00	2.494.405,93	7.539.605,93	3.887.540,42	-3.652.065,51
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.000,00	-1.642,95	1.202.505,85	1.201.862,90	956,38	-1.200.906,52
40	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)</b>	<b>5.046.200,00</b>	<b>-1.642,95</b>	<b>3.696.911,78</b>	<b>8.741.468,83</b>	<b>3.888.496,80</b>	<b>-4.852.972,03</b>
41	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)</b>	<b>-5.033.300,00</b>	<b>1.642,95</b>	<b>-3.696.911,78</b>	<b>-8.728.568,83</b>	<b>-3.670.706,61</b>	<b>5.057.862,22</b>
42	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe Nr. 26 und 41)</b>	<b>-6.758.600,00</b>	<b>1.642,95</b>	<b>-3.696.911,78</b>	<b>-10.453.868,83</b>	<b>-5.141.564,67</b>	<b>5.312.304,16</b>

### **Erläuterungen Ergebnisrechnungsbericht:**

Zu Nr. 2 Die Einnahmen für das Projekt BIWAQ/ Zuschuss der KfW Bankengruppe/ Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen sind geringer ausgefallen als erwartet, da nicht alle erwartende Einnahmen erzielt wurden.

Zu Nr. 4 Es wurden durch Erhebung von Gebühren mehr Einnahmen als erwartet erzielt, da mehr Baugenehmigungen erteilt wurden.

Zu Nr. 13 Es erfolgte auf dem Konto eine Sperre.

Zu Nr. 16 Es wurde weniger als erwartet für das Projekt BIWAQ/ ExWost ausgegeben.

Zu Nr. 18 Die Aufwendungen für Statikgebühren waren höher als erwartet, da mehr Baugenehmigungen bearbeitet wurden.

### **Erläuterungen Finanzrechnungsbericht:**



Ergebnisrechnung für TH 10 - Verkehr						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	3.519.000,00	44.200,00	3.563.200,00	3.527.265,08	-35.934,92
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.243.200,00	0,00	1.243.200,00	1.195.241,37	-47.958,63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	306,00	306,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.000,00	0,00	27.000,00	58.332,31	31.332,31
9	+ Sonstige laufende Erträge	100.100,00	0,00	100.100,00	60.590,92	-39.509,08
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>4.889.300,00</b>	<b>44.200,00</b>	<b>4.933.500,00</b>	<b>4.841.735,68</b>	<b>-91.764,32</b>
11	- Personalaufwendungen	1.702.700,00	0,00	1.702.700,00	1.681.431,53	-21.268,47
12	- Versorgungsaufwendungen	41.800,00	0,00	41.800,00	0,00	-41.800,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.848.500,00	44.200,00	11.892.700,00	11.740.554,48	-152.145,52
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	8.618.500,00	2.701,00	8.621.201,00	8.621.201,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	4.799.114,60	-200.885,40
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	268.700,00	-2.701,00	265.999,00	159.821,69	-106.177,31
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)</b>	<b>27.480.200,00</b>	<b>44.200,00</b>	<b>27.524.400,00</b>	<b>27.002.123,30</b>	<b>-522.276,70</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 19)</b>	<b>-22.590.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.590.900,00</b>	<b>-22.160.387,62</b>	<b>430.512,38</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	100,00	0,00	100,00	2.980,00	2.880,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	2.267,00	2.267,00

<b>Ergebnisrechnung für TH 10 - Verkehr</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Saldo Nr. 21 und 22)</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>713,00</b>	<b>613,00</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 20 und 23)</b>	<b>-22.590.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.590.800,00</b>	<b>-22.159.674,62</b>	<b>431.125,38</b>
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	392.606,08	392.606,08
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo Nr. 25 und 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>392.606,08</b>	<b>392.606,08</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)</b>	<b>-22.590.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.590.800,00</b>	<b>-21.767.068,54</b>	<b>823.731,46</b>

Finanzrechnung für TH 10 - Verkehr							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.600.000,00	44.200,00	0,00	1.644.200,00	1.608.265,08	-35.934,92
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.243.200,00	0,00	0,00	1.243.200,00	1.315.782,32	72.582,32
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	306,00	306,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	97.031,69	70.031,69
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	100.100,00	0,00	0,00	100.100,00	45.408,61	-54.691,39
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>2.970.300,00</b>	<b>44.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.014.500,00</b>	<b>3.066.793,70</b>	<b>52.293,70</b>
11	- Personalauszahlungen	1.630.600,00	0,00	0,00	1.630.600,00	1.687.814,33	57.214,33
12	- Versorgungsauszahlungen	41.800,00	0,00	0,00	41.800,00	0,00	-41.800,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.848.500,00	44.200,00	0,00	11.892.700,00	11.787.778,55	-104.921,45
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	4.799.114,60	-200.885,40
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	268.700,00	-2.701,00	0,00	265.999,00	161.650,01	-104.348,99
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 16)</b>	<b>18.789.600,00</b>	<b>41.499,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.831.099,00</b>	<b>18.436.357,49</b>	<b>-394.741,51</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 17)</b>	<b>-15.819.300,00</b>	<b>2.701,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.816.599,00</b>	<b>-15.369.563,79</b>	<b>447.035,21</b>
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	100,00	0,00	0,00	100,00	3.728,76	3.628,76
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.421,36	2.421,36
<b>21</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo Nr. 19 und 20)</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>1.307,40</b>	<b>1.207,40</b>

Finanzrechnung für TH 10 - Verkehr							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
22	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe Nr. 18 und 21)</b>	<b>-15.819.200,00</b>	<b>2.701,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.816.499,00</b>	<b>-15.368.256,39</b>	<b>448.242,61</b>
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	5.584,05	5.584,05
25	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.584,05</b>	<b>5.584,05</b>
26	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 22 und 25)</b>	<b>-15.819.200,00</b>	<b>2.701,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.816.499,00</b>	<b>-15.362.672,34</b>	<b>453.826,66</b>
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.756.000,00	156.400,00		2.912.400,00	3.328.328,05	415.928,05
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.059.500,00	0,00	0,00	1.059.500,00	1.377.595,94	318.095,94
30	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00	392.363,10	297.363,10
34	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)</b>	<b>3.815.500,00</b>	<b>251.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.066.900,00</b>	<b>5.098.287,09</b>	<b>1.031.387,09</b>
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	19.800,00	0,00	2.085.321,68	2.105.121,68	1.007.216,20	-1.097.905,48
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	6.983.100,00	247.110,00	7.224.394,77	14.454.604,77	7.557.559,16	-6.897.045,61
39a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	38.500,00	0,00	38.500,00	38.073,73	-426,27
40	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)</b>	<b>7.002.900,00</b>	<b>285.610,00</b>	<b>9.309.716,45</b>	<b>16.598.226,45</b>	<b>8.602.849,09</b>	<b>-7.995.377,36</b>
41	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)</b>	<b>-3.187.400,00</b>	<b>-34.210,00</b>	<b>-9.309.716,45</b>	<b>-12.531.326,45</b>	<b>-3.504.562,00</b>	<b>9.026.764,45</b>
42	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe Nr. 26 und 41)</b>	<b>-19.006.600,00</b>	<b>-31.509,00</b>	<b>-9.309.716,45</b>	<b>-28.347.825,45</b>	<b>-18.867.234,34</b>	<b>9.480.591,11</b>

### **Erläuterungen Ergebnisrechnungsbericht:**

Im Teilhaushalt 10 wurde eine Sperre i. H. v. 1.164.261 € verarbeitet. Ein Betrag von 768.000 € wurde vom Fachamt freigeholt. Es verbleibt somit ein Sperrbetrag von rund 396.000 €

Zu Nr. 2

Die FAG-Zuweisungen für den ÖPNV fielen geringer aus als geplant.

Zu Nr. 4

Wie bereits in den Prognosen August 2014 angekündigt, fallen hier Mindererträge an.

Zu Nr. 13

Die Abweichung ergibt sich aus der verarbeiteten HH-Sperre.

Zu Nr. 16

Die Abweichung ergibt sich aus der verarbeiteten HH-Sperre.

Zu Nr. 18

Die Abweichung ergibt sich zum einen aus der verarbeiteten HH-Sperre und zum anderen auf den seit Mitte 2013 andauernden Personalnotstand bei 69.2, der dazu führte, dass wesentliche Aufgaben der Verkehrsplanung nicht mehr wahrgenommen werden konnten.

Zu Nr. 25

Für den Ausbau der Güstrower Straße erhielt die Stadt eine Erstattung für die Kostenübernahme durch die SAE.



Ergebnisrechnung für TH 11 - Wirtschaft und Liegenschaften						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	301.000,00	0,00	301.000,00	301.000,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.000,00	0,00	9.000,00	20.527,57	11.527,57
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.705.000,00	0,00	2.705.000,00	1.574.185,94	-1.130.814,06
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000,00	0,00	12.000,00	27.031,32	15.031,32
9	+ Sonstige laufende Erträge	641.700,00	0,00	641.700,00	2.072.465,48	1.430.765,48
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>3.668.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.668.700,00</b>	<b>3.995.210,31</b>	<b>326.510,31</b>
11	- Personalaufwendungen	1.154.800,00	0,00	1.154.800,00	955.382,16	-199.417,84
12	- Versorgungsaufwendungen	97.600,00	0,00	97.600,00	0,00	-97.600,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.657.300,00	0,00	1.657.300,00	715.497,67	-941.802,33
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	142.700,00	0,00	142.700,00	142.700,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	303.300,00	0,00	303.300,00	272.057,00	-31.243,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.037.700,00	0,00	1.037.700,00	1.879.771,89	842.071,89
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)</b>	<b>4.393.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.393.400,00</b>	<b>3.965.408,72</b>	<b>-427.991,28</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 19)</b>	<b>-724.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-724.700,00</b>	<b>29.801,59</b>	<b>754.501,59</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	200,00	0,00	200,00	130,12	-69,88
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Saldo Nr. 21 und 22)</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>130,12</b>	<b>-69,88</b>

<b>Ergebnisrechnung für TH 11 - Wirtschaft und Liegenschaften</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 20 und 23)</b>	<b>-724.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-724.500,00</b>	<b>29.931,71</b>	<b>754.431,71</b>
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	944,43	944,43
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo Nr. 25 und 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>944,43</b>	<b>944,43</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)</b>	<b>-724.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-724.500,00</b>	<b>30.876,14</b>	<b>755.376,14</b>

Finanzrechnung für TH 11 - Wirtschaft und Liegenschaften							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	301.000,00	0,00	0,00	301.000,00	301.000,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	20.917,07	11.917,07
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.705.000,00	0,00	0,00	2.705.000,00	1.408.286,14	-1.296.713,86
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	27.683,52	15.683,52
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>3.027.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.027.000,00</b>	<b>1.777.886,73</b>	<b>-1.249.113,27</b>
11	- Personalauszahlungen	1.089.000,00	0,00	0,00	1.089.000,00	948.818,87	-140.181,13
12	- Versorgungsauszahlungen	97.600,00	0,00	0,00	97.600,00	0,00	-97.600,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.657.300,00	0,00	0,00	1.657.300,00	731.840,89	-925.459,11
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	303.300,00	0,00	0,00	303.300,00	299.490,00	-3.810,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	396.000,00	-650,00	0,00	395.350,00	251.355,37	-143.994,63
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 16)</b>	<b>3.543.200,00</b>	<b>-650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.542.550,00</b>	<b>2.231.505,13</b>	<b>-1.311.044,87</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 17)</b>	<b>-516.200,00</b>	<b>650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-515.550,00</b>	<b>-453.618,40</b>	<b>61.931,60</b>
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	200,00	0,00	0,00	200,00	130,12	-69,88
<b>21</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo Nr. 19 und 20)</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>130,12</b>	<b>-69,88</b>

Finanzrechnung für TH 11 - Wirtschaft und Liegenschaften							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
22	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe Nr. 18 und 21)</b>	<b>-516.000,00</b>	<b>650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-515.350,00</b>	<b>-453.488,28</b>	<b>61.861,72</b>
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	944,43	944,43
25	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>944,43</b>	<b>944,43</b>
26	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 22 und 25)</b>	<b>-516.000,00</b>	<b>650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-515.350,00</b>	<b>-452.543,85</b>	<b>62.806,15</b>
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.785.600,00	0,00	1.963.559,00	12.749.159,00	3.170.000,00	-9.579.159,00
30	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	641.700,00	6.000,00	0,00	647.700,00	2.267.369,74	1.619.669,74
34	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)</b>	<b>11.427.300,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>1.963.559,00</b>	<b>13.396.859,00</b>	<b>5.437.369,74</b>	<b>-7.959.489,26</b>
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.910.000,00	0,00	2.571.500,00	5.481.500,00	108.720,00	-5.372.780,00
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	8.725.600,00	7.734,62	5.269.008,85	14.002.343,47	4.345.069,48	-9.657.273,99
40	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)</b>	<b>11.635.600,00</b>	<b>7.734,62</b>	<b>7.840.508,85</b>	<b>19.483.843,47</b>	<b>4.453.789,48</b>	<b>-15.030.053,99</b>
41	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)</b>	<b>-208.300,00</b>	<b>-1.734,62</b>	<b>-5.876.949,85</b>	<b>-6.086.984,47</b>	<b>983.580,26</b>	<b>7.070.564,73</b>
42	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe Nr. 26 und 41)</b>	<b>-724.300,00</b>	<b>-1.084,62</b>	<b>-5.876.949,85</b>	<b>-6.602.334,47</b>	<b>531.036,41</b>	<b>7.133.370,88</b>

### **Erläuterungen Ergebnisrechnungsbericht:**

Zu Nr. 5:

Erträge aus der Vermietung und Verpachtung durch die WGS (Ansatz: 1.100.000 €) sind noch nicht gebucht.

Zu Nr. 9:

In der Ergebnisrechnung wurden für die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden Mehrerträge in Höhe von 1.416.300 € erzielt, dabei entfielen rund 518.000 € auf Tauschverträge.

Zu Nr. 13:

Die Abbrüche Immensoll/Neumühle konnten vor Genehmigung des Haushaltes nicht in Auftrag gegeben werden.

Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude durch die WGS (Ansatz: 600 T€) sind noch nicht gebucht.

Die geplanten Mittel für die Deponie Finkenkamp konnten nicht ausgegeben werden, da die Genehmigungsplanung zwar beauftragt ist, aber nicht wie beabsichtigt abgeschlossen werden konnte.

Zu Nr. 18

Für die Restbuchwertabgänge aus Grundstücksverkäufen wurde in Anlehnung an die erzielten Verkaufserlöse ein Betrag i. H. v. ca. 1,4 Mio. € im Ergebnis berücksichtigt. Die Beträge sind nach Vorliegen der Eröffnungsbilanz in tatsächlicher Höhe zu buchen.

### **Erläuterungen Finanzrechnungsbericht:**

Zu Nr. xxx

Zu Nr. xxx

Zu Nr. xxx



Ergebnisrechnung für TH 12 - Umwelt						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	50.400,00	0,00	50.400,00	19.402,96	-30.997,04
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.000,00	0,00	24.000,00	28.334,56	4.334,56
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	0,00	100,00	50,00	-50,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.900,00	0,00	17.900,00	10.782,24	-7.117,76
9	+ Sonstige laufende Erträge	141.500,00	0,00	141.500,00	13.950,13	-127.549,87
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>233.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>233.900,00</b>	<b>72.519,89</b>	<b>-161.380,11</b>
11	- Personalaufwendungen	1.387.600,00	0,00	1.387.600,00	1.176.700,01	-210.899,99
12	- Versorgungsaufwendungen	32.100,00	0,00	32.100,00	0,00	-32.100,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.000,00	0,00	175.000,00	18.170,42	-156.829,58
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	57.900,00	0,00	57.900,00	57.821,00	-79,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	263.700,00		263.700,00	151.967,65	-111.732,35
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.916.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.916.300,00</b>	<b>1.404.659,08</b>	<b>-511.640,92</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 19)</b>	<b>-1.682.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.682.400,00</b>	<b>-1.332.139,19</b>	<b>350.260,81</b>
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Saldo Nr. 21 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 20 und 23)</b>	<b>-1.682.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.682.400,00</b>	<b>-1.332.139,19</b>	<b>350.260,81</b>
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	51,13	51,13
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo Nr. 25 und 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51,13</b>	<b>51,13</b>

<b>Ergebnisrechnung für TH 12 - Umwelt</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)</b>	<b>-1.682.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.682.400,00</b>	<b>-1.332.088,06</b>	<b>350.311,94</b>

Finanzrechnung für TH 12 - Umwelt							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	50.400,00	0,00	0,00	50.400,00	19.402,96	-30.997,04
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	28.724,47	4.724,47
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	0,00	0,00	100,00	50,00	-50,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.900,00	0,00	0,00	17.900,00	10.962,24	-6.937,76
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	141.500,00		0,00	141.500,00	2.186,63	-139.313,37
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>233.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>233.900,00</b>	<b>61.326,30</b>	<b>-172.573,70</b>
11	- Personalauszahlungen	1.361.000,00	0,00	0,00	1.361.000,00	1.173.088,36	-187.911,64
12	- Versorgungsauszahlungen	32.100,00	0,00	0,00	32.100,00	0,00	-32.100,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00	17.742,52	-157.257,48
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	57.900,00	0,00	0,00	57.900,00	57.821,00	-79,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	263.700,00	0,00	0,00	263.700,00	159.086,67	-104.613,33
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 16)</b>	<b>1.889.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.889.700,00</b>	<b>1.407.738,55</b>	<b>-481.961,45</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 17)</b>	<b>-1.655.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.655.800,00</b>	<b>-1.346.412,25</b>	<b>309.387,75</b>
<b>21</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo Nr. 19 und 20)</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>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe Nr. 18 und 21)</b>	<b>-1.655.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.655.800,00</b>	<b>-1.346.412,25</b>	<b>309.387,75</b>

Finanzrechnung für TH 12 - Umwelt							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	51,13	51,13
<b>25</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51,13</b>	<b>51,13</b>
<b>26</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 22 und 25)</b>	<b>-1.655.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.655.800,00</b>	<b>-1.346.361,12</b>	<b>309.438,88</b>
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	98.000,00	0,00	0,00	98.000,00	0,00	-98.000,00
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	77.700,00	0,00	0,00	77.700,00	0,00	-77.700,00
<b>34</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)</b>	<b>175.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-175.700,00</b>
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	288.700,00	-28.891,22	27.394,31	287.203,09	34.857,10	-252.345,99
<b>40</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)</b>	<b>288.700,00</b>	<b>-28.891,22</b>	<b>27.394,31</b>	<b>287.203,09</b>	<b>34.857,10</b>	<b>-252.345,99</b>
<b>41</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)</b>	<b>-113.000,00</b>	<b>28.891,22</b>	<b>-27.394,31</b>	<b>-111.503,09</b>	<b>-34.857,10</b>	<b>76.645,99</b>
<b>42</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe Nr. 26 und 41)</b>	<b>-1.768.800,00</b>	<b>28.891,22</b>	<b>-27.394,31</b>	<b>-1.767.303,09</b>	<b>-1.381.218,22</b>	<b>386.084,87</b>

### **Erläuterungen Ergebnisrechnungsbericht:**

Zu Nr. 13

Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege

Für den Aufwand Naturschutz Anteil Pflege waren Erträge und Aufwendungen i. H. v. 140.000 € geplant. Im Haushaltsjahr sind aber weder die Erträge eingegangen, noch sind Aufwendungen entstanden.

Zu Nr. 18

Produkt 51106 Umweltschutzplanung

Hier war im Haushaltsjahr 2014 eine Stelle noch nicht besetzt, deshalb konnten keine Aufträge/Gutachten vergeben werden. Des Weiteren waren hier die Haushaltsmittel für den Klimaschutzmanager vorgesehen – diese refinanzierte Stelle wird erst in 2015 besetzt.

Produkt: 55402 Immissionsschutz

Auch hier wurde die Stelle erst im Juli 2014 besetzt. In der Kürze der Zeit waren keine fachlichen Kapazitäten vorhanden, entsprechende Gutachten zu beauftragen. Hierfür sind umfangreiche Vorarbeiten/Datenermittlung aus anderen Ämtern erforderlich. Dies sollte sich in 2015 positiver darstellen.

### **Erläuterungen Finanzrechnungsbericht:**

Zu Nr. xxx

Zu Nr. xxx

Zu Nr. xxx



<b>Ergebnisrechnung für TH 14 - Wirtschaftliche Unternehmen</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	6.976.200,00	1.622.000,00	8.598.200,00	8.743.841,70	145.641,70
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	272,11	272,11
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	59.454,10	59.454,10
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.000,00	0,00	45.000,00	35.799,58	-9.200,42
9	+ Sonstige laufende Erträge	4.233.000,00	0,00	4.233.000,00	3.888.363,00	-344.637,00
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>11.254.200,00</b>	<b>1.622.000,00</b>	<b>12.876.200,00</b>	<b>12.727.730,49</b>	<b>-148.469,51</b>
11	- Personalaufwendungen	409.100,00	0,00	409.100,00	331.871,77	-77.228,23
12	- Versorgungsaufwendungen	20.100,00	0,00	20.100,00	0,00	-20.100,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.661.700,00	0,00	1.661.700,00	1.529.485,00	-132.215,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.722.200,00	1.622.000,00	19.344.200,00	18.850.923,56	-493.276,44
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	10.000,00	0,00	10.000,00	28.019,84	18.019,84
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)</b>	<b>19.823.100,00</b>	<b>1.622.000,00</b>	<b>21.445.100,00</b>	<b>20.740.300,17</b>	<b>-704.799,83</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 19)</b>	<b>-8.568.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.568.900,00</b>	<b>-8.012.569,68</b>	<b>556.330,32</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.129.000,00	0,00	2.129.000,00	1.781.304,38	-347.695,62
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Saldo Nr. 21 und 22)</b>	<b>2.129.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.129.000,00</b>	<b>1.781.304,38</b>	<b>-347.695,62</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 20 und 23)</b>	<b>-6.439.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.439.900,00</b>	<b>-6.231.265,30</b>	<b>208.634,70</b>
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	4.228,40	4.228,40
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo Nr. 25 und 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.228,40</b>	<b>4.228,40</b>

<b>Ergebnisrechnung für TH 14 - Wirtschaftliche Unternehmen</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)</b>	<b>-6.439.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.439.900,00</b>	<b>-6.227.036,90</b>	<b>212.863,10</b>

Finanzrechnung für TH 14 - Wirtschaftliche Unternehmen							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.976.200,00	1.322.000,00	0,00	8.298.200,00	8.743.841,70	445.641,70
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	557,93	557,93
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	194.541,17	194.541,17
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	42.689,94	-2.310,06
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	4.208.000,00	0,00	0,00	4.208.000,00	3.864.544,00	-343.456,00
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>11.229.200,00</b>	<b>1.322.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.551.200,00</b>	<b>12.846.174,74</b>	<b>294.974,74</b>
11	- Personalauszahlungen	394.300,00	0,00	0,00	394.300,00	346.507,14	-47.792,86
12	- Versorgungsauszahlungen	20.100,00	0,00	0,00	20.100,00	0,00	-20.100,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.661.700,00	0,00	0,00	1.661.700,00	1.529.485,00	-132.215,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	17.722.200,00	1.322.000,00	0,00	19.044.200,00	18.850.923,56	-193.276,44
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	36.713,54	26.713,54
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 16)</b>	<b>19.808.300,00</b>	<b>1.322.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.130.300,00</b>	<b>20.763.629,24</b>	<b>-366.670,76</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 17)</b>	<b>-8.579.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.579.100,00</b>	<b>-7.917.454,50</b>	<b>661.645,50</b>
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.129.000,00	0,00	0,00	2.129.000,00	1.775.749,30	-353.250,70
<b>21</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo Nr. 19 und 20)</b>	<b>2.129.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.129.000,00</b>	<b>1.775.749,30</b>	<b>-353.250,70</b>
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe Nr. 18 und 21)</b>	<b>-6.450.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.450.100,00</b>	<b>-6.141.705,20</b>	<b>308.394,80</b>

Finanzrechnung für TH 14 - Wirtschaftliche Unternehmen							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	4.178,40	4.178,40
<b>25</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.178,40</b>	<b>4.178,40</b>
<b>26</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 22 und 25)</b>	<b>-6.450.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.450.100,00</b>	<b>-6.137.526,80</b>	<b>312.573,20</b>
31	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
<b>34</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	-2.059,45	2.059,45	0,00	0,00	0,00
<b>40</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.059,45</b>	<b>2.059,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)</b>	<b>25.000,00</b>	<b>2.059,45</b>	<b>-2.059,45</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>
<b>42</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe Nr. 26 und 41)</b>	<b>-6.425.100,00</b>	<b>2.059,45</b>	<b>-2.059,45</b>	<b>-6.425.100,00</b>	<b>-6.137.526,80</b>	<b>287.573,20</b>

## **Erläuterungen Ergebnisrechnungsbericht:**

Zu Nr. 2

Im Vergleich zur Planung wurden aus den Zuweisungen seitens des Kultusministeriums höhere Erlöse als geplant erzielt, die jedoch in gleichem Umfang weiterzugeben waren.

Zu Nr. 5

Diese Leistungsentgelte sind in die Position 9 umzubuchen, betreffen die Konzessionsabgabe Gas.

Zu Nr. 6

Die Kostenerstattung seitens der GBV ist noch nicht vollständig erfasst.

Zu Nr. 9

Die Abrechnung der Konzessionsabgaben für 2014 ist noch nicht erfolgt, hier werden noch Erlöse für 2014 erwartet. Die geplanten Erlöse werden voraussichtlich erreicht.

Zu Nr. 13

Im Bereich Abfall wurden die Kosten bei den Kostenerstattungen gegenüber der SDS unterschritten. (Abfallwirtschaftliche Leistungen 37,2 T€ und Deponie 95 T€)

Zu Nr. 16

Die Mehraufwendungen bei den Transferzahlungen beruhen auf Mehrerlösen des Theaters.

Zu Nr. 18.

Die Überschreitung ist auf die Studie Sommersegel zurückzuführen, die vollständig durch Fördermittel (LFI) und Kostenerstattung Dritter (Theaterfreunde) finanziert wurde.

Zu Nr. 21

Die Unterschreitung beruht auf

- Geringerer Eigenkapitalverzinsung der SAE als geplant (ca. 95 T€)
- Ausstehender Verbuchung der Jahresüberschüsse des ZGM
- Geplante Liquidation der Buga ist nicht erfolgt.

### **Erläuterungen Finanzrechnungsbericht:**

Zu Nr. 14

Hier konnte aufgrund der Zuweisung von Mitteln des Kultusministeriums erst Ende Dezember 2014 die Weiterleitung dieser zweckgebundenen Mittel noch nicht erfolgen.

<b>Ergebnisrechnung für TH 15 - Zentrale Finanzdienstleistungen</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	87.855.100,00	2.133.103,20	89.988.203,20	91.224.047,78	1.235.844,58
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	48.983.400,00	1.771.970,00	50.755.370,00	51.147.719,63	392.349,63
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350.000,00	0,00	350.000,00	102.472,18	-247.527,82
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	354.533,44	354.533,44	354.533,44	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	556.900,00	0,00	556.900,00	553.188,68	-3.711,32
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>137.745.400,00</b>	<b>4.259.606,64</b>	<b>142.005.006,64</b>	<b>143.381.961,71</b>	<b>1.376.955,07</b>
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.457.700,00	617.673,20	4.075.373,20	3.798.461,33	-276.911,87
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	322.772,46	-2.677.227,54
<b>19</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)</b>	<b>6.457.700,00</b>	<b>617.673,20</b>	<b>7.075.373,20</b>	<b>4.121.233,79</b>	<b>-2.954.139,41</b>
<b>20</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 19)</b>	<b>131.287.700,00</b>	<b>3.641.933,44</b>	<b>134.929.633,44</b>	<b>139.260.727,92</b>	<b>4.331.094,48</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	633.700,00	0,00	633.700,00	1.329.299,36	695.599,36
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.707.900,00	323.164,52	3.031.064,52	2.871.514,29	-159.550,23
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Saldo Nr. 21 und 22)</b>	<b>-2.074.200,00</b>	<b>-323.164,52</b>	<b>-2.397.364,52</b>	<b>-1.542.214,93</b>	<b>855.149,59</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 20 und 23)</b>	<b>129.213.500,00</b>	<b>3.318.768,92</b>	<b>132.532.268,92</b>	<b>137.718.512,99</b>	<b>5.186.244,07</b>
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	37.629,06	37.629,06
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo Nr. 25 und 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.629,06</b>	<b>37.629,06</b>

<b>Ergebnisrechnung für TH 15 - Zentrale Finanzdienstleistungen</b>						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €				
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 und 27)</b>	<b>129.213.500,00</b>	<b>3.318.768,92</b>	<b>132.532.268,92</b>	<b>137.756.142,05</b>	<b>5.223.873,13</b>

Finanzrechnung für TH 15 - Zentrale Finanzdienstleistungen							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	87.855.100,00	2.124.120,11	0,00	89.979.220,11	91.385.806,06	1.406.585,95
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	48.983.400,00	2.160.470,00	0,00	51.143.870,00	51.147.719,63	3.849,63
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	99.535,56	-250.464,44
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	354.533,44	0,00	354.533,44	354.533,44	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	556.900,00	0,00	0,00	556.900,00	553.188,68	-3.711,32
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>137.745.400,00</b>	<b>4.639.123,55</b>	<b>0,00</b>	<b>142.384.523,55</b>	<b>143.540.783,37</b>	<b>1.156.259,82</b>
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.457.700,00	617.673,20	0,00	4.075.373,20	3.624.405,50	-450.967,70
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 16)</b>	<b>3.457.700,00</b>	<b>617.673,20</b>	<b>0,00</b>	<b>4.075.373,20</b>	<b>3.624.405,50</b>	<b>-450.967,70</b>
<b>18</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 10 und 17)</b>	<b>134.287.700,00</b>	<b>4.021.450,35</b>	<b>0,00</b>	<b>138.309.150,35</b>	<b>139.916.377,87</b>	<b>1.607.227,52</b>
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	633.700,00	672.046,40	0,00	1.305.746,40	1.355.058,68	49.312,28
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.707.900,00	323.164,52	0,00	3.031.064,52	3.108.296,41	77.231,89
<b>21</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo Nr. 19 und 20)</b>	<b>-2.074.200,00</b>	<b>348.881,88</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.725.318,12</b>	<b>-1.753.237,73</b>	<b>-27.919,61</b>
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe Nr. 18 und 21)</b>	<b>132.213.500,00</b>	<b>4.370.332,23</b>	<b>0,00</b>	<b>136.583.832,23</b>	<b>138.163.140,14</b>	<b>1.579.307,91</b>
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	37.629,06	37.629,06
<b>25</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.629,06</b>	<b>37.629,06</b>

Finanzrechnung für TH 15 - Zentrale Finanzdienstleistungen							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2014	üpl./apl. Ansatz / Zweckbindung	Reste VJ.	Gesamt- ermächt.	Ergebnis 31.12.2014	Abweichung Gesamtermächt. / Ergebnis
		in €					
26	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nr. 22 und 25)</b>	<b>132.213.500,00</b>	<b>4.370.332,23</b>	<b>0,00</b>	<b>136.583.832,23</b>	<b>138.200.769,20</b>	<b>1.616.936,97</b>
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.527.500,00	1.796.248,00	0,00	13.323.748,00	13.729.910,99	406.162,99
34	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 27 bis 33)</b>	<b>11.527.500,00</b>	<b>1.796.248,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.323.748,00</b>	<b>13.729.910,99</b>	<b>406.162,99</b>
40	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe Nr. 35 bis 39a)</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>
41	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 34 und 40)</b>	<b>11.527.500,00</b>	<b>1.796.248,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.323.748,00</b>	<b>13.729.910,99</b>	<b>406.162,99</b>
42	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe Nr. 26 und 41)</b>	<b>143.741.000,00</b>	<b>6.166.580,23</b>	<b>0,00</b>	<b>149.907.580,23</b>	<b>151.930.680,19</b>	<b>2.023.099,96</b>

## **Erläuterungen Ergebnisrechnungsbericht:**

### Zu Nr. 1

- Mehrerträge aus Gewerbesteuer i. H. v. 2,2 Mio. € wegen Nachveranlagung für Vorjahre als Einmaleffekt
- Mehrerträge beim Gemeindeanteil aus der Einkommenssteuer i. H. v. 1,3 Mio. € wegen positiver Einkommensentwicklung
- Mehrerträge Vergnügungssteuer i. H. v. 82.000 €

### Zu Nr. 2

- Erhöhte Schlüsselzuweisungen vom Land nach Kommunalgipfel i. H. v. 1,7 Mio. € als außerordentlicher Effekt
- Erhöhte sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land nach Kommunalgipfel I. H. v. 392.000 € als außerordentlicher Effekt

### Zu Nr. 5

- Mindererträge aus Übernachtungssteuer i. H. v. ca. 247.000 € wegen Einführung per 06.05.2014 und Nichtheranziehung der bereits vertraglich fixierten Buchungen und Buchungskontingenten.

### Zu Nr. 6

- zahlungsunwirksame Mehrerträge i. H. v. 354.000 € für den Zinsanteil Helios-Kredite wegen Nachbuchung von in Vorjahren nicht bilanzierten Geschäftsvorfällen – in gleicher Höhe fallen Zinsaufwendungen an, so dass sich dies haushaltsneutral darstellt.

### Zu Nr. 16

- Mehraufwendungen für die Gewerbesteuerumlage i. H. v. ca. 200.000 € durch Mehrerträge bei der Gewerbesteuer
- Minderaufwendungen für die Krankenhausumlage i. H. v. ca. 277.000 €

### Zu Nr. 18

- Minderaufwendungen i. H. v. ca. 2.677.000 € wegen noch nicht vollständig gebuchter Wertberichtigungsaufwendungen zu Geldforderungen  
Dies hat nur Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung.

### Zu Nr. 21

- Mehrerträge aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer i. H. v. ca. 725.000 €

### Zu Nr. 22

- Mehraufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer i. H. v. 400.000 €
- Minderaufwendungen für Schuldzinsen der Investitions- und Liquiditätskredite i. H. v. 227.000 € infolge der anhaltenden Niedrigzinsphase und der unverändert kurzfristigen Eindeckung am Geldmarkt.

**Erläuterungen Finanzrechnungsbericht:**

Im Wesentlichen stimmen die Aussagen aus der Ergebnisrechnung mit denen für die Finanzrechnung überein. Lediglich die Wertberichtigung zu Geldforderungen hat keine Auswirkungen auf die Finanzrechnung (siehe Erläuterung zur Ergebnisrechnung zu Nr. 18)

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 01 (Innere Verwaltung):						
<b>Produkt</b>	11107 – Gremienbetreuung, Städtepartnerschaften					1
<b>Produktverantwortung/ Berichtersteller:</b>	01 Büro der Stadtvertretung; Frank Czerwonka			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b> - Gestaltung und Netzwerkaktivitäten zur Realisierung der Städtepartnerschaftsverträge sowie Gremienbetreuung						
<b>Leistungen:</b> 1110701 Gremien 1110702 Städtepartnerschaften 1110703 Ehrungen, Jubiläen						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	4.000,00	785.200,00	-781.200,00	4.000,00	806.500,00	-802.500,00
Ergebnis Berichtszeitraum	1.915,56	699.496,61	-697.581,05	1.922,29	721.813,53	-719.891,24
Abweichung Ansatz - Ergebnis	-2.084,44	-85.703,39	83.618,95	-2.077,71	-84.686,47	82.608,76
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichts- zeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Anzahl Schwerpunktprojekte Städtepartnerschaft	18	9	9	0		
Anzahl Gremienbetreuung Stadtvertretung	10	8	8	0		
Anzahl Gremienbetreuung Präsidium	8	8	8	0		
Anzahl Gremienbetreuung Ausschüsse	133	100	118	+18		
Anzahl Gremienbetreuung Ortsbeiräte	147	140	153	+13		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>			<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>	



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 01 (Innere Verwaltung):						
<b>Produkt</b>	11110 – Integration					1
<b>Produktverantwortung/ Berichterstatte:</b>	03 Büro der Beauftragten; Dimitri Avramenko			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b> -Pflege des Netzwerkes Migration (Durchführung von mindestens 25 Veranstaltungen (Beratungen, Konferenzen, Fachtagungen) im Jahr) -Förderung des interkulturellen Lebens (Durchführung von mindestens 30 Veranstaltungen: Feste, Konzerte, Ausstellungen, etc., inkl. der Veranstaltungen im Rahmen der Interkulturellen Woche - IKW )						
<b>Leistungen:</b> 1111001 Umsetzung von Integrationsstrategien						
<b>Finanzen in €</b>	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	5.000,00	64.300,00	-59.300,00	5.000,00	64.300,00	-59.300,00
Ergebnis Berichtszeitraum	5.000,00	63.488,93	-58.488,93	5.000,00	63.328,39	-58.328,39
Abweichung Ansatz - Ergebnis	0,00	-811,07	811,07	0,00	-971,61	971,61
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Anzahl Veranstaltungen (Netzwerk Migration)	57	25	37	+12		
Anzahl kulturellen Veranstaltungen (inkl. IKW)	82	30	48	+18		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
Die Anzahl der Veranstaltungen sowohl im soziokulturellen Bereich als auch in der Arbeit mit Gremien ist höher ausgefallen, als geplant aus folgenden Gründen: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Keine verbindlichen finanziellen Rahmen im soziokulturellen Bereich, dies setzt ein Minimalprinzip bei der Planung voraus. (Unsicherheit, ob und in welcher Höhe die Veranstaltungen vom Fördergeber – wie z. B. Bildungsministerium – unterstützt werden.)</li> <li>- Eine (Mehr-) Zahl der Veranstaltungen beruhte auf Eigeninitiativen von Vereinen und Verbänden.</li> <li>- neue Projekt- und Aktion-Ausschreibungen auf Bundes- und Landesebene</li> <li>- Gesellschaftliche Ereignisse, gesetzliche Veränderungen, politische Prozesse usw. tragen zur entsprechenden Gestaltung der Gremienarbeit bei.</li> </ul> Mit den Abweichungen sind jedoch keine Auswirkungen auf den Teilhaushalt verbunden.						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>			<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>	



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 01 (Innere Verwaltung):						
<b>Produkt</b>	11403 – Technikunterstützte Informationsverarbeitung					1
<b>Produktverantwortung/ Berichterstatte:</b>	10 Fachbereich für Hauptverwaltung; Hartmut Wollenteit			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b>						
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Digitalisierung von Prozessen gemäß IT-Strategie, Einführung DMS, Wirkbetrieb Schwerin.Connect (Hundesteuer, Veranstaltungsmanagement, Urkundenwesen, Bürgerportal),</li> <li>- Reduzierung von Stellenanteilen und Kosten durch IT-Einsatz,</li> <li>- Ersatzbeschaffung Informationstechnologie</li> </ul>						
<b>Leistungen:</b>						
1140301 Prozessoptimierung, eGovernment						
1140302 Bereitstellung von IT-Dienstleistungen, einschl. IT-Koordinierung						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	22.300,00	3.064.700,00	-3.042.400,00	0,00	3.089.700,00	-3.089.700,00
Ergebnis Berichtszeitraum	164.300,00	2.979.484,32	-2.815.184,32	65.529,02	2.966.933,24	-2.901.404,22
Abweichung Ansatz - Ergebnis	142.000,00	-85.215,68	227.215,68	65.529,02	-122.766,76	188.295,78
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
DMS-Arbeitsplätze (Anzahl)	0	0	5	+5		
PC-Arbeitsplätze (Anzahl)	786	776	786	+10		
Eingeführte Online-Bürgerservices (Anzahl)	2	4	4	0		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
<p>DMS-Arbeitsplätze: Die elektronische Rechtsakte befindet sich derzeit in der Umsetzungsphase (5 DMS Arbeitsplätze)</p> <p>PC-Arbeitsplätze: Diese Anzahl von PC-Arbeitsplätzen sind im Serviceschein KSM vereinbart. Im Jahr 2015 sinkt die Anzahl auf 750.</p> <p>Onlineservices: Das Verfahren Bildungskarte, die Bürgerportallösung Schwerin Connect mit den derzeitigen Lösungen Hundesteuer, Veranstaltungsmanagement und Bewohnerparkausweis, das Urkundenportal, die Online-Terminvergabe sind umgesetzt. Zusätzlich wird derzeit unter anderem an den Projekten Kita-Online, „OLAV“ - Online Anträge und Vorgänge, u.a. gearbeitet.</p>						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>				<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 02 (Bürgerservice):						
<b>Produkt</b>	41401 – Maßnahmen der Gesundheitspflege					1
<b>Produktverantwortung/ Berichterstatte:</b>	53 Fachdienst Gesundheit; Renate Kubbutat			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b> - Die Weiterführung der Fluoridierungsmaßnahmen an den Grundschulen Lankow und Mueßer Berg (alle ersten Klassen kommen neu dazu) sowie an allen Förderschulen soll dem erhöhtem Kariesvorkommen entgegenwirken. - Die Verbesserung des Impfschutzes bei Jugendlichen soll durch gezielte Aufklärungs- und Impfkampagnen in allen Förderschulen unter enger Einbeziehung des Lehrpersonals und der Eltern erfolgen.						
<b>Leistungen:</b> 4140101 Beratung, Begleitung und Begutachtungen 4140102 Untersuchungen 4140103 Kontroll- und Überwachungstätigkeiten 4140104 Impfungen 4140105 Sonstiges						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	137.000,00	1.400.900,00	-1.263.900,00	137.000,00	1.400.900,00	-1.263.900,00
Ergebnis Berichtszeitraum	133.734,40	1.261.850,15	-1.128.115,75	132.312,17	1.260.377,52	-1.128.065,35
Abweichung Ansatz - Ergebnis	-3.265,60	-139.049,85	135.784,25	-4.687,83	-140.522,48	135.834,65
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Anzahl Einrichtungen mit erhöhtem Kariesvorkommen	13	15	14	-1		
Anzahl Impfberatungen der 8. Klassen	319	370	399	+29		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
Die Anzahl der Förderschulen in Schwerin ist verringert worden.						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>			<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>	



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇨ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 03 (Kultur):						
<b>Produkt</b>	26301 – Konservatorium „Johann W. Hertel“					1
<b>Produktverantwortung/ Berichterstatter:</b>	41.5 Konservatorium Schwerin Musikschule „Johann W. Hertel“; Volker Ahmels			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b>						
- Vermittlung von qualifiziertem Musikunterricht, der zugänglich für alle Bevölkerungsschichten ist. - Vorbereitung auf ein Musikstudium.						
<b>Leistungen:</b>						
2630101 Schulmanagement (Planung, Organisation und Durchführung von Unterricht und Veranstaltungen; Verwaltung von Musikinstrumenten und Bibliothek)						
2630102 Instrumental-, Vokal- und Elementarunterricht						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	866.000,00	1.391.200,00	-525.200,00	937.900,00	1.481.300,00	-543.400,00
Ergebnis Berichtszeitraum	936.505,92	1.424.760,19	-488.254,27	915.555,26	1.426.486,65	-510.931,39
Abweichung Ansatz - Ergebnis	70.505,92	33.560,19	36.945,73	-22.344,74	-54.813,35	32.468,61
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Schüler/Schülerinnen (Anzahl)	1.505	1.485	1493	+8		
Unterrichtsstunden (Anzahl)	26.050	26.000	26.527	+527		
Schülerinnen/Schüler mit Behinderung (Anzahl)	159	162	160	-2		
Schülerinnen/Schüler mit Leistungsorientierung (Anzahl)	22	33	23	-10		
Unterrichtsstunden für Schüler mit Behinderung (Anzahl)	2.130	1.578	2.014	+436		
Unterrichtsstunden für Schüler mit Leistungsorientierung (Anzahl)	1.116	1.270	1.194	+76		
Veranstaltungen für Menschen mit Behinderung (Anzahl)	16	15	15	0		
Veranstaltungen für leistungsorientierte Schüler (Anzahl)	2	2	2	0		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>				<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

<b>Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 03 (Kultur):</b>						
<b>Produkt</b>	26302 – Musik- und Kunstschulen in freier Trägerschaft					1
<b>Produktverantwortung/ Berichtersteller:</b>	41 Kulturbüro; Marita Schwabe			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b>						
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vermittlung von qualifiziertem Musikunterricht</li> <li>- Vorhalten von qualifiziertem Kunstunterricht</li> <li>- Vorhalten qualifizierter Projekt- und Kursangebote im Bereich der nonformalen, interkulturellen und kulturellen Kinder- und Jugendbildung</li> <li>- Kooperation mit Schulen und Kitas, Durchführung von Veranstaltungen und Projekten</li> </ul>						
<b>Leistungen:</b>						
2630201 Förderung "Ataraxia"						
2630202 Förderung "Schule der Künste"						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	131.200,00	-131.200,00	0,00	131.200,00	-131.200,00
Ergebnis Berichtszeitraum	0,00	132.770,91	-132.770,91	0,00	132.981,34	-132.981,34
Abweichung Ansatz - Ergebnis	0,00	1.570,91	-1.570,91	0,00	1.781,34	-1.781,34
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Anzahl Schüler "Ataraxia"	1.608	1.700	2.171	+471		
Anzahl Schüler "Schule der Künste"	1.453	1.500	1.598	+98		
Anzahl Unterrichtsstunden "Ataraxia"	27.128	27.300	28.644	+1.344		
Anzahl Musikstunden „Ataraxia“	25.612	25.800	26.671	+871		
Anzahl Kunststunden „Ataraxia“	1.516	1.500	1.973	+473		
Anzahl Unterrichts-/Kurstunden "Schule der Künste"	940	810	880	+70		
Anzahl Projektstunden "Schule der Künste"	1.770	1.600	2.008	+408		
Anzahl Veranstaltungen "Ataraxia"	181	160	190	+30		
Anzahl Veranstaltungen "Schule der Künste"	26	40	20	-20		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
Schule der Künste: Erhöhung der Projektstunden durch deutsch-mongolische Projektarbeit sowie mehr Schul- und Kita-Projekte. Die Veranstaltungen wurden zugunsten der Projektarbeit reduziert.						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>				<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇨ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 03 (Kultur):						
<b>Produkt</b>	28103 – Kulturförderung / Kulturmanagement					1
<b>Produktverantwortung/ Berichtersteller:</b>	41 Kulturbüro; Marita Schwabe			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b>						
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung eines vielfältigen kulturell/künstlerischen Angebotes, Vorhalten von kulturtouristischen Projekten,</li> <li>- Sicherung des Schweriner Filmkunstfestes,</li> <li>- Bündelung aller Beratungs- und Informationsaufgaben für kommunale Kultureinrichtungen, zentrale Steuerung der Aktivitäten des kommunalen Kulturangebots.</li> </ul>						
<b>Leistungen:</b>						
2810301 Allgemeine Kulturförderung						
2810302 Planung, Durchführung, Vermarktung von Veranstaltungen						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	21.200,00	278.900,00	-257.700,00	21.200,00	278.900,00	-257.700,00
Ergebnis Berichtszeitraum	29.285,51	313.724,63	-284.439,12	28.593,86	311.777,96	-283.184,10
Abweichung Ansatz - Ergebnis	8.085,51	34.824,63	-26.739,12	7.393,86	32.877,96	-25.484,10
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Kommunaler Zuschuss allg. Kulturförderung in €	78.780	102.000	80.601	-21.399		
Kommunaler Zuschuss Filmkunstfest in €	28.400	28.400	28.400	0		
Anzahl der Besucher in Veranstaltungen	17.500	17.000	17.000	0		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
Haushaltslose Zeit bis Oktober und Haushaltssperre						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>				<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 04 (Jugend):						
<b>Produkt</b>	36101 – Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen					1
<b>Produktverantwortung/ Berichtersteller:</b>	49.2 Schulverwaltung, Kindertagesförderung, Unterhalt; Holger Buck			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b>						
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung der Kindertagesförderung (Förderung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie)</li> <li>- Gewährleistung einer bedarfsgerechten Förderung und Betreuung</li> <li>- Sicherung der Qualität der Förderung und Betreuung in Tageseinrichtungen</li> </ul>						
<b>Leistungen:</b>						
3610101 Förderung in Tageseinrichtungen (§§ 22, 22a SGB VIII)						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	8.973.100,00	23.052.700,00	-14.079.600,00	8.973.100,00	23.090.700,00	-14.117.600,00
Ergebnis Berichtszeitraum	10.505.016,24	24.498.753,45	-13.993.737,21	10.518.788,12	23.935.743,09	-13.416.954,97
Abweichung Ansatz - Ergebnis	1.531.916,24	1.446.053,45	85.862,79	1.545.688,12	845.043,09	700.645,03
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Anzahl der Betreuungen	5.780	5.915	5.829	-86		
Höhe der übernommenen Elternbeiträge in € (inkl. Elternbeiträge aus dem Produkt 31202)	3.190.650	3.570.000	3.434.892	-135.108		
Höhe der übernommenen Verpflegungskosten in €	602.000	900.000	979.972	+79.972		
Höhe der Landeszuweisungen in €	6.460.000	6.242.400	6.274.781	+32.381		
Höhe des städtischen Anteils in €	11.029.200	12.010.800	11.615.633	-395.167		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
<ul style="list-style-type: none"> <li>– Erhöhte allgemeine Landesmittel lt. Mitteilung aus dem MAGS; sie sind grundsätzlich weiterzugeben; dadurch erhöht sich automatisch auch der kommunale Anteil/ Aufwand.</li> <li>– Die Abrechnungen für die Verpflegungskosten kommen deutlich zeitversetzt; insgesamt jedoch ein etwas geringerer Aufwand; Erstattungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket können teilweise gegengerechnet werden.</li> </ul>						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>				<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>



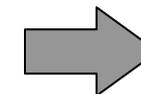
<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 04 (Jugend):						
<b>Produkt</b>	36200 - Jugendarbeit (§ 11 SGB VIII)					1
<b>Produktverantwortung/ Berichtersteller:</b>	49.3 Sozialpädagogischer Dienst, wirtschaftliche Jugendhilfe; Michael Kleimenhagen			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b> - Die mit der 4. Fortschreibung des "Strategiepapiers zur Entwicklung der Kinder- und Jugendarbeit / Jugendsozialarbeit in den Trägerverbänden 2014" beschlossene strategische Ausrichtung zur Weiterentwicklung der Arbeit in den Trägerverbänden wird umgesetzt. Die dargestellten finanziellen Förderbedarfe sind in den Ansätzen vollumfänglich enthalten. - Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebots der Jugendarbeit unter Berücksichtigung der Ergebnisse einer fortlaufenden Evaluation - Sicherstellung der Inanspruchnahme der Mittel aus dem Kommunalvertrag						
<b>Leistungen:</b> 3620001 Jugendarbeit (§ 11 SGB VIII)						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	73.900,00	863.400,00	-789.500,00	73.900,00	862.500,00	-788.600,00
Ergebnis Berichtszeitraum	95.297,96	831.817,40	-736.519,44	95.242,51	838.373,13	-743.130,62
Abweichung Ansatz - Ergebnis	21.397,96	-31.582,60	52.980,56	21.342,51	-24.126,87	45.469,38
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Kinder/Jugendliche (10-26 Jahre) (Anzahl)	13.481	13.014	13.014	0		
Förderung aus dem Kommunalvertrag (Euro)	67.901,68	66.501,54	66.501,54	0		
Kommunaler Anteil pro Kopfförderung (Euro)	51,99	69,79	57,03	12,76		
Durch die Stadt geförderte Angebote (Anzahl)	19	19	18	-1		
Stellenvolumen Jugendarbeit (Wochenstunden)	535	535	475	60		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
- Mehreinnahmen durch Rückforderungen an die Träger, Minderausgaben durch Spitzabrechnungen (Realkostenerstattungsprinzip) - Abweichung in der pro Kopfförderung durch nicht umgesetzte Wochenstundenerhöhung der Jugendarbeit (von 30 auf 35h) aufgrund vorläufiger Haushaltsführung, - Ein Angebot (Werderclub) wurde nicht wieder in die Förderung aufgenommen, da der Träger die Stelle zurück gegeben hat.						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>			<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>	



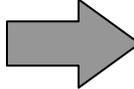
<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 04 (Jugend):						
<b>Produkt</b>	36301 - Schul- und Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder - und Jugendschutz					1
<b>Produktverantwortung/ Berichterstatte:</b>	49.3 Sozialpädagogischer Dienst, wirtschaftliche Jugendhilfe; Michael Kleimenhagen		Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014			
<b>Ziele:</b> Die mit der 4. Fortschreibung des "Strategiepapiers zur Entwicklung der Kinder- und Jugendarbeit / Jugendsozialarbeit in den Trägerverbänden 2014" beschlossene strategische Ausrichtung zur Weiterentwicklung der Arbeit in den Trägerverbänden wird umgesetzt. Die dargestellten finanziellen Förderbedarfe sind in den Ansätzen vollumfänglich enthalten. - Bedarfsgerechte Sicherstellung der Schulsozialarbeit, Jugendsozialarbeit, Jugendberufshilfe - Sicherstellung der Fördermöglichkeiten zur Fortführung von 3 zusätzlichen Stellen SchSozArb, die aus BuT-Mitteln finanziert werden (zunächst bis 2016)						
<b>Leistungen:</b> 3630101 Jugendsozialarbeit (§ 13 SGB VIII) 3630102 Schulsozialarbeit (§ 13 SGB VIII) 3630103 Erzieherischer Kinder - und Jugendschutz (§ 14 SGB VIII) 3630104 Schulsozialarbeit-Finanzierung über § 46 SGB II						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	555.600,00	2.239.600,00	-1.684.000,00	555.600,00	2.241.000,00	-1.685.400,00
Ergebnis Berichtszeitraum	207.367,87	1.893.719,03	-1.686.351,16	320.367,87	1.884.849,11	-1.564.481,24
Abweichung Ansatz - Ergebnis	-348.232,13	-345.880,97	-2.351,16	-235.232,13	-356.150,89	120.918,76
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Kinder/Jugendliche 10 bis 26 Jahre (Anzahl)	13.481	13.014	13.014	0		
Kommunaler Anteil pro Kopfförderung (Euro)	85,09	109,51	115	5,49		
Fördersumme Landesmittel ohne BuT (Euro)	451.969,38	442.544,00	131.623,87	-310.920,13		
Fördersumme Kommunaler Anteil ohne BuT (Euro)	1.296.000,00	1.399.500,00	1.628.474,87	228.974,87		
Stellenvolumen Schulsozialarbeit ohne BuT (Wochenstunden)	480	485	450	-35		
Stellenvolumen Schulsozialarbeit BuT (Wochenstunden)	95	95	95	0		
Stellenvolumen Jugendsozialarbeit (Wochenstunden)	310	350	350	0		
Stellenvolumen Jugendberufshilfe (Wochenstunden)	339	309	309	0		



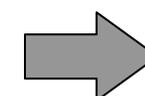
<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

<b>Begründungen für Abweichungen:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>- ausstehende Einzahlungen LaGuS für 2.-4.Quartal Jugendsozialarbeit / Schulsozialarbeit,</li> <li>- Minderausgaben durch Spitzabrechnungen der Lohnkosten (Realkostenerstattungsprinzip),</li> <li>-1 Stelle Schulsozialarbeit am Sportgymnasium ab 01.07.2014 nicht besetzt, da zurückgegeben,</li> <li>- Erhöhung des Kommunalen Anteils pro Kopfförderung durch nicht realisierte Einzahlungen vom LaGuS</li> </ul>			
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>			
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>	<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>
1	Einforderung der Erträge	H. Kleimenhagen	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 04 (Jugend):							
<b>Produkt</b>	36302 - Förderung der Erziehung in der Familie (§§ 16-21 SGB VIII)					1	
<b>Produktverantwortung/ Berichtersteller:</b>	49.3 Sozialpädagogischer Dienst, wirtschaftliche Jugendhilfe; Michael Kleimenhagen		Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014				
<b>Ziele:</b>	- Weitere Evaluation und ggf. Ausbau der Erziehungsberatungsstellen zur Vermeidung von Hilfefällen nach §§ 27 ff. SGB VIII und damit eines Kostenanstiegs im Produkt 36303 Hilfe zur Erziehung - Bedarfsgerechte Hilfeangebote nach § 19 SGB VIII innerhalb von Schwerin						
<b>Leistungen:</b>	3630201 Förderung der Erziehung in der Familie (§§ 16-21 SGB VIII)						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>	
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	18.700,00	498.200,00	-479.500,00	18.700,00	498.600,00	-479.900,00	
Ergebnis Berichtszeitraum	41.630,10	634.803,11	-593.173,01	21.408,14	599.766,71	-578.358,57	
Abweichung Ansatz - Ergebnis	22.930,10	136.603,11	-113.673,01	2.708,14	101.166,71	-98.458,57	
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Prognose - Ergebnis			
Kosten für die Beratung u. Unterstützung bei der Personensorge/Beratungsstellen § 18 (Euro)	130.913,00	144.034,00	144.034,00	0			
Jährl. Kosten § 19 (Euro)	490.131,00	548.800,00	570.062,00	+21.262,00			
Durchschn. Fallzahlen pro Monat § 19 (Anzahl)	9,83	9,14	9,75	+0,61			
Durchschn. Kosten je Fall pro Monat § 19 (Euro)	4.155,06	5.003,00	4.872,32	-130,68			
Jährl. Hilfeempfänger, die außerhalb von SN untergebracht werden müssen (Anzahl)	2	2	2	0			
Kosten für die Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen § 20 (Euro)	7.082,00	15.000,00	13.181,00	-1.819,00			
Jährl. Hilfeempfänger § 20 (Anzahl)	7	7	6	-1			
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>							
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Leichter Anstieg der Fallzahlen § 19 gegenüber der Prognose für 2014 und Erhöhung der Tagessätze für die Mutter-Kind-Einrichtung in Schwerin ab 01.01.2014.</li> <li>- Die Differenz zwischen Ergebnisrechnung und Finanzrechnung ergibt sich aufgrund der Rechnungsverschiebung/Rechnungsabgrenzung und den Einzahlungen für Vorjahre.</li> <li>- Die Planungsansätze für 2014 sind ohne Berücksichtigung des Ergebnisses 2013 ermittelt worden, es wurden die Ansätze für 2013 in 2014 übernommen.</li> </ul>							
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>							
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>			<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>		

<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇨ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 04 (Jugend):						
<b>Produkt</b>	36303 - Hilfe zur Erziehung					1
<b>Produktverantwortung/ Berichtersteller:</b>	49.3 Sozialpädagogischer Dienst, wirtschaftliche Jugendhilfe; Michael Kleimenhagen		Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014			
<b>Ziele:</b>						
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Optimierung der Leistungssteuerung im Aufgabenbereich der Hilfen zur Erziehung gem. §§ 27 ff. SGB VIII für Familien, Eltern und Kinder</li> <li>- Umsetzung und Erarbeitung einer Ambulantisierungsstrategie zur Senkung der durchschnittlichen Fallzahlen pro Monat und damit Vermeidung eines weiteren Kostenanstieges für stationäre Unterbringungen § 34 SGB VIII</li> <li>- Kontinuierliche Fallzahlenerhöhung § 33 SGB VIII Vollzeitpflege zur Reduzierung kostenintensiverer Heimunterbringungen § 34 SGB VIII</li> </ul>						
<b>Leistungen:</b>						
3630301 Institutionelle Beratung, Erziehungsberatung (§ 28 SGB VIII)						
3630302 Soziale Gruppenarbeit (§ 29 SGB VIII)						
3630303 Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer (§ 30 SGB VIII)						
3630304 Sozialpädagogische Familienhilfe (§ 31 SGB VIII)						
3630305 Erziehung in einer Tagesgruppe (§ 32 SGB VIII)						
3630306 Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)						
3630307 Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen (§ 34 SGB VIII)						
3630308 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (§ 35 SGB VIII)						
3630309 Andere Hilfen zur Erziehung (§ 27 SGB VIII)						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	598.300,00	12.448.000,00	-11.849.700,00	598.300,00	12.456.100,00	-11.857.800,00
Ergebnis Berichtszeitraum	942.692,87	15.053.167,29	-14.110.474,42	940.456,82	14.421.926,80	-13.481.469,98
Abweichung Ansatz - Ergebnis	344.392,87	2.605.167,29	-2.260.774,42	342.156,82	1.965.826,80	-1.623.669,98
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Prognose für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Prognose - Ergebnis		
Durchschn. Fallzahlen pro Monat stationäre Unterbringung §§ 33, 34 (Anzahl)	226,92	216,00	224,42*			
Durchschn. Fallzahlen pro Monat § 33 (Anzahl)	49,17	49,00	50,25			
Durchschn. Kosten pro Monat § 33 (Euro)	49.155,80	58.713,00	60.061,00			
Durchschn. Kosten pro Monat je Fall § 33 (Euro)	999,71	1.198,00	1.195,24			
Durchschn. Fallzahlen pro Monat stationäre Unterbringung §§ 33, 34 (Anzahl)	226,92	216,00	224,42*			
Durchschn. Kosten pro Monat § 33 (Euro)	49.155,80	58.713,00	60.061,00			



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Durchschn. Kosten pro Monat je Fall § 33 (Euro)	999,71	1.198,00	1.195,24		
Durchschn. Fallzahlen pro Monat § 34 (Anzahl)	177,75	167,00	174,17*		
Durchschn. Kosten pro Monat § 34 (Euro)	692.357,66	660.051,00	697.481,25*		
Durchschn. Kosten pro Monat je Fall § 34 (Euro)	3.895,12	3.952,00	4.004,60*		
Durchschn. Fallzahlen pro Monat ambulante Hilfen § 28 (Anzahl)					
Durchschn Kosten pro Monat § 28 (Euro)					
Durchschn. Fallzahlen pro Monat ambulante Hilfen § 30 (Anzahl)					
Durchschn Kosten pro Monat § 30 (Euro)					
Durchschn. Fallzahlen pro Monat ambulante Hilfen § 31 (Anzahl)					
Durchschn Kosten pro Monat § 31 (Euro)					
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>					
<ul style="list-style-type: none"> <li>- *(Stand 30.01.2015) Zahlen sind vorläufig, weiterhin Rechnungseingang für Fälle in 2014 (Abrechnung November und Dezember Heimkosten); Ergebnisrechnung daher nicht abschließend (im November 186 Fälle § 34 im Dezember bisher nur 176 Fälle finanziert).</li> <li>- Die Bezifferung der Abweichungen sind ebenfalls nur vorläufig.</li> <li>- Die Planungsansätze für 2014 sind ohne Berücksichtigung des Ergebnisses 2013 ermittelt worden, es wurden die Ansätze für 2013 in 2014 übernommen.</li> <li>- Die Veränderungen im Hilfeplanverfahren und die Neuaushandlung der Fachleistungsstundensätze brachten bisher nicht den erwarteten Einspareffekt.</li> <li>- Die Neuverhandlungen konnten erst zum 01.07.2014 abgeschlossen werden.</li> <li>- Bei relativ gleichbleibenden Fallzahlen in 2014 gegenüber 2013 bleibt es bei ähnlichen Ergebnissen wie 2013.</li> <li>- Die Differenz zwischen Auszahlungen und Aufwendungen ergibt sich aufgrund von Rechnungsabgrenzungen zum Vorjahr; da die Ergebnisrechnung noch nicht abschließend ist, wird sich der Differenzbetrag noch reduzieren.</li> </ul>					
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>					
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>			<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>
1	Ambulantisierung / intensive Fallbegleitung und –steuerung/ Evaluation der Einzelfallarbeit/ Qualitätsdialoge mit Leistungsanbietern/ Weiterentwicklung notwendiger bedarfsgerechter Angebote für Hilfeempfänger			49.3	
2	Vertragsverhandlungen mit Leistungsanbietern von HzE (Fachleistungsstundensätze und Tagessätze) / Abschluss von Entgelt-Leistungs- und Qualitätsvereinbarungen			49.3	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 05 (Schule und Sport):						
<b>Produkt</b>	42101 - Allgemeine Sportförderung und Sportangelegenheiten					1
<b>Produktverantwortung/ Berichterstatte:</b>	49.1 Verwaltung, Sportangelegenheiten und -förderung; Matthias Tillmann		Berichtszeitraum: 01.01.–31.12.2014			
<b>Ziele:</b>						
- Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des organisierten und nicht organisierten Sports - Förderung der Leistungsfähigkeit der Sportvereine						
<b>Leistungen:</b>						
4210101 Allgemeine Sportförderung (Schulsport, Vereinssport, Freizeitsport, Seniorensport, Leistungssport)						
4210102 Sportentwicklungskonzeption, Sportförderrichtlinie, Sportstättenbedarfsplanung						
4210103 Sportveranstaltungen						
4210104 Sportlerehrung						
4210105 Förderung des Baus, der Sanierung und der Bewirtschaftung von vereinseigenen Sportanlagen						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	25.100,00	520.600,00	-495.500,00	25.100,00	522.800,00	-497.700,00
Ergebnis Berichtszeitraum	1.468,00	456.087,86	-454.619,86	0,00	445.763,83	-445.763,83
Abweichung Ansatz - Ergebnis	-23.632,00	-64.512,14	40.880,14	-25.100,00	-77.036,17	51.936,17
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Anzahl der Sportvereine	105	104	108	+4		
Anzahl der Mitglieder in Sportvereinen	17.548	17.548	17.612	+64		
Anzahl organisierter Sportler je 1.000 Einwohner	184	192	192	0		
Höhe der Förderung in €	400.389,05	346.800,00	382.575,35	+35.775,35		
Höhe der Förderung je Einwohner in €	4,38	3,80	4,19	+0,39		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
Mehrkosten aus Nachzahlungen für Bewirtschaftungsleistungen.						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>			<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>	



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇨ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 05 (Schule und Sport):						
<b>Produkt</b>	42402 - Schwimmhallen					1
<b>Produktverantwortung/ Berichterstatter:</b>	49.1 Verwaltung Sportangelegenheiten und -förderung; Matthias Tillmann		Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014			
<b>Ziele:</b>						
- Sicherstellung einer bedarfsgerechten und attraktiven Infrastruktur für das Schul-, Vereins- und Bevölkerungsschwimmen - Erhöhung des Kostendeckungsgrades						
<b>Leistungen:</b>						
4240201 Schwimmhalle Großer Dreesch						
4240202 Schwimmhalle Lankow						
4240203 Freibäder, Badestellen						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	217.600,00	725.500,00	-507.900,00	217.600,00	726.000,00	-508.400,00
Ergebnis Berichtszeitraum	230.642,53	777.029,56	-546.387,03	219.530,23	764.264,02	-544.733,79
Abweichung Ansatz - Ergebnis	13.042,53	51.529,56	-38.487,03	1.930,23	38.264,02	-36.333,79
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Nutzer aus Schulen SH Dreesch (Anzahl)	0	0				
Nutzer aus Vereinen SH Dreesch (Anzahl)	0	0				
Nutzer aus Bevölkerung SH Dreesch (Anzahl)	0	0				
Nutzer aus Schulen SH Lankow (Anzahl)	41.166	40.000	39.388	612		
Nutzer aus Vereinen SH Lankow (Anzahl)	47.430	35.000	50.423	15.423		
Nutzer aus Bevölkerung SH Lankow (Anzahl)	27.197	10.900	29.031	18.131		
Kostendeckungsgrad gesamt (Prozent)	31,80	30,00	29,68	0,32		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
Bei der Planung der Nutzerzahlen für die Schwimmhalle Lankow wurde von einem zu geringen Ansatz ausgegangen.						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>			<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>	



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇨ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 06 (Soziales):						
<b>Produkt</b>	31500 – Soziale Einrichtungen					1
<b>Produktverantwortung/ Berichterstatter:</b>	50.3 Alten- und Behindertenhilfe, Wohnen und besondere Hilfen; Ludger Meer			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b>						
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vermeidung von Obdachlosigkeit/ Wohnungslosigkeit,</li> <li>- Reduzierung der Unterbringung in der Einrichtung durch geeignete Maßnahmen,</li> <li>- Bereitstellung von Übergangswohnungen für Aussiedler, Kontingentflüchtlinge und Asylbewerber</li> </ul>						
<b>Leistungen:</b>						
3150004 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose						
3150005 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer						
3150006 Soziale Einrichtungen für Kontingentflüchtlinge						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	490.000,00	753.200,00	-263.200,00	490.000,00	753.200,00	-263.200,00
Ergebnis Berichtszeitraum	435.622,17	700.469,00	-264.846,83	568.900,79	701.395,55	-132.494,76
Abweichung Ansatz - Ergebnis	-54.377,83	-52.731,00	-1.646,83	78.900,79	-51.804,45	130.705,24
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Verfügbare Plätze (WLU)	40	40	40			
Durchschnittliche Belegung im Abrechnungszeitraum (WLU)	20	21	21			
Verfügbare Plätze (ÜW Asylbewerber)	61	55	94	39*		
Durchschnittliche Belegung im Abrechnungszeitraum (ÜW Asylbewerber)	41	50	80	30*		
Verfügbare Plätze (ÜW Aussiedler, Kontingentflüchtlinge)	16	16	16			
Durchschnittliche Belegung im Abrechnungszeitraum (ÜW Aussiedler, Kontingentflüchtlinge)	6	6	6			
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
Zuweisungen der Asylbewerber durch das Landesamt für innere Verwaltung.						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>	<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>			



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇨ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 06 (Soziales):						
<b>Produkt</b>	33100 – Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege					1
<b>Produktverantwortung/ Berichtersteller:</b>	50.1 Verwaltung, Controlling; Karen Müller			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b>						
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung der sozialen Infrastruktur im Rahmen der Daseinsvorsorge,</li> <li>- Unterstützung der freien Wohlfahrtspflege beim Vorhalten von sozialen Dienstleistungen,</li> <li>- Förderung gemeinwesenorientierter Projekte,</li> <li>- Keine Unterschreitung der Förderung (Aufwendungen für Soziale Sicherung- Ziff 17 HHP) von 3,00 €/Einwohner</li> <li>- Förderung von drei Projekten mit generationsübergreifender Arbeit (Begegnungsstätte Volkssolidarität, Begegnungsstätte Behindertenverband, Seniorenbüro),</li> </ul>						
<b>Leistungen:</b>						
3310001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und Investitionen, Darlehen						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	320.000,00	-320.000,00	0,00	320.000,00	-320.000,00
Ergebnis Berichtszeitraum	0,00	371.943,52	-371.943,52	0,00	372.035,08	-372.035,08
Abweichung Ansatz - Ergebnis	0,00	51.943,52	-51.943,52	0,00	52.035,08	-52.035,08
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Aufwand für Soziale Sicherung (€ je Einwohner n= 91.264)	3,17	3,00	4,08	1,08		
Geförderte Projekte mit generationsübergreifender Arbeit (Anzahl)	3	3	3	0		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
<p>Der Abweichende Betrag ist für Maßnahmen nach § 16 a SGB II ausgereicht worden und muss zum Produkt 3120 umgebucht werden. Für diesen Zweck sind unter dem genannten Produkt 73.000 € geplant .</p> <p>Das Ergebnis zu der Kennzahl Aufwand / je Einwohner ergibt sich durch die Reduzierung der amtl. Einwohnerzahl bei gleichbleibendem Aufwand ein höheres Ergebnis pro Kopf und den zum 31.12.2014 noch nicht erfolgten Umbuchungen in Höhe von 51.943,52 € zum Produkt 3120.</p>						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>			<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>	



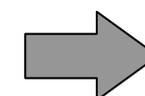
<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇨ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 07 (Ordnung):						
<b>Produkt</b>	12207 – Ordnungsdienst					1
<b>Produktverantwortung/ Berichterstatte:</b>	32.2 Gewerbeangelegenheiten; Sven Walter		Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014			
<b>Ziele:</b>						
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gewährleistung der Verkehrssicherheit, Verkehrserziehung</li> <li>- Gewährleistung der Parkraumbewirtschaftung</li> <li>- Gewährleistung der öffentlichen Ordnung (Konzeption zum Ordnungsdienst)</li> </ul>						
<b>Leistungen:</b>						
1220701 Überwachung ruhender Verkehr						
1220702 Überwachung fließender Verkehr, Geschwindigkeitskontrollen (mobil und stationär)						
1220703 Kommunaler Vollzugsdienst/ Gefahrenabwehr						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	3.031.900,00	1.304.000,00	1.727.900,00	3.031.900,00	1.308.700,00	1.723.200,00
Ergebnis Berichtszeitraum	2.952.809,28	1.250.478,12	1.702.331,16	2.956.198,91	1.253.187,21	1.703.011,70
Abweichung Ansatz - Ergebnis	-79.090,72	-53.521,88	-25.568,84	-75.701,09	-55.512,79	-20.188,30
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Tatsächliche Mitarbeiteranzahl KOD (zum 31.12. d.J.)	25 (inkl. 2 BK)	23 (inkl. 2 BK)	23	0		
Aufgenommene Verstöße Ruheverkehr	65.712	60.000	50.643	-9.357		
Aufgenommene Verstöße Vollzug / Gefahrenabwehr	2.808	2.300	3.319	+1.019		
Messstunden mobile Geschwindigkeitsüberwachung	3.820	3.200	3.997	+797		
Ermittlungsaufträge	4.084	3.500	5.471	+1.971		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>			<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>	



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇨ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 08 (Brandschutz, Rettungsdienst, Katastrophenschutz):						
<b>Produkt</b>	12601 – Brandschutz und Technische Hilfeleistung			1		
<b>Produktverantwortung/ Berichterstatter:</b>	37.2 Gefahrenabwehr; Jens Krause			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b> - Der Anteil der in der Hilfsfrist von 13 Minuten erreichten Einsatzstellen (kritischer Wohnungsbrand) durch die Berufsfeuerwehr soll mindestens 90 % betragen. - Der Anteil der in der Hilfsfrist von 13 Minuten erreichten Einsatzstellen (kritischer Wohnungsbrand) durch die Freiwillige Feuerwehr soll mindestens 80 % betragen. - Es sollen jährlich mindestens 100 Brandverhütungsschauen durchgeführt werden.						
<b>Leistungen:</b> 1260101 Gefahrenabwehr 1260102 Gefahrenvorbeugung 1260103 Dienstleistungen für Dritte im Brandschutz 1260104 Schutz zur Ostsee 1260105 Leistungen für die FF 1260106 Dienstleistungen für Dritte						
<b>Finanzen in €</b>	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	256.900,00	6.119.300,00	-5.862.400,00	317.900,00	7.059.500,00	-6.741.600,00
Ergebnis Berichtszeitraum	278.223,14	4.630.963,13	-4.352.739,99	225.301,37	4.628.419,17	-4.403.117,80
Abweichung Ansatz - Ergebnis	21.323,14	-1.488.336,87	1.509.660,01	-92.598,63	-2.431.080,83	2.338.482,20
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Anteil der in der Hilfsfrist von 13 Minuten erreichten Einsatzstellen (Freiwillige Feuerwehr)	45,21	80,0	38,09	41,91		
Anteil der in der Hilfsfrist von 8 Minuten erreichten Einsatzstellen (Berufsfeuerwehr)	28,99	60,0	29,95	30,05		
Anteil der in der Hilfsfrist von 13 Minuten erreichten Einsatzstellen (Berufsfeuerwehr)	84,03	90,0	85,78	4,22		
Anzahl der durchgeführten Brandverhütungsschauen	71	100	71	29		
Jahreseinsatzdienststunden Freiwillige Feuerwehr	5.179	3.000	5.354	2.354		



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

**Begründungen für Abweichungen:**

## 1. Hilfsfrist 13 Minuten für Freiwillige Feuerwehr:

Aufgrund häufiger Einsätze während der Tageszeit kann die Eintreffzeit im Zusammenwirken mit der Ausrückezeit und des innerstädtischen Stadtverkehrs größtenteils nicht eingehalten werden. Ein weiterer Grund ist, dass die Wehren Mitte und Schlossgarten auch Einsätze außerhalb ihres bisherigen Einsatzreviers gefahren haben und es somit zu Verzögerungen kommt.

## 2. Hilfsfrist 8 Minuten für Berufsfeuerwehr:

Die Einsatzstellen lagen häufig im Nordteil der Stadt, so dass ein Eintreffen in den Bereichen Lankow, Lewenberg etc. nicht innerhalb von 8 Minuten umgesetzt werden konnte. Des Weiteren führt der teilweise baustellenbedingte Straßenverkehr zu Verzögerungen der Eintreffzeiten.

## 3. Hilfsfrist 13 Minuten für Berufsfeuerwehr:

Die Einsatzstellen lagen häufig im Nordteil der Stadt, so dass ein Eintreffen in den Bereichen Lankow, Lewenberg etc. nicht innerhalb von 13 Minuten umgesetzt werden konnte. Des Weiteren führt der teilweise baustellenbedingte Straßenverkehr zu Verzögerungen der Eintreffzeiten.

## 4. Anzahl der durchgeführten Brandverhütungsschauen:

Aufgrund der angespannten Personalsituation im Bereich 37.4 durch Krankheit, Eintritt in den Ruhestand, Höchstarbeitszeit liegt der Erfüllungsgrad unterhalb der Jahresprognose.

5. Die Anzahl der Jahreseinsatzdienststunden der Freiwilligen Feuerwehren ist aufgrund der Personalsituation in der Berufsfeuerwehr angestiegen.

**Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:**

<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>	<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>
1.	Die weitere Optimierung der Alarmierungen der Freiwilligen Feuerwehren sollte fortgeführt werden	37.2 im Zw. 37.4	01.06.2015
2.		37.2	01.08.2015
3.		37.2	01.08.2015
4.	Die Stellen der Mitarbeiter, die in den Ruhestand eintreten, sind derzeit nachbesetzt und die Ausstände werden abgearbeitet.	37.4	01.09.2015

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 09 (Bauen):						
<b>Produkt</b>	51101 – Stadtentwicklung und Stadtplanung					1
<b>Produktverantwortung/ Berichtersteller:</b>	61.2 Stadtentwicklung und Stadtplanung; Andreas Thiele			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b> - Nachhaltige städtebauliche Entwicklung, - Sozialgerechte Bodennutzung, - Erhalt und Entwicklung des Orts- und Landschaftsbildes, - Behebung städtebaulicher Missstände, - Sicherung natürlicher Lebensgrundlagen.						
<b>Leistungen:</b> 5110101 Stadtentwicklung 5110102 Stadterneuerung 5110103 Bauleitplanung 5110104 Regionalplanung						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	619.100,00	1.730.100,00	-1.111.000,00	619.100,00	1.765.900,00	-1.146.800,00
Ergebnis Berichtszeitraum	667.314,77	1.589.611,93	-922.297,16	633.858,86	1.624.292,23	-990.433,37
Abweichung Ansatz - Ergebnis	48.214,77	-140.488,07	188.702,84	14.758,86	-141.607,77	156.366,63
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Anzahl abgeschlossener Bebauungspläne	6	5	5	0		
Anzahl sanierungsrechtlicher Genehmigungen	320	350	200	-150		
Anzahl Negativatteste	421	400	433	+33		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
Die Planwerte 2014 für die Anzahl der eingehenden Anträge konnten nur grob geschätzt werden, dies erklärt die relativ große Abweichung zwischen Planung und Ergebnis.						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>			<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>	



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 10 (Verkehr):						
<b>Produkt</b>	51105 – Verkehrsplanung					1
<b>Produktverantwortung/ Berichterstatte:</b>	69.2 Verkehrsplanung; Geert Böcker			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b> - Erhöhung des Radverkehrsanteils am Gesamtverkehr auf 15 % bis 2020						
<b>Leistungen:</b> 5110501 Gesamtverkehrskonzept, Konzepte für Verkehrlenkung und -steuerung, Verkehrsanalyse, Verkehrsprognose, Nahverkehrsplanung 5110502 Planung von Verkehrsanlagen 5110503 Mitwirkung an räumlichen Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	200,00	487.100,00	-486.900,00	200,00	487.100,00	-486.900,00
Ergebnis Berichtszeitraum	704,82	393.840,19	-393.135,37	1.504,82	385.601,30	-384.096,48
Abweichung Ansatz - Ergebnis	504,82	-93.259,81	93.764,63	1.304,82	-101.498,70	102.803,52
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichts- zeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Radverkehrsanteil in % (Wird alle fünf Jahre erhoben (2013, 2018), für das Jahr 2014 war keine Erhebung des Radverkehrsanteils vorgesehen.)	12,4	-	-	-		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
1. Die Minderauszahlungen bzw. –aufwendungen erklären sich im Wesentlichen aus dem bereits seit Mitte 2013 andauernden personellen Notstand bei 69.2, der dazu führt, dass wesentliche Aufgaben der Verkehrsplanung nicht mehr wahrgenommen werden können. Dementsprechend reduzieren sich Beauftragungen bzw. Ausgaben trotz sachlicher Notwendigkeit drastisch.						
2. Nur im Falle der Positionen 5110500.52543000 und 5110500.56291000 „Regionaler Nahverkehrsplan“ erklären sich die Minderauszahlungen bzw. –aufwendungen durch die stark verzögerten Vorarbeiten bzw. Abstimmungen seitens der regionalen Partner.						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>			<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>	
1.	Schaffung einer zusätzlichen Planstelle „Sachbearbeiter/in“ bei 69.2 zwecks Absicherung der Arbeitsfähigkeit der Abteilung bzw. zukünftiger Vermeidung gravierender Arbeitsrückstände.			69 /10		
2.	Keine Beeinflussung möglich.			-		



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 10 (Verkehr):						
<b>Produkt</b>	54601 – Parkeinrichtungen					1
<b>Produktverantwortung/ Berichtersteller:</b>	69.3 Entwurf, Neubau, Unterhaltung, Straßenverwaltung; Carsten Bierstedt			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b> - Einnahme der Parkgebühren, Unterhaltung der Parkscheinautomaten, Neuerrichtung verschlissener Parkscheinautomaten, Errichtung von Parkscheinautomaten in neu ausgewiesenen Bewohnerparkzonen						
<b>Leistungen:</b> 5460101 Parkeinrichtungen 5460102 Aufstellung und Unterhaltung von Parkscheinautomaten						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	812.000,00	258.600,00	553.400,00	812.000,00	258.600,00	553.400,00
Ergebnis Berichtszeitraum	896.537,84	250.092,48	646.445,36	754.341,32	252.828,40	501.512,92
Abweichung Ansatz - Ergebnis	84.537,84	-8.507,52	93.045,36	-57.658,68	-5.771,60	-51.887,08
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Höhe der Erträge aus öffentlichen Parkplätzen in €	852.093,77	812.000	899.422,49	+ 87.422,49		
Kosten für die Unterhaltung von Parkautomaten in € (Kostenerstattung an NVS)	185.422,68	243.500	235.468,08	- 8.031,92		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>				<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 10 (Verkehr):						
<b>Produkt</b>	54701 – ÖPNV					1
<b>Produktverantwortung/ Berichterstatter:</b>	Dezernat III – Wirtschaft, Bauen, Ordnung; Bernd Nottebaum			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b>						
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherung der Qualität und der Akzeptanz des ÖPNV (attraktiver Fahrplan, gute Ausstattung und Pflege der Fahrzeuge und Anlagen, Berücksichtigung der Anforderungen für Mobilitätsbehinderte, Beschleunigung des ÖPNV durch die Bevorrechtigung an Ampelanlagen, Maßnahmen zur Erhöhung der subjektiven Sicherheit der Fahrgäste u.v.a.m.)</li> <li>- Einhaltung des Betriebskostenzuschusses</li> </ul>						
<b>Leistungen:</b>						
5470101 ÖPNV						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	1.600.000,00	5.000.000,00	-3.400.000,00	1.600.000,00	5.000.000,00	-3.400.000,00
Ergebnis Berichtszeitraum	1.563.233,40	4.799.114,60	-3.235.881,20	1.563.233,40	4.799.114,60	-3.235.881,20
Abweichung Ansatz - Ergebnis	-36.766,60	-200.885,40	164.118,80	-36.766,60	-200.885,40	164.118,80
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Fahrgäste pro Jahr	16.071.128	15.800.000	16.199.697	399.697		
Fahrplankilometer	3.225.576	3.235.814	3.244.484	8.670		
Betriebskostenzuschuss an die NVS GmbH in €	5.000.000	5.000.000	4.790.582	- 209.418		
Zuschuss je Fahrgast in €	0,31	0,32	0,30	-0,02		
Zuschuss je Fahrplankilometer in €	1,55	1,55	1,48	-0,07		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
Aufgrund der ab 01.08.2014 geltenden neuen gesetzlichen Bestimmungen zum EEG-Umlagegesetz profitierte die Gesellschaft ab dem 2.Halbjahr von der Begrenzung der EEG-Umlage für stromintensive Unternehmen. Die Kosteneinsparung führte zu einer Rückführung des Zuschusses an die LH SN.						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>			<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>	



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 10 (Verkehr):						
<b>Produkt</b>	55101 – Öffentliche Grün- und Freiflächen					1
<b>Produktverantwortung/ Berichtersteller:</b>	Dezernat III – Wirtschaft, Bauen, Ordnung; Bernd Nottebaum			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b>						
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erreichung der in der Grünpflegekonzeption festgelegten Pflegestandards für die einzelnen Pflegeklassen entsprechend dem bereitgestellten Budget</li> <li>- Realisierung der notwendigen Baumpflegemaßnahmen zur Einhaltung der Verkehrssicherheit sowie für eine optimale Habitusausbildung gesunder und attraktiver Straßenbäume entsprechend dem bereitgestellten Budget</li> </ul>						
<b>Leistungen:</b>						
5510101 Öffentliche Grün- und Freiflächen						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	0,00	3.572.100,00	-3.572.100,00	0,00	3.572.100,00	-3.572.100,00
Ergebnis Berichtszeitraum	44.410,56	3.551.610,87	-3.507.200,31	44.410,56	3.531.302,54	-3.486.891,98
Abweichung Ansatz - Ergebnis	44.410,56	-20.489,13	64.899,69	44.410,56	-40.797,46	85.208,02
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Bewirtschaftete Fläche (mit Wald) in m <sup>2</sup>	6.765.817	7.176.000	7.176.000	0		
Bewirtschaftete Fläche (ohne Wald) in m <sup>2</sup>	1.945.817	2.364.000	2.364.000	0		
Kosten je m <sup>2</sup> bewirtschaftete Fläche (mit Wald) in € (Diese Kennzahl wird nur zum 31.12. erfasst.)	0,53	0,50	0,50	0		
Kosten je m <sup>2</sup> bewirtschaftete Fläche (ohne Wald) in € (Diese Kennzahl wird nur zum 31.12. erfasst.)	1,84	1,51	1,51	0		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>				<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 11 (Wirtschaft und Liegenschaften):						
<b>Produkt</b>	57101 – Kommunale Wirtschaftsförderung			1		
<b>Produktverantwortung/ Berichtersteller:</b>	60.2 Wirtschaftsförderung; Stefan Schlick			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b>						
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Standortmarketing (Herausgabe von vier Newslettern, Durchführung von vier Präsentationen mit eigenem oder Gemeinschaftsstand)</li> <li>- Durchführung von 80 Unternehmensbesuchen und vier Branchengesprächen jährlich</li> <li>- Erzielung von Einnahmen durch Werbung auf kommunalen Grundstücken i.H.v. 150.000 € jährlich</li> </ul>						
<b>Leistungen:</b>						
5710101 Bestandspflege, Bestandsentwicklung, Citymanagement						
5710102 Projektbezogene Begleitung von Unternehmensansiedlungen						
5710103 Marketing, Akquisition, Wohnstandortvermarktung						
5710104 Werbung auf kommunalen Grundstücken						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	156.000,00	619.200,00	-463.200,00	156.000,00	650.500,00	-494.500,00
Ergebnis Berichtszeitraum	156.951,48	522.536,59	-365.585,11	121.724,55	516.901,04	-395.176,49
Abweichung Ansatz – Ergebnis*	951,48	-96.663,41	97.614,89	-34.275,45	-133.598,96	99.323,51
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Anzahl Unternehmensbesuche	87	80	63	-17		
Anzahl Branchengespräche	4	4	4	0		
Anzahl Präsentationen (eigener Stand, Gemeinschaftsstand)	4	4	5	+1		
Anzahl herausgegebener Newsletter	4	4	4	0		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
Die Betriebsbesuche haben sich geringfügig verringert, da sich die bestehenden Unternehmen zum größten Teil etabliert haben und sich somit die Anlässe für Betriebsbesuche etwas reduziert haben. Die Präsentationen werden in Kooperation mit der Landeswirtschaftsförderung „Invest in MV“ durchgeführt, so dass 2014 eine Messe mehr besucht werden konnte.						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>			<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>	



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 11 (Wirtschaft und Liegenschaften):						
<b>Produkt</b>	57501 – Tourismusförderung					1
<b>Produktverantwortung/ Berichtersteller:</b>	60.2 Wirtschaftsförderung; Birgit Gorniak			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Durchführung von zwei ECE-Ausstellungen jährlich</li> <li>- Realisierung von 10 Maßnahmen aus dem Tourismusedwicklungskonzept (TEK)</li> <li>- Öffnung der Tourist-Information an 360 Tagen / Jahr</li> <li>- Aussendung von 10 überregionalen Pressemitteilungen / Jahr</li> </ul>						
<b>Leistungen:</b> 5750101 Tourismusförderung (einschl. Wassertourismus) 5750102 Stadtmarketing						
<b>Finanzen in €</b>	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	300.000,00	669.200,00	-369.200,00	300.000,00	674.300,00	-374.300,00
Ergebnis Berichtszeitraum	300.000,00	629.555,71	-329.555,71	300.000,00	602.871,70	-302.871,70
Abweichung Ansatz - Ergebnis	0,00	-39.644,29	39.644,29	0,00	-71.428,30	71.428,30
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Anzahl Präsentationen (eigener Stand, Gemeinschaftsstand)	11	10	10	0		
Anzahl der Übernachtungen	352.330	353.500	337.343 (per 30.11.2014)			
Anzahl der ECE-Ausstellungen	2	2	0	-2		
Anzahl umgesetzter Maßnahmen TEK	10	10	10	0		
Anzahl jährl. Öffnungstage Tourist-Information	-	360	362	+2		
Anzahl ausgesendeter überregionaler Pressemitteilungen	-	10	12	+2		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
<p>Die Abweichung ECE-Touren begründet sich wie folgt: Diese Maßnahme wurde ab dem Jahr 2014 der Stadtmarketing Gesellschaft Schwerin mbH übertragen und wird sich nicht mehr ausschließlich auf ECE-Einkaufscenter beziehen, sondern auch mit anderen Leistungsträgern umgesetzt. Daher erfolgt die Abrechnung im Rahmen der Tourismusförderung unter der Kennzahl "Anzahl Präsentationen". Die Anzahl der Präsentationen bleibt bei 10 in Planung und Prognose.</p> <p>Die Abweichung bei der Anzahl der jährlichen Öffnungstage der Tourist-Information hängt damit zusammen, dass lediglich am 1.1., 25. und 26.12. Schließtage vorgesehen sind und somit insgesamt 362 jährliche Öffnungstage erreicht werden. Pro Monat wurde eine überregionale Pressemitteilung versendet</p>						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>			<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>	



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇨ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 12 (Umwelt):						
<b>Produkt</b>	51106 – Umweltschutzplanung					1
<b>Produktverantwortung/ Berichtersteller:</b>	36 Amt für Umwelt; Carola Nitz			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b>						
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes/ Maßnahmenplanung</li> <li>- Entwicklung von Klimaschutzteilkonzepten</li> <li>- Schutzgutbetrachtung bei allen Planungen und Bauvorhaben (Vorsorge zum Schutz von Menschen, Tieren, Pflanzen, Luft, Wasser, Boden, Klima vor einwirkenden Schadstoffen, Luftverunreinigungen, Geräuschen, Erschütterungen u.ä. schädlichen Umwelteinwirkungen)</li> </ul>						
<b>Leistungen:</b>						
5110601 Umweltschutzplanung						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	30.800,00	146.600,00	-115.800,00	30.800,00	149.600,00	-118.800,00
Ergebnis Berichtszeitraum	1.205,63	121.956,20	-120.750,57	1.280,63	125.409,16	-124.128,53
Abweichung Ansatz - Ergebnis	-29.594,37	-24.643,80	-4.950,57	-29.519,37	-24.190,84	-5.328,53
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichtszeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Anzahl der zu prüfenden Umweltberichte	7	10	8	-2		
Anzahl der Stellungnahmen zu Umweltberichten	336	480	384	-96		
Anzahl der zu prüfenden B-Pläne	14	15	13	-2		
Anzahl der Stellungnahmen zu B-Plänen	672	720	624	-96		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b>						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>				<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 14 (Wirtschaftliche Unternehmen):						
<b>Produkt</b>	26101 – Mecklenburgisches Staatstheater					1
<b>Produktverantwortung/ Berichterstatter:</b>	Dezernat I Allgemeine Verwaltung, Bürgerservice, Kultur; Angelika Gramkow			Berichtszeitraum: 01.01.-31.12.2014		
<b>Ziele:</b>						
- Nachfragegerechtes Angebot von Bühnenwerken aller Gattungen im Musik-, Tanz- und Sprechtheater sowie die Darbietung von Konzerten - Leuchtturmprojekt Schlossfestspiele als Touristische Marke sichern						
<b>Leistungen:</b>						
2610101 – Mecklenburgisches Staatstheater Schwerin gGmbH						
<b>Finanzen in €</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Ansatz Haushaltsjahr einschl. Nachträge	6.976.200,00	16.752.200,00	-9.776.000,00	6.976.200,00	16.752.200,00	-9.776.000,00
Ergebnis Berichtszeitraum	8.742.141,70	17.880.923,56	-9.138.781,86	8.743.841,70	17.897.923,56	-9.154.081,86
Abweichung Ansatz – Ergebnis	1.765.941,70	1.128.723,56	637.218,14	1.767.641,70	1.145.723,56	621.918,14
<b>Grund-/Kennzahlen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Planung für das Haushaltsjahr	Ergebnis des Berichts- zeitraumes	Abweichung Planung - Ergebnis		
Besucher/Besucherinnen (Anzahl)	194.347	185.134	179.931	-5.203		
Veranstaltungen (Anzahl)	805	958	809	-149		
Höhe des städtischen Zuschusses (€)	6.646.800	6.646.800	6.646.800	0		
Zuschuss je Besucher/Besucherin (€)	34,20	35,90	36,94	+1,04		
<b>Begründungen für Abweichungen:</b>						
Die geplante Anzahl von Veranstaltungen wurde aufgrund der Zielvereinbarung mit dem Land entsprechend reduziert. Der Zuschuss der Landeshauptstadt Schwerin ist ungeachtet dessen konstant geblieben.						
<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen:</b> keine						
<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Steuerungsempfehlung/Maßnahmen</b>			<b>Verantwortlich</b>	<b>Termin/WvVL</b>	



<sup>1</sup> Pfeilschaltung: ↑ Zielvorgabe wird erfüllt, ⇒ Zielerreichung bedarf noch weiterer Maßnahmen / Entscheidungen / Beschlüsse, ↓ Zielerreichung unmöglich.