

Sitzung des Finanzausschusses

Sitzungstermin: Mittwoch, 10.02.2021, 18:15 Uhr

Raum, Ort: Bürgerschaftssaal im Rathaus, Am Markt 1, 23966 Wismar

Tagesordnung

Öffentlicher Teil:

1. Begrüßung durch den Vorsitzenden
2. Eröffnung / Feststellung der Beschlussfähigkeit
3. Bestätigung der Tagesordnung
4. Genehmigung des Protokolls der Sitzung vom 11.11.2020
5. Bericht zum 30.09. des Haushaltsjahres 2020 BA/2020/3755
6. Kurz-Information zum vorläufigen Finanzergebnis 2020 BA/2021/3800
7. Stand Finanzierung und Umsetzung "Digitalisierung der kommunalen Gremienarbeit,, (Live-Stream, Abstimmungsanlage, Digitalkonferenzen)
8. Stand Stundungen, Erlasse infolge der Pandemie
9. Sonstiges

Bericht/Antwort gem. KV M-V Federführend: 20.1 Abt. Kämmerei Beteiligt: I Bürgermeister II Senator III Senatorin 1 Büro der Bürgerschaft 01 Öffentlichkeitsarbeit / Pressestelle 10.4 Abt. Informationstechnik (IT) 10.6 Abt. Gebäudemanagement 13.2 Theater und Veranstaltungszentrale 13.21 Veranstaltungszentrale 13.22 Märkte 13.23 Theater 13.3 Tourismuszentrale 13.4 Museum / Altstadttausstellung 20.5 Abt. Beteiligungs- und Fördermittelmanagement 32.5 Abt. Brandschutz 40.2 Stadtbibliothek 40.6 Abt. Schule, Jugend und Förderangelegenheiten 60.1 Abt. Bauordnung 60.3 Abt. Sanierung und Denkmalschutz	Nr.	BA/2020/3755 öffentlich
	Datum:	08.12.2020
	Verfasser/-in:	Bansemer, Heike
Bericht zum 30.09. des Haushaltsjahres 2020		

Status	Datum	Gremium	Zuständigkeit
Öffentlich		Bürgerschaft der Hansestadt Wismar	Anfrage / Antwort / Bericht
Öffentlich		Finanzausschuss	

Begründung:

Sehr geehrte Damen und Herren,

gemäß § 34 Abs. 1 Kommunalverfassung M-V i. V. m. § 20 GemHVO-Doppik M-V ist die Gemeindevertretung während des Haushaltsjahres über den Stand des Haushaltsvollzuges einschließlich der Erreichung der Finanz- und Leistungsziele zu unterrichten.

Mit dem vorliegenden Bericht über die haushalterischen Zwischenergebnisse zum Stichtag 30.09.2020 wird dieser Berichtspflicht Rechnung getragen. Im Zentrum der Betrachtung stehen dabei die wesentlichen Produkte.

Darüber hinaus werden erneut die in den Produktbeschreibungen festgelegten und durch die Bürgerschaft mit Haushaltsplan 2020/2021 beschlossenen Zielformulierungen der wesentlichen Produkte abgerechnet.

Anlage/n: Bericht zum 30.09. des Haushaltsjahres 2020

Der Bürgermeister

(Diese Vorlage wurde maschinell erstellt und ist ohne Unterschrift gültig.)



Bericht zum 30.09. des Haushaltsjahres 2020

Inhaltsverzeichnis

1. Einleitung	5
2. Ergebnisrechnung per 30.09.2020.....	6
3. Finanzrechnung per 30.09.2020	8
4. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung per 30.09.2020	11
4.1 Erträge	11
4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben	11
4.1.2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge.....	11
4.1.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte.....	12
4.1.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	12
4.1.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13
4.1.6 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	13
4.1.7 Sonstige laufende Erträge	14
4.2 Aufwendungen.....	14
4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen.....	14
4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	16
4.2.3 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen....	17
4.2.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17
4.2.5 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen.....	17
4.2.6 Sonstige laufende Aufwendungen	18
5. Erläuterungen zum vorläufigen Stand der Ertrags- und Aufwandspositionen auf Produktebene	19
5.1 Teilhaushalt 01 – Verwaltungssteuerung.....	19
5.1.1 Produkt: 11130 – Stabsstelle Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	19
5.2 Teilhaushalt 02 – Zentrale Dienste	21
5.2.1 Produkt: 11401 – Gebäudemanagement	21
5.2.2 Produkt: 11403 – Technikunterstützte Informationsverarbeitung	26
5.3 Teilhaushalt 03 – Welterbe, Tourismus und Kultur.....	29
5.3.1 Produkt: 25101 – BgA Stadtgeschichtliches Museum	29
5.3.2 Produkt: 26100 – BgA Theater	34
5.3.3 Produkt: 57301 – BgA Märkte.....	38
5.3.4 Produkt: 57502 – BgA Veranstaltungszentrale	41
5.3.5 Produkt: 57503 – BgA Tourismuszentrale.....	44
5.4 Teilhaushalt 04 – Finanzverwaltung.....	49
5.4.1 Produkt: 57100 – Wirtschaftsförderung	49
5.5 Teilhaushalt 06 – Sicherheit und Ordnung.....	52
5.5.1 Produkt: 12600 – Brandschutz.....	52
5.6 Teilhaushalt 07 – Bildung, Jugend, Sport und Förderangelegenheiten	56

5.6.1	Produkt: 21110 – Seeblick-Schule.....	56
5.6.2	Produkt: 21120 – Fritz-Reuter-Schule	60
5.6.3	Produkt: 21130 – Grundschule am Friedenshof.....	63
5.6.4	Produkt: 21140 – Rudolf-Tarnow-Schule.....	67
5.6.5	Produkt: 21150 – NN (Neue Grundschule).....	70
5.6.6	Produkt: 21520 – Ostsee-Schule.....	73
5.6.7	Produkt: 21530 – Bertolt-Brecht-Schule.....	77
5.6.8	Produkt: 27201 – Stadtbibliothek.....	80
5.6.9	Produkt: 36101 – Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	83
5.7	Teilhaushalt 08 – Bauen, Planung, Bauordnung, Denkmalpflege.....	86
5.7.1	Produkt 51103 – Städtebauförderung	86
5.7.2	Produkt: 54101 – Gemeindestraßen.....	89
5.8	Teilhaushalt 09 – Zentrale Finanzdienstleistungen	92
5.8.1	Produkt: 61101 – Steuern	92
6.	Erläuterungen zu wesentlichen Investitionsmaßnahmen der Hansestadt Wismar	95
6.1	Teilhaushalt 02 – Zentrale Dienste	95
6.1.1	Maßnahme: 1140312000 – EDV für alle Ämter.....	95
6.2	Teilhaushalt 04 – Finanzverwaltung.....	96
6.2.1	Maßnahme: 5710042 – Verkehrliche Anbindung des Gewerbegebietes Wismar – West 2. BA.....	96
6.2.2	Maßnahme: 5710041 – Planungsleistungen Erschließung Großgewerbestandort Wismar – Kritzow.....	96
6.2.3	Maßnahme: 5710038 – Kreuzschiffahrtabfertigung Alter Hafen	96
6.2.4	Maßnahme: 57100040 – Ausstellungsmöblierung Museum Schweinsbrücke 6/8	97
6.3	Teilhaushalt 07 – Bildung, Jugend, Sport und Förderangelegenheiten	97
6.3.1	Maßnahme: 2112012000 – Sanierung Fritz-Reuter-Schule.....	97
6.3.2	Maßnahme: 21150001 – Neubau Neue Grundschule.....	98
6.3.3	Maßnahme: 4240112000 – Brandschutztechnisch Instandsetzung und Modernisierung der Sport- und Mehrzweckhalle.....	98
6.3.4	Maßnahme 4240012009 – Kurt-Bürger-Stadion, Spielfeld und Stützwand mit Treppenanlagen.....	99
6.4	Teilhaushalt 08 – Bauen, Planung, Bauordnung, Denkmalpflege.....	99
6.4.1	Maßnahme: 5410112121 – Kreuzungsmaßnahme Poeler Straße (Unterführung)	99
6.4.2	Maßnahme: 5410112152 – Claus-Jesup-Straße.....	100
6.4.3	Maßnahme: 5410112173 – Landgang (3. BA Redentin Ost)	100
6.4.4	Maßnahme: 541011211 – Ersatzneubau der Brücke Poeler Straße bis Knoten Philosophenweg.....	100
7.	Kreditverbindlichkeiten	101
7.1	Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	101
7.2	Stand der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	101

1. Einleitung

Gemäß § 34 Abs. 1 der Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) in Verbindung mit § 20 der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) ist die Gemeindevertretung während des Haushaltsjahres über den Stand des Haushaltsvollzuges einschließlich der Erreichung der Finanz- und Leistungsziele zu unterrichten. Mit dem vorliegenden Bericht werden nunmehr die vorläufigen Ergebnisse des Haushaltsjahres 2020 zum Stichtag 30.09. bekannt gegeben.

Das Jahr 2020 war bisher geprägt durch die Corona-Pandemie und ihren Einschränkungen, welche sich unmittelbar auf die Finanzlage der Hansestadt Wismar auswirkten. Durch die verordneten Schließungen der städtischen Einrichtungen sowie touristischen Sehenswürdigkeiten konnten zum Abrechnungstichtag die für das Haushaltsjahr 2020 veranschlagten Erträge nur zum Teil vereinnahmt werden. Demgegenüber standen jedoch laufende Kosten, die weiterhin zu begleichen waren.

Wie auch in den vorherigen Berichten werden zunächst die vorläufigen Daten der zusammengefassten Ertrags- und Aufwandspositionen des gesamten Haushaltes 2020 dargestellt, bevor anschließend die vorläufigen Ergebnisse der wesentlichen Produkte einzeln betrachtet werden. Dies erfolgt im vorliegenden Bericht weiterhin in Tabellenform. Grundlage dafür bieten die Teilergebnisrechnungen der wesentlichen Produkte. Diese weisen die zum Haushaltsjahr 2020 geplanten sowie bebuchten Produktkonten einschließlich der Erfüllungsstände zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 aus.

Darüber hinaus wurden für die wesentlichen Produkte zum Doppelhaushalt 2020/2021 erneut Ziele und Kennzahlen formuliert, die zum Stichtag 30.09.2020 ebenfalls abgerechnet wurden. Kennzahlen sind Zahlenwerte, die eine quantitative Aussagekraft über den Zustand, die Eigenschaft, die Leistung oder die Wirkung des jeweiligen Produktes darstellen sowie das Ausmaß der angestrebten Zielerreichung aufzeigen.

Abschließend werden die aktuellen Umsetzungsstände der wesentlichsten städtischen Investitionsmaßnahmen sowie der Stand der Kreditverbindlichkeiten und Kreditermächtigungen zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 dargestellt.

2. Ergebnisrechnung per 30.09.2020

Ergebnisrechnung																													
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	%													
			2020														2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020
			in €														2019	2019											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13																	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		41.680.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.680.300,00	0,00	41.680.300,00	28.674.719,79	13.005.580,21	43.073.262,29	-14.398.542,50	0,00	68,80													
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		23.901.200,00	0,00	0,00	86.387,50	0,00	23.987.587,50	0,00	23.987.587,50	12.983.604,55	11.003.982,95	21.472.706,96	-8.489.102,41	0,00	54,13													
3	Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-														
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.177.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.177.800,00	0,00	2.177.800,00	1.655.257,17	522.542,83	2.562.242,93	-906.985,76	0,00	76,01													
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.197.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.197.300,00	0,00	2.197.300,00	1.954.440,42	242.859,58	2.276.282,77	-321.842,35	0,00	88,95													
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		953.500,00	0,00	0,00	243,00	0,00	953.743,00	0,00	953.743,00	620.900,02	332.842,98	963.519,53	-342.619,51	0,00	65,10													
7	Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-														
8	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		5.169.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.169.300,00	0,00	5.169.300,00	2.507.650,77	2.661.649,23	3.940.659,16	-1.433.008,39	0,00	48,51													
9	Sonstige laufende Erträge		6.228.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.228.000,00	0,00	6.228.000,00	3.068.181,52	3.159.818,48	6.251.775,58	-3.183.594,06	0,00	49,26													
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		82.307.400,00	0,00	0,00	86.630,50	0,00	82.394.030,50	0,00	82.394.030,50	51.464.754,24	30.929.276,26	80.540.449,22	-29.075.694,98	0,00	62,46													
11	Personalaufwendungen		23.986.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.986.300,00	0,00	23.986.300,00	15.467.724,90	8.518.575,10	20.276.674,19	-4.808.949,29	0,00	64,49													
12	Versorgungsaufwendungen		2.021.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.021.800,00	0,00	2.021.800,00	2.479.382,08	-457.582,08	2.051.650,94	427.731,14	0,00	122,63													
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		20.066.900,00	0,00	0,00	43.887,50	-18.793,75	20.091.993,75	687.872,74	20.779.866,49	13.236.610,89	7.543.255,60	19.776.482,15	-6.539.871,26	0,00	63,70													
14	Abschreibungen		11.610.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.610.400,00	0,00	11.610.400,00	0,00	11.610.400,00	138.897,23	-138.897,23	0,00	-													
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		19.968.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.968.900,00	0,00	19.968.900,00	14.208.189,16	5.760.710,84	20.203.019,11	-5.994.829,95	0,00	71,15													
16	Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-														
17	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		2.394.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.394.700,00	0,00	2.394.700,00	2.276.950,49	117.749,51	2.477.362,22	-200.411,73	0,00	95,08													

Ergebnisrechnung																
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	%
			2020								2020	2020	2019	2019		
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
18	Sonstige laufende Aufwendungen		4.516.600,00	0,00	0,00	42.743,00	18.793,75	4.578.136,75	0,00	4.578.136,75	2.190.086,97	2.388.049,78	3.740.410,11	-1.550.323,14	0,00	47,84
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		84.565.600,00	0,00	0,00	86.630,50	0,00	84.652.230,50	687.872,74	85.340.103,24	49.858.944,49	35.481.158,75	68.664.495,95	-18.805.551,46	0,00	58,42
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-2.258.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.258.200,00	-687.872,74	-2.946.072,74	1.605.809,75	-4.551.882,49	11.875.953,27	-10.270.143,52	0,00	
21	Einstellung in die Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Entnahmen aus der Kapitalrücklage		2.258.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.258.200,00	0,00	2.258.200,00	0,00	2.258.200,00	0,00	0,00	0,00	
23	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-687.872,74	-687.872,74	1.605.809,75	-2.293.682,49	11.875.953,27	-10.270.143,52	0,00	
	nachrichtlich:															
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-687.872,74	-687.872,74	1.605.809,75	-2.293.682,49	11.875.953,27	-10.270.143,52	0,00	

3. Finanzrechnung per 30.09.2020

Finanzrechnung																													
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2020	Ergebnis 2020	Abweichung in 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis- veränderung gegenüber 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	%													
			2020														in €												
			1														2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		41.680.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.680.300,00	0,00	41.680.300,00	22.794.185,31	18.886.114,69	43.344.780,61	-20.550.595,30	0,00	54,69													
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		17.078.300,00	0,00	0,00	86.387,50	0,00	17.164.687,50	0,00	17.164.687,50	12.957.877,47	4.206.810,03	22.103.260,09	-9.145.382,62	0,00	75,49													
3	Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-													
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.206.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.206.500,00	0,00	2.206.500,00	1.631.537,27	574.962,73	2.333.360,29	-701.823,02	0,00	73,94													
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.312.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.312.800,00	0,00	2.312.800,00	1.671.007,07	641.792,93	2.278.488,95	-607.481,88	0,00	72,25													
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		953.600,00	0,00	0,00	243,00	0,00	953.843,00	0,00	953.843,00	581.119,26	372.723,74	944.662,97	-363.543,71	0,00	60,92													
7	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		3.909.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.909.300,00	0,00	3.909.300,00	2.452.447,22	1.456.852,78	3.965.514,84	-1.513.067,62	0,00	62,73													
8	Sonstige laufende Einzahlungen		4.246.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.246.600,00	0,00	4.246.600,00	2.504.821,39	1.741.778,61	3.834.595,72	-1.329.774,33	0,00	58,98													
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		72.387.400,00	0,00	0,00	86.630,50	0,00	72.474.030,50	0,00	72.474.030,50	44.592.994,99	27.881.035,51	78.804.663,47	-34.211.668,48	0,00	61,53													
10	Personalauszahlungen		21.193.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.193.600,00	0,00	21.193.600,00	15.151.870,51	6.041.729,49	20.208.775,74	-5.056.905,23	0,00	71,49													
11	Versorgungsauszahlungen		2.660.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.660.200,00	0,00	2.660.200,00	2.492.524,74	167.675,26	2.531.541,99	-39.017,25	0,00	93,70													
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		20.101.600,00	0,00	0,00	43.887,50	-15.986,38	20.129.501,12	683.160,81	20.812.661,93	13.310.034,07	7.502.627,86	19.805.143,56	-6.495.109,49	0,00	63,95													
13	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		19.968.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.968.900,00	0,00	19.968.900,00	14.171.362,84	5.797.537,16	20.234.430,72	-6.063.067,88	0,00	70,97													
14	Auszahlungen der sozialen Sicherungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-													
15	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		2.394.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.394.700,00	0,00	2.394.700,00	1.755.994,46	638.705,54	2.528.418,90	-772.424,44	0,00	73,33													
16	Sonstige laufende Auszahlungen		4.594.500,00	0,00	0,00	42.743,00	15.986,38	4.653.229,38	0,00	4.653.229,38	1.937.683,78	2.715.545,60	3.400.128,95	-1.462.445,17	0,00	41,64													

Finanzrechnung																							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2020	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	%							
			2020								2020	2020	2020	2020	2020		2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020
			in €																				
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13								
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		70.913.500,00	0,00	0,00	86.630,50	0,00	71.000.130,50	683.160,81	71.683.291,31	48.819.470,40	22.863.820,91	68.708.439,86	-19.888.969,46	0,00	68,10							
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		1.473.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.473.900,00	-683.160,81	790.739,19	-4.226.475,41	5.017.214,60	10.096.223,61	-14.322.699,02	0,00								
19	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		17.830.600,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	17.840.600,00	56.395.732,04	74.236.332,04	7.579.922,96	66.656.409,08	13.125.887,29	-5.545.964,33	0,00	10,21							
20	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391.900,00	391.900,00	248.927,28	142.972,72	412.563,62	-163.636,34	0,00	63,52							
21	Einzahlungen aus Anlagevermögen		2.085.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.085.400,00	0,00	2.085.400,00	511.554,34	1.573.845,66	381.621,97	129.932,37	0,00	24,53							
22	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.600,00	0,00	6.600,00	14.199,68	-7.599,68	12.201,79	1.997,89	0,00	215,15							
23	Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.157,62	-1.157,62	0,00	-							
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)		19.922.600,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	19.932.600,00	56.787.632,04	76.720.232,04	8.354.604,26	68.365.627,78	13.933.432,29	-5.578.828,03	0,00	10,89							
25	Auszahlungen für Anlagevermögen		23.191.600,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	23.201.600,00	64.310.824,19	87.512.424,19	13.711.758,38	73.800.665,81	15.769.178,83	-2.057.420,45	0,00	15,67							
26	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-							
27	Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-							
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		23.191.600,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	23.201.600,00	64.310.824,19	87.512.424,19	13.711.758,38	73.800.665,81	15.769.178,83	-2.057.420,45	0,00	15,67							
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		-3.269.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.269.000,00	-7.523.192,15	-10.792.192,15	-5.357.154,12	-5.435.038,03	-1.835.746,54	-3.521.407,58	0,00	49,64							
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)		-1.795.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.795.100,00	-8.206.352,96	-10.001.452,96	-9.583.629,53	-417.823,43	8.260.477,07	-17.844.106,60	0,00								

Finanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2020	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	%								
			2020								2020	2020	2020	2020			2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020
			in €																					
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13									
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		3.061.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.061.300,00	3.289.200,00	6.350.500,00	0,00	6.350.500,00	4.178.599,53	-4.178.599,53	0,00	0,00								
32	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		5.123.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.123.900,00	0,00	5.123.900,00	2.648.288,90	2.475.611,10	7.379.567,59	-4.731.278,69	0,00	51,69								
33	Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-								
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)		-2.062.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.062.600,00	3.289.200,00	1.226.600,00	-2.648.288,90	3.874.888,90	-3.200.968,06	552.679,16	0,00									
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.586.148,20	-1.586.148,20	-387.322,49	1.973.470,69	0,00									
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)		-3.857.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.857.700,00	-4.917.152,96	-8.774.852,96	-10.645.770,23	1.870.917,27	4.672.186,52	-15.317.956,75	0,00									
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)		-3.650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.650.000,00	-683.160,81	-4.333.160,81	-6.874.764,31	2.541.603,50	2.716.656,02	-9.591.420,33	0,00									
	nachrichtlich:																							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)		-3.650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.650.000,00	-683.160,81	-4.333.160,81	-6.874.764,31	2.541.603,50	2.716.656,02	-9.591.420,33	0,00									

4. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung per 30.09.2020

4.1 Erträge

4.1.1 **Steuern und ähnliche Abgaben**

Im städtischen Haushalt 2020 wurden Erträge aus „Steuern und ähnlichen Abgaben“ in Höhe von insgesamt 41.680.300 EUR veranschlagt (vgl. Ergebnisrechnung Z.1). Zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 konnten in dieser Ertragsposition insgesamt 28.674.719,79 EUR vereinnahmt werden. Dies entspricht einem prozentualen Anteil von 68,80 der Gesamtermächtigung.

Hierunter fallen zum einen die Grund- und Gewerbesteuern mit einem Ansatz von insgesamt 25.085.600 EUR und einem bisherigen Erfüllungsstand von 15.413.108,87 EUR, wobei die Erträge aus der Gewerbesteuer mit einem Aufkommen in Höhe von 10.767.63,09 EUR den wesentlichsten Anteil ausmachen.

Zum anderen werden auch die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer in dieser Position verbucht. Zum Ende des dritten Quartals 2020 konnten hier Erträge in Höhe von 8.578.330,20 EUR (Ansatz: 11.813.100 EUR) sowie 3.127.685,74 EUR (Ansatz: 3.561.600 EUR) verzeichnet werden. Hinzu kommen die örtlichen Verbrauchs- und Aufwandssteuern (Vergnügungs-, Hunde- und Übernachtungssteuer) mit einem Gesamtansatz von 1.220.000 EUR und einem tatsächlichen Erfüllungsstand von insgesamt 739.138,88 EUR.

Seit dem Jahr 2020 erfolgt die Veranschlagung und Verbuchung der Erträge aus dem Familienlastenausgleich nicht mehr in der Position „Steuern und ähnliche Abgaben“. Auf Grundlage des neuen FAG 2020 M-V sind diese Erträge in die Schlüsselzuweisungen unter der Position „Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge“ eingegangen.

4.1.2 **Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge**

Zum Haushalt 2020 wurden „Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge“ in Höhe von 23.987.587,50 EUR veranschlagt, von denen zum Abrechnungstichtag insgesamt 12.983.604,55 EUR verbucht wurden (vgl. Ergebnisrechnung Z. 2). Hierunter fallen zum einen die Schlüsselzuweisungen vom Land mit einem Ansatz von 11.733.100 EUR und einem Erfüllungsstand von 8.709.330,06 EUR, zum anderen die Zuwendungen nach § 22 Abs. 2 S. 1 Nr. 2 FAG M-V für die Wahrnehmung der Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises. Von den veranschlagten Mitteln in Höhe von 3.043.400 EUR wurden bis zum Endes des dritten Quartals 2.264.914,17 EUR vereinnahmt. Darüber hinaus erhielt die Hansestadt

Wismar Fehlbetragszuweisungen des Landes in Höhe von 460.000 EUR sowie 1.370.634,57 EUR Übergangszuweisungen für kreisangehörige Zentren.

Hinzukommen weitere Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke aus den verschiedensten Bereichen der Verwaltung wie bspw. Kirchen, Theater, Prävention, Kita-Förderung u. w. mit einer Gesamtermächtigung von 554.487,50 EUR und einem Erfüllungsstand von insgesamt 178.725,75 EUR.

Des Weiteren erfolgt auch die Verbuchung der ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten für erhaltene Zuwendungen in diesem Bereich. Der Haushaltsansatz dieser Ertragsposition beträgt für das Jahr 2020 insgesamt 6.822.900 EUR. Die ergebniswirksame Verbuchung dieser Erträge erfolgt grundsätzlich erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten und weist daher in der Gesamtschau als auch in den Teilergebnisrechnungen der wesentlichen Produkte zum 30.09.2020 keine Erfüllungsstände aus.

4.1.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zum Haushalt 2020 wurden „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ in Höhe von 2.177.800 EUR veranschlagt (vgl. Ergebnisrechnung Z. 4). Zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 beträgt der Erfüllungsstand insgesamt 1.655.257,17 EUR, was 76,01 % der Gesamtermächtigung entspricht.

Bis zum 30.09.2020 konnten Verwaltungsgebühren in Höhe von 701.803,20 EUR (Ansatz: 996.900 EUR,) vereinnahmt werden. Dies betrifft insbesondere die Bereiche der Bauordnung (Ansatz: 150.000 EUR, Erfüllung: 125.132,951 EUR), der Verkehrsangelegenheiten (Ansatz: 470.000 EUR, Erfüllungsstand: 323.395,80 EUR) sowie den Bereich des Einwohnermeldewesens (Ansatz: 200.000 EUR, Erfüllungsstand: 126.216,70 EUR). Darüber hinaus konnten außerdem Benutzungsgebühren (Ansatz: 371.600 EUR, Erfüllung: 327.067,30 EUR), vor allem im Bereich der Straßenverwaltung (Ansatz: 120.000 EUR, Erfüllung: 152.778,00 EUR) und des Friedhofes (Ansatz: 135.000 EUR, Erfüllungsstand: 115.816,06 EUR) vereinnahmt werden. Des Weiteren fallen unter diese Position die Erträge aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte, die jedoch erst zum Jahresabschluss verbucht werden.

4.1.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Im städtischen Haushalt 2020 wurden „Privatrechtliche Leistungsentgelte“ in Höhe von 2.197.300 EUR veranschlagt (vgl. Ergebnisrechnung Z. 5). Nach Abschluss des dritten Quartals 2020 beträgt der Erfüllungsstand dieser Ertragsposition 1.954.440,42 EUR. Unter diese Position fallen insbesondere Erträge wie Mieten und Pachten, Erbbauzinsen mit einem Ansatz von 1.680.900 EUR und einem IST-Stand von 1.574.023,41 EUR sowie die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte mit einem Ansatz von 451.800 EUR. Hier beträgt der Erfüllungsstand zum Abrechnungstichtag 314.007,34 EUR. Dies

entspricht 69,50 % der Gesamtermächtigung. Aufgrund der durch die Corona-Pandemie bedingten Schließungen der städtischen Einrichtungen und Sehenswürdigkeiten liegen die tatsächlich vereinnahmten Erträge zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 zum Teil hinter den Erwartungen. So wurden beispielsweise bis zum Abrechnungstichtag sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte für St. Marien und St. Georgen in Höhe von 120.153,80 EUR erzielt. Im selben Zeitraum des Vorjahres 2019 konnten bereits Erträge in Höhe von 157.053,73 EUR verzeichnet werden.

4.1.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erträge aus „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ wurden im Haushaltsjahr 2020 mit einem Planwert in Höhe von 953.500 EUR veranschlagt (vgl. Ergebnisrechnung Z. 6). Zum Abrechnungstichtag beträgt der Erfüllungsstand dieser Ertragsposition insgesamt 620.900,02 EUR. In dieser Position erfolgt die Verbuchung diverser Kostenerstattungen und Kostenumlagen, beispielsweise im Bereich Personal (Ansatz: 57.700 EUR, Erfüllung: 0 EUR), Schulträgeraufgaben (Ansatz: 100.000 EUR, Erfüllung: 69.250,65 EUR), im Bereich der Tourismusförderung (Ansatz: 62.000 EUR, Erfüllung: 65.263,01 EUR) sowie in der Bauordnung (Ansatz: 430.000 EUR, Erfüllung: 315.561,49 EUR). Letztgenannte Position umfasst unter anderem die Auslagenerstattung für Statikprüfungen mit einem Ansatz in Höhe von 350.000 EUR und einer Erfüllung von 239.585,49 EUR. Die hier vereinnahmten Erträge korrespondieren mit den entsprechenden Aufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen.

4.1.6 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Zum Haushalt 2020 wurden „Zinserträge und sonstige Finanzerträge“ in Höhe von 5.169.300 EUR veranschlagt (vgl. Ergebnisrechnung Z. 8). Nach Ablauf des dritten Quartals konnten in dieser Position Erträge in Höhe von 2.507.650,77 EUR verzeichnet werden. Hierunter fallen insbesondere die Erträge aus Sondervermögen in Höhe von 2.810.000 EUR, die den Zuwachs der Finanzanlagen beim Kommunalen Versorgungsverband für die Beamten darstellen und erst zum Jahresabschluss 2020 ergebniswirksam verbucht werden. Darüber hinaus werden auch die Finanzerträge aus den städtischen Beteiligungen in dieser Position verbucht. Zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 konnten bereits die Ausschüttungen des Krankenhauses (Ansatz: 411.800 EUR, Erfüllung 449.017,66 EUR), der E.DIS AG (Ansatz: 561.500 EUR, Erfüllung: 576.938,05 EUR) sowie der Wohnungsbaugesellschaft mbH (Ansatz: 1.246.000 EUR, Erfüllung 1.318.836,05 EUR) verzeichnet werden. Weitere Gewinnausschüttungen vom Entsorgungs- und Verkehrsbetriebes und der Seniorenheime sind noch ausstehend und werden für das vierte Quartal 2020 erwartet.

4.1.7 Sonstige laufende Erträge

Im städtischen Haushalt 2020 wurden „Sonstige laufende Erträge“ in Höhe von insgesamt 6.228.000 EUR geplant (vgl. Ergebnisrechnung Z. 9). Zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 weist diese Ertragsart einen Erfüllungsstand von insgesamt 3.068.181,52 EUR aus. Dies entspricht einem prozentuellen Anteil von 49,26. Hierunter fallen vor allem die Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen in Höhe von 1.343.900 EUR (Erfüllung: 512.898,34 EUR) sowie weitere sonstige laufende Erträge in Höhe von 3.835.600 EUR (Erfüllung: 2.282.556,59 EUR). Letzteres umfasst unter anderem die ordnungsrechtlichen Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder) sowie Säumnis- und Mahngebühren in Höhe von insgesamt 884.000 EUR (Erfüllung: 622.265,94 EUR). Darüber hinaus erfolgt auch die Verbuchung der Konzessionsabgaben der Stadtwerke Wismar GmbH und der E.DIS AG in Höhe von 1.903.000 EUR (Erfüllung: 1.351.095,76 EUR) unter den „sonstigen laufenden Erträgen“.

Darüber hinaus fallen die Erträge aus Versicherungserstattungen, Vollstreckungsgebühren, Verhinderung von Obdachlosigkeit, Spenden und Sponsoring, Verkaufserlöse sowie Rückerstattungen von Personalaufwendungen in diese Ertragsposition.

Die ergebniswirksame Verbuchung der Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen sowie von Pensions- und Beihilferückstellungen mit einem Ansatz von insgesamt 521.900 EUR erfolgt erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten und weist daher zum Abrechnungstichtag weder in der Gesamtschau, noch in den Teilergebnisrechnungen der wesentlichen Produkte IST-Stände aus.

4.2 Aufwendungen

4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Durch die Aufstellung des Doppelhaushaltes 2020/2021 erstreckt sich auch der Stellenplan, jeweils einzeln aufgestellt, über beide Haushaltsjahre. Auf dieser Grundlage wurden die derzeitigen Personal- und Versorgungsaufwendungen bereits im Jahr 2019 geplant. Die kalkulierten Gesamtaufwendungen im Jahr 2020 betragen 26.008.100,00 EUR (vgl. Ergebnisrechnung Z. 11 und 12). Die IST-Aufwendungen ergeben sich aus der täglichen Personalarbeit, inkl. aller Personalentscheidungen, einzelfallbezogenen Änderungen (z.B. durch Krankheit oder Dienstunfähigkeit) sowie Änderungen der einschlägigen Vorschriften im Tarif- und Beamtenrecht.

Zum Stichtag des 30.09.2020 waren noch 8.060.993,02 EUR (30,99%) der Personal- und Versorgungsaufwendungen verfügbar. Dem größten Anteil unterliegen die Dienstbezüge der Arbeitnehmer sowie der Beamten. Daraus ergeben sich weitere Aufwendungen, u. a. für Leistungen der Sozialversicherung. Zum Abrechnungstichtag wurden Aufwandsbuchungen für die Dienstbezüge der Arbeitnehmer in Höhe von 9.250.145,11 EUR (72,51%) sowie für Dienstbezüge Beamte in Höhe von

3.157.401,60 EUR (71,48%) getätigt. Zum Stichtag sind die IST-Buchungen damit prozentual unterhalb der Planansätze geblieben. Die stichtagsbezogene Betrachtung für weitere im Zusammenhang stehende Aufwendungen, u.a. für Leistungen der Sozialversicherung (73,1%) sowie für Leistungen zur Zusatzversorgungskasse (69,8%) verlaufen ebenfalls planmäßig.

Alle Versorgungsaufwendungen werden durch die vom Kommunalen Versorgungsverband M-V festgesetzten Umlagesätze ermittelt, wobei gleichzeitig Personalfälle der Hansestadt Wismar sowie allgemeine Kostenstrukturen der Solidargemeinschaft berücksichtigt werden.

Der Ansatz für Aufwendungen für Beihilfen sowie für die Freie Heilfürsorge wurde zum Stichtag 30.09.2020 mit 145.450,75 EUR zu 51,7% ausgeschöpft. Damit liegen die IST- Aufwendungen weit unter dem geplanten Ansatz von 281.200,00 EUR.

Die Allgemeine Umlage der Beamten und Beamtinnen, welche auf Grund der Pflichtmitgliedschaft an den Kommunalen Versorgungsverband abzuführen ist, überschreitet den Planungsansatz von 1.394.400,00 EUR um einen Betrag von 532.053,20 EUR. Dieser bereits gebuchte Betrag i.H.v. 1.926.453,20 EUR beinhaltet alle Abschlagsvorauszahlungen der Allgemeinen Umlage sowie der Solidarumlage. Im Zuge der Jahresrechnung, welche im Januar/Februar des Folgejahres erfolgt, wird aus dem vorhandenen Rückstellungskonto für Solidarumlage eine Inanspruchnahme zu Gunsten des Aufwandskontos Versorgungsaufwendungen - Allgemeine Umlage - vorgenommen.

Weiterhin sind auf Grund der Satzung des Kommunalen Versorgungsverbandes Mecklenburg Vorpommern im Bereich der Beamtenversorgung Dienstherrenanteile bei vorzeitiger Pensionierung, also vor dem Erreichen der regulären Altersgrenze, zu tragen. In diesem Bereich sind keine Abschlagszahlungen getätigt worden. Diese Abrechnung erfolgt nun jährlich im Rahmen einer Abrechnung zu Beginn des Folgejahres.

Die Verbuchung von Rückstellungen führen nicht zu Auszahlungen. Eine Darstellung der Buchungen erfolgt erst zum Abschluss des Haushaltsjahres.

Im Ergebnis kann zusammengefasst werden, dass die Kombination aus der internen Stellenplanungen, Mitteilung der Umlagesätze, Entwicklungen der Tarife und Besoldung sowie in der täglichen Personalarbeit direkten Einfluss auf die Personal- und Versorgungsaufwendungen haben. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit ermöglicht dabei eine übergreifende Betrachtung, wobei regelmäßig zwischen Tarifbeschäftigten und Beamtinnen sowie Beamten unterschieden werden muss. Die Sonderstellung der Beamten der Berufsfeuerwehr (z.B. Freie Heilfürsorge) sowie Aufwendungen im Zusammenhang mit der Freiwilligen Feuerwehr sind dabei zu berücksichtigen.

4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ wurden im Haushalt 2020 Mittel in Höhe von insgesamt 20.779.866,49 EUR bereitgestellt (vgl. Ergebnisrechnung Z. 13). Diese wurden zum Ende des dritten Quartals 2020 mit 13.236.610,89 EUR zu 63,70 % in Anspruch genommen.

Unter diese Aufwandsart fallen zum einen die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Dienstgebäude und Schulen wie Energie, Wasser, Abfall, Strom, Fernwärme, Reinging, Schornsteinfegergebühren, Straßenreinigung sowie Versicherungen mit einer Ermächtigung in Höhe von insgesamt 3.983.519 EUR und einer Inanspruchnahme von 2.200.313,91 EUR.

Zum anderen erfolgt die Verbuchung des Unterhaltungsaufwandes für Grundstücke, Außenanlagen, Gebäuden und Gebäudeeinrichtungen, die Immobilienverwaltung, die Bewirtschaftung von St. Marien und des Rathauskellers, die Unterhaltung der Gleisanlagen und wasserwirtschaftlichen Anlagen, die Pflege der Kriegsgräber und Gemeinschaftsgrabanlagen, die Unterhaltung von Kunstgegenständen, Fahrzeugunterhaltung-, Wartungs- und Instandsetzungskosten, Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen sowie die Reparatur und Wartung technischer Geräte unter dieser Position. Von den hier veranschlagten Mitteln in Höhe von 3.928.700 EUR wurden zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 insgesamt 1.520.600,40 EUR verausgabt.

Für Essenskosten, Schülerbetreuung, Labor- und Werkstättenbedarf, Sanitärverbrauchsmaterial, Lehr- und Unterrichtsmittel, Lernmittel, Schulbücher, sonstige Sachleistungen und Verbrauchsmaterialien, Maßnahmen der Gefahrenabwehr, Aufwendungen für vorbereitende Untersuchungen und elektronische Registerführung wurden Mittel in Höhe von 391.600 EUR bereitgestellt. Nach Ablauf des 30.09.2020 wurden diese Mittel in Höhe von 379.832,57 EUR in Anspruch genommen.

Darüber hinaus werden auch Kostenerstattungen und Auslagenerstattungen unter der vorgenannten Aufwandsposition verbucht. Die Gesamtermächtigung dafür beträgt für das Haushaltsjahr 2020 insgesamt 11.690.680 EUR. Hierbei handelt es sich insbesondere um Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich wie Kindertageseinrichtungen, Tagesmütter und Horte, Kostenerstattungen durch Sportförderungen, Auslagenerstattungen für Statikprüfungen sowie Kostenerstattungen für Straßenunterhaltung und öffentliches Grün an den Entsorgungs- und Verkehrsbetrieb der Hansestadt Wismar. Im Berichtszeitraum wurden die hierfür zur Verfügung gestellten Mittel mit 9.067.434,97 EUR in Anspruch genommen. Dies entspricht zu 77,56 % der Gesamtermächtigung.

Für sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen sowie für Bestattungsleistungen an Dritte wurden im Haushaltsjahr 2020 Mittel in Höhe von insgesamt 74.900 EUR veranschlagt. Nach Ablauf des dritten Quartals wurden diese Mittel in Höhe von 59.857,61 EUR in Anspruch genommen.

4.2.3 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen

Der Planansatz für „Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen“ beträgt im städtischen Haushalt 2020 insgesamt 11.610.400 EUR (vgl. Ergebnisrechnung Z. 14). Die ergebniswirksame Verbuchung dieser Aufwandsposition erfolgt grundsätzlich erst im Rahmen des Jahresabschlusses und weist daher in der Gesamtschau als auch in den Produktkonten der wesentlichen Produkte zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 keine Erfüllungsstände aus.

4.2.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Im Haushaltsjahr 2020 wurden für „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen“ Mittel in Höhe von 19.968.900 EUR veranschlagt (vgl. Ergebnisrechnung Z. 15 EUR). Diese wurden mit Ablauf des dritten Quartals mit 14.208.189,16 EUR in Anspruch genommen. Unter diese Aufwandsart fallen unter anderem Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, an Gemeinden und Gemeindeverbände, an den sonstigen privaten Bereich sowie an Verbände und Vereinigungen. Darüber hinaus erfolgt auch die Verbuchung der Gewerbesteuerumlage (Ansatz: 1.478.000 EUR, Erfüllung: 431.467,16 EUR) sowie die an den Landkreis Nordwestmecklenburg zu zahlende Kreisumlage (Ansatz: 16.618.500 EUR, Erfüllung: 12.482.993,57 EUR) unter der Position „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen“.

4.2.5 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

Im Haushaltsplan 2020 wurden für „Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen“ Mittel in Höhe von 2.394.700 EUR bereitgestellt, von denen zum Abrechnungstichtag insgesamt 2.276.950,49 EUR verausgabt wurden (vgl. Ergebnisrechnung Z. 17). Unter dieser Aufwandsart fallen Zinsaufwendungen sowie Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt (Kreditinstitute) in Höhe von 2.225.383,47 EUR (Ansatz: 2.258.500 EUR) sowie sonstige Zinsen und Zinsaufwendungen in Höhe von 40.135,55 EUR (Ansatz: 76.000 EUR). Die geringen Zinsaufwendungen resultieren zum Teil aus der Umschuldung bestehender Kredite zu nunmehr günstigeren Zinskonditionen. Darüber hinaus wurden bestehende Kreditermächtigungen aus Vorjahren sowie dem laufenden Jahr für Investitionsmaßnahmen weiterhin nicht in Anspruch genommen.

4.2.6 Sonstige laufende Aufwendungen

Für „Sonstige laufende Aufwendungen“ wurden im Haushalt 2020 Mittel in Höhe von insgesamt 4.578.136,75 EUR veranschlagt (vgl. Ergebnisrechnung Z. 18). Der Erfüllungsstand zum 30.09.2020 beträgt 2.190.086,97 EUR. Damit wurden die zur Verfügung gestellten Mittel zum Ende des dritten Quartals zu 47,84 % in Anspruch genommen.

Unter dieser Position werden unter anderem die Aufwendungen für die Aus- und Fortbildung (Ansatz: 327.000 EUR, Erfüllung: 104.559,39 EUR), Dienstreisen (Ansatz: 49.100 EUR, Erfüllung: 6.572,32 EUR), Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung (Ansatz: 144.700 EUR, Erfüllung: 20.031,18 EUR), Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (Ansatz: 383.100 EUR, Erfüllung: 356.024,77 EUR), Mitgliedsbeiträge (Ansatz: 91.900 EUR, Erfüllung: 83.559,55 EUR), Büromaterial (Ansatz: 39.000 EUR, Erfüllung: 18.365,27 EUR), Aufwendungen aus der Schülerunfallversicherung (Ansatz: 142.100 EUR, Erfüllung: 138.645,00 EUR) sowie die Aufwendungen an Fraktionen (Ansatz: 103.000 EUR, Erfüllung: 116.499,83 EUR) verbucht.

Die zum Teil geringfügigen Erfüllungsstände resultieren zum einen aus den durch die Corona-Pandemie bedingten Einschränkungen, bspw. durch den Ausfall von Fortbildungsseminaren, Dienstreisen und Veranstaltungen. Letztere verzeichnet beispielsweise nach Ablauf des dritten Quartals bei einem Ansatz in Höhe von insgesamt 672.000 EUR einen Erfüllungsstand in Höhe von 133.314,03 EUR. Im Vorjahr 2019 betrug der Erfüllungsstand zum 30.09.2019 bereits 525.681,77 EUR. Zum anderen galten bis zur Genehmigung des Haushaltes am 18.05.2020 die Regelungen der vorläufigen Haushaltsführung.

5. Erläuterungen zum vorläufigen Stand der Ertrags- und Aufwandspositionen auf Produktebene

5.1 Teilhaushalt 01 – Verwaltungssteuerung

5.1.1 Produkt: 11130 – Stabsstelle Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	10.800,00 €	750,00 €	1.075,55 €	1.075,55 €	/
%-Anteil		6,94 %	9,96 %	9,96 %	
Aufwendungen	476.700,00 €	105.789,81 €	206.822,07 €	315.411,83 €	
%-Anteil		22,19 %	43,39 %	66,17 %	
Saldo	-465.900,00 €	-105.039,81 €	-205.746,52 €	-314.336,28 €	

Die zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.800,00	0,00	3.800,00	750,00	3.050,00	3.750,00	0,00
	+ 4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
	+ 4144300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	800,00	0,00	800,00	750,00	50,00	750,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.835,00	0,00
	+ 4322710 Teilnahmegebühren	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.835,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	325,55	-325,55	84,92	0,00
	+ 4425100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	325,55	-325,55	0,00	0,00
	+ 4425900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,92	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	7.046,74	0,00
	4629445 Spenden Backsteinbaukunstkongress	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.046,74	0,00
	4629450 Sponsoring (umsatzsteuerfrei)	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	10.800,00	0,00	10.800,00	1.075,55	9.724,45	15.716,66	0,00
11	- Personalaufwendungen	405.000,00	0,00	405.000,00	295.421,53	109.578,47	415.584,70	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.400,00	0,00	3.400,00	1.954,60	1.445,40	2.554,29	0,00
	- 5221000 Abfall	100,00	0,00	100,00	71,91	28,09	76,44	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	1.200,00	0,00	1.200,00	702,34	497,66	931,94	0,00
	- 5226000 Strom	1.200,00	0,00	1.200,00	800,36	399,64	1.169,43	0,00
	- 5227000 Wasser	100,00	0,00	100,00	63,52	36,48	77,13	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	200,00	0,00	200,00	93,60	106,40	84,57	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	400,00	0,00	400,00	144,76	255,24	135,44	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	100,00	0,00	100,00	67,71	32,29	68,96	0,00
	- 5229600 Bewachungskosten	100,00	0,00	100,00	10,40	89,60	10,38	0,00
14	- Abschreibungen	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	24.000,00	0,00	24.000,00	824,05	23.175,95	16.118,30	0,00
	- 5415900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich	24.000,00	0,00	24.000,00	824,05	23.175,95	16.118,30	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	43.700,00	0,00	43.700,00	17.211,65	26.488,35	35.522,14	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	262,20	0,00
	5613100 Dienstreisen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.412,25	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	2.000,00	0,00	2.000,00	1.707,20	292,80	2.093,72	0,00
	5631000 Büromaterial	1.200,00	0,00	1.200,00	506,97	693,03	930,75	0,00
	5631100 Vervielfältigung, Druckkosten	3.500,00	0,00	3.500,00	819,44	2.680,56	2.889,33	0,00
	5632100 Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	1.100,00	0,00	1.100,00	727,50	372,50	889,20	0,00
	5634100 Fernmeldegebühren	2.100,00	0,00	2.100,00	1.064,35	1.035,65	1.110,11	0,00
	5635000 Öffentliche Bekanntmachungen	8.500,00	0,00	8.500,00	2.079,18	6.420,82	6.124,26	0,00
	5636000 Öffentlichkeitsarbeit	9.000,00	0,00	9.000,00	556,19	8.443,81	3.608,88	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	5636100 Veranstaltungen	10.800,00	0,00	10.800,00	9.611,62	1.188,38	15.812,90	0,00
	5636200 Werbung	3.500,00	0,00	3.500,00	139,20	3.360,80	388,54	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	476.700,00	0,00	476.700,00	315.411,83	161.288,17	469.779,43	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-465.900,00	0,00	-465.900,00	-314.336,28	-151.563,72	-454.062,77	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Verringerung der Aufwendung für Werbung			
Kennzahl	a) Aufwendungen für Werbung			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2011
	Zielwert	5.500 €	3.500 €	3.500 €
	IST-Wert	389 €	139,20 €	-
Maßnahme	- Einsparung durch Erbringung von Eigenleistungen statt Agenturvergabe			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	3.500 €	-	3.500 €
IST 2020	-	139,20 €	-	139,20 €

Das Produktziel „Verringerung der Aufwendungen für Werbung“ konnte im dritten Quartal 2020 erreicht werden. Grafiken, Einladungskarten etc. für die Pressestelle werden weiterhin in Eigenleistung erstellt. Im Bereich Werbung gab es bis auf die Beauftragung einer Formularanpassung auf der Webseite zur Bewerbung von Veranstaltungen in Höhe von 139,20 EUR keine externe Beauftragung.

5.2 Teilhaushalt 02 – Zentrale Dienste

5.2.1 Produkt: 11401 – Gebäudemanagement

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	128.500,00 €	11.924,45 €	30.192,22 €	57.241,81 €	/
%-Anteil		9,28 %	23,50 %	44,55 %	
Aufwendungen	2.503.720,88 €	574.288,89 €	1.177.063,29 €	1.762.645,12 €	
%-Anteil		22,94 %	47,01 %	70,40 %	

Saldo	-2.375.220,88 €	-562.364,44 €	-1.146.871,07 €	-1.705.403,31 €	
-------	-----------------	---------------	-----------------	-----------------	--

Die zum Abrechnungsstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	28.400,00	0,00	28.400,00	0,00	28.400,00	0,00	0,00
	+ 4151110 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	26.700,00	0,00	26.700,00	0,00	26.700,00	0,00	0,00
	+ 4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.700,00	0,00	39.700,00	34.799,87	4.900,13	54.391,16	0,00
	+ 4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	4.700,00	0,00	4.700,00	3.719,25	980,75	4.959,00	0,00
	+ 4419000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	35.000,00	0,00	35.000,00	31.080,62	3.919,38	49.432,16	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.500,00	0,00	27.500,00	15.306,42	12.193,58	27.414,67	0,00
	+ 4423900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen (Sonstige)	12.500,00	0,00	12.500,00	8.982,99	3.517,01	11.745,80	0,00
	+ 4424300 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	15.000,00	0,00	15.000,00	5.918,35	9.081,65	15.668,87	0,00
	+ 4425100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	310,71	-310,71	0,00	0,00
	+ 4425900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	94,37	-94,37	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	23.400,00	0,00	23.400,00	0,00	23.400,00	0,00	0,00
	+ 4760000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	23.400,00	0,00	23.400,00	0,00	23.400,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	9.500,00	0,00	9.500,00	7.135,52	2.364,48	8.994,28	0,00
	4629000 Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	26,40	-26,40	0,00	0,00
	4629800 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	8.600,00	0,00	8.600,00	6.615,00	1.985,00	8.820,00	0,00
	4651000 Rückerstattungen Personal	0,00	0,00	0,00	494,12	-494,12	174,28	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	4661410 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	128.500,00	0,00	128.500,00	57.241,81	71.258,19	90.800,11	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.484.900,00	0,00	1.484.900,00	1.165.996,52	318.903,48	1.551.723,33	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	29.100,00	0,00	29.100,00	25.757,56	3.342,44	29.924,21	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	692.900,00	35.220,88	728.120,88	448.147,54	279.973,34	754.347,34	0,00
	- 5221000 Abfall	1.800,00	0,00	1.800,00	2.247,90	-447,90	3.344,50	0,00
	- 5221100 Sondermüll	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,62	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	26.700,00	0,00	26.700,00	25.765,03	934,97	32.985,32	0,00
	- 5226000 Strom	14.800,00	0,00	14.800,00	13.155,67	1.644,33	20.305,59	0,00
	- 5227000 Wasser	6.000,00	0,00	6.000,00	4.268,41	1.731,59	1.074,03	0,00
	- 5228000 Bewirtschaftungskosten Vorauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.155,95	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	1.800,00	0,00	1.800,00	1.218,89	581,11	2.236,17	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	118.600,00	0,00	118.600,00	91.876,48	26.723,52	137.325,91	0,00
	- 5229210 Graffitiabeseitigung und Graffitigestaltung	25.000,00	0,00	25.000,00	14.241,54	10.758,46	21.303,49	0,00
	- 5229300 Schornsteinfegergebühren	100,00	0,00	100,00	206,85	-106,85	673,98	0,00
	- 5229400 Schädlingsbekämpfung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.252,08	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	2.800,00	0,00	2.800,00	2.286,51	513,49	2.972,21	0,00
	- 5229600 Bewachungskosten	1.400,00	0,00	1.400,00	697,49	702,51	1.121,80	0,00
	- 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	294.300,00	35.220,88	329.520,88	89.587,06	239.933,82	321.380,33	0,00
	- 5232310 Bewirtschaftung für leerstehende Gebäude/Schulen	0,00	0,00	0,00	56,00	-56,00	-786,14	0,00
	- 5235100 Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten	5.500,00	0,00	5.500,00	4.160,01	1.339,99	4.903,01	0,00
	- 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	0,00	0,00	112,43	-112,43	6.163,35	0,00
	- 5239100 Reparatur und Wartung techn. Geräte	190.200,00	0,00	190.200,00	119.348,07	70.851,93	186.561,24	0,00
	- 5244100 Labor- und Werkstättenbedarf	1.300,00	0,00	1.300,00	1.204,75	95,25	1.824,65	0,00
	- 5244200 Sanitätsverbrauchsmaterial, Arzneimittel, Verbandstoffe	100,00	0,00	100,00	117,90	-17,90	172,95	0,00
	- 5248000 Sonstige bezogene Leistungen	2.500,00	0,00	2.500,00	972,44	1.527,56	1.369,30	0,00
	- 5249100 Maßnahmen der Gefahrenabwehr	0,00	0,00	0,00	76.624,11	-76.624,11	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	59.000,00	0,00	59.000,00	0,00	59.000,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	202.600,00	0,00	202.600,00	122.743,50	79.856,50	191.719,89	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	10.000,00	0,00	10.000,00	2.068,56	7.931,44	5.770,77	0,00
	5613100 Dienstreisen	600,00	0,00	600,00	425,47	174,53	604,65	0,00
	5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	2.000,00	0,00	2.000,00	1.690,97	309,03	1.117,23	0,00
	5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	5.900,00	0,00	5.900,00	4.451,76	1.448,24	36.049,44	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	1.000,00	0,00	1.000,00	1.412,05	-412,05	2.287,71	0,00
	5625300 Honorare, Gutachter-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.041,25	0,00
	5631000 Büromaterial	2.000,00	0,00	2.000,00	1.089,20	910,80	1.886,44	0,00
	5631100 Vervielfältigung, Druckkosten	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5632100 Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	700,00	0,00	700,00	441,67	258,33	785,46	0,00
	5633100 Porto	130.000,00	0,00	130.000,00	74.345,11	55.654,89	103.937,58	0,00
	5634100 Femmeldegebühren	27.900,00	0,00	27.900,00	21.621,29	6.278,71	21.855,00	0,00
	5634400 Wartung für Telefon	7.000,00	0,00	7.000,00	3.860,03	3.139,97	6.320,83	0,00
	5634600 GEZ	1.400,00	0,00	1.400,00	3.499,44	-2.099,44	0,00	0,00
	5639000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.000,00	0,00	5.000,00	2.465,01	2.534,99	1.579,54	0,00
	5639100 Leasing PKW	9.000,00	0,00	9.000,00	5.366,94	3.633,06	4.653,24	0,00
	5651200 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des AV- Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	6,00	-6,00	47,00	0,00
	5655300 Abgang von Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.783,75	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.468.500,00	35.220,88	2.503.720,88	1.762.645,12	741.075,76	2.527.714,77	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.340.000,00	-35.220,88	-2.375.220,88	-1.705.403,31	-669.817,57	-2.436.914,66	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Reduzierung der Kosten für Heizenergie für stadteigene Verwaltungsgebäude
Kennzahl	Kosten Heizenergie für durch das Produkt 11401 verwaltete stadteigene Verwaltungsgebäude

	Zielwert	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
		115.000 €	110.000 €	105.000 €
		IST-Wert	100.518 €	79.353 €
Maßnahme	- kritische Überprüfung der aktuell verwendeten Haustechnik unter dem Gesichtspunkt der Verbrauchsoptimierung			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	50.000 €	-	50.000 €
IST 2020	-	42.000 €	-	42.000 €
Maßnahme	- Fortbildung für SGL, HM, Schul-HM und Bedienungspersonal bzgl. Benchmarking			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	4.000 €	-	4.000 €
IST 2020	-	2.705,84 €	-	2.705,84 €

Produktziel	2. Stabilisierung der Kosten für Elektroenergie für stadt-eigene Verwaltungsgebäude			
Kennzahl	Kosten Elektroenergie für durch das Produkt 11401 verwaltet stadt-eigene Verwaltungsgebäude			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	140.000 €	180.000 €	180.000 €
	IST-Wert	121.340 €	70.383 €	-
Maßnahme	- Austausch ineffizienter/ alter Leuchtmittel durch LED			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	15.000 €	-	15.000 €
IST 2020	-	2.450 €	-	2.450 €
Maßnahme	- Aufbau eines zentralen Energiemanagements			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	6.000 €	-	6.000 €
IST 2020	-	2.705,84 €	-	2.705,84 €

Die genannten Ziele bezüglich der Kosten für Heizenergie (Zielwert 1: 110.000 EUR) und Elektroenergie (Zielwert 2: 180.000 EUR) für das Jahr 2020 sind in der Summe auf die Gebäude Rathaus, Stadthaus, Zeughaus, Hinter dem Rathaus 6, Beguinenstraße 4, Scheuerstraße 2 sowie auf das Zentrallager bezogen. Zum gegenwärtigen Zeitpunkt kann davon ausgegangen werden, dass die angestrebten Zielwerte zum Jahresende hin nicht überschritten werden.

5.2.2 Produkt: 11403 – Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	/
%-Anteil		0,00 %	100,00 %	100,00 %	
Aufwendungen	2.032.500,00 €	257.660,98 €	497.684,52 €	804.585,80 €	
%-Anteil		12,68 %	24,49 %	39,59 %	
Saldo	-2.030.500,00 €	-257.660,98 €	-495.684,52 €	-802.585,80 €	

Die zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen€ im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	11.000,00	0,00
	+ 4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
	+ 4419000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	11.000,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	435.800,00	0,00	435.800,00	344.207,24	91.592,76	454.563,54	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.366.800,00	0,00	1.366.800,00	407.664,60	959.135,40	374.776,01	0,00
	- 5221000 Abfall	200,00	0,00	200,00	148,44	51,56	154,04	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	2.300,00	0,00	2.300,00	1.449,53	850,47	1.877,47	0,00
	- 5226000 Strom	2.500,00	0,00	2.500,00	1.651,79	848,21	2.113,92	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen€ im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	- 5227000 Wasser	200,00	0,00	200,00	133,53	66,47	155,35	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	400,00	0,00	400,00	193,21	206,79	170,38	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	800,00	0,00	800,00	298,79	501,21	272,90	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	200,00	0,00	200,00	139,77	60,23	138,92	0,00
	- 5229600 Bewachungskosten	200,00	0,00	200,00	21,48	178,52	24,96	0,00
	- 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.360.000,00	0,00	1.360.000,00	403.628,06	956.371,94	367.638,65	0,00
	- 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.229,42	0,00
14	- Abschreibungen	153.400,00	0,00	153.400,00	0,00	153.400,00	86,49	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	76.500,00	0,00	76.500,00	52.713,96	23.786,04	56.988,07	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	25.000,00	0,00	25.000,00	9.739,37	15.260,63	8.642,71	0,00
	5613100 Dienstreisen	800,00	0,00	800,00	130,75	669,25	500,15	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	12.000,00	0,00	12.000,00	6.887,10	5.112,90	22.634,21	0,00
	5629000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	15.000,00	0,00	15.000,00	14.594,00	406,00	0,00	0,00
	5631000 Büromaterial	500,00	0,00	500,00	205,49	294,51	246,89	0,00
	5634100 Fernmeldegebühren	2.400,00	0,00	2.400,00	176,97	2.223,03	0,00	0,00
	5634200 Datenübertragungsgebühren	13.800,00	0,00	13.800,00	16.279,87	-2.479,87	14.802,98	0,00
	5639200 Aufwendungen für Datenverarbeitung - Toner	7.000,00	0,00	7.000,00	4.700,41	2.299,59	9.749,11	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.032.500,00	0,00	2.032.500,00	804.585,80	1.227.914,20	886.414,11	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.030.500,00	0,00	-2.030.500,00	-802.585,80	-1.227.914,20	-875.414,11	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Modernisierung der Netzinfrastruktur			
Kennzahl	a) Anteil der ausgetauschten Netzwerkkomponenten			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	0 %	90 %	100 %
	IST-Wert	0 %	90 %	-
Maßnahme	<ul style="list-style-type: none"> - Auslagerung der Netzinfrastruktur an einen externen Dienstleister - Parallelaufbau einer modernen und sicheren Netzwerkinfrastruktur - Umstellung der einzelnen Standorte auf die neue Neuwerkinfrastruktur 			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	94.000 €	-	94.000 €
IST 2020	-	87.000 €	-	87.000 €

Das Produktziel „Anteil der ausgetauschten Netzwerkkomponenten“ liegt vom Umsetzungsstand und somit auch von den Aufwendungen her im Plan. Die Netzwerkinfrastruktur wurde zu 90 % erneuert und deren Betrieb an den vertraglich gebundenen externen Dienstleister übergeben.

Produktziel	2. Austausch der virtuellen Desktops gegen PC's			
Kennzahl	a) Anteil der ausgetauschten Geräte			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	0 %	90 %	100 %
	IST-Wert	0 %	0 %	-
Maßnahme	<ul style="list-style-type: none"> - Aufbau einer Interimsserverplattform - Migration von Novell zu Microsoft - Austausch der Endgeräte 			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	726.000 €	-	726.000 €
IST 2020	-	0 €	-	0 €

Das Produktziel „Anteil der ausgetauschten Geräte“ konnte aufgrund der Corona-bedingten Einschränkungen nicht im geplanten Zeitraum umgesetzt werden. Voraussichtlich verschieben sich die geplanten Maßnahmen auf das erste Quartal 2021 und die damit verbunden finanziellen Aufwendungen werden erst anschließend wirksam.

5.3 Teilhaushalt 03 – Welterbe, Tourismus und Kultur

5.3.1 Produkt: 25101 – BgA Stadtgeschichtliches Museum

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	309.600,00 €	13.906,69 €	15.301,33 €	16.660,84 €	/
%-Anteil		4,49 %	4,94 %	5,38 %	
Aufwendungen	1.192.319,00 €	195.501,96 €	389.867,19 €	591.216,03 €	
%-Anteil		16,40 %	32,70 %	49,59 %	
Saldo	-882.719,00 €	-181.595,27 €	-374.565,86 €	-574.555,19 €	

Die zum Abrechnungsstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	184.100,00	0,00	184.100,00	0,00	184.100,00	0,00	0,00
	+ 4151000 Sonderposten aus Zuwendungen	183.800,00	0,00	183.800,00	0,00	183.800,00	0,00	0,00
	+ 4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	125.500,00	0,00	125.500,00	16.660,84	108.839,16	77.995,13	0,00
	4629910 Verkaufserlöse 0%	115.500,00	0,00	115.500,00	15.385,02	100.114,98	72.257,44	0,00
	4629920 Verkaufserlöse 7%	5.000,00	0,00	5.000,00	962,01	4.037,99	3.810,19	0,00
	4629930 Verkaufserlöse 19%	5.000,00	0,00	5.000,00	199,81	4.800,19	1.927,50	0,00
	4629935 Verkaufserlöse 16%	0,00	0,00	0,00	114,00	-114,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	309.600,00	0,00	309.600,00	16.660,84	292.939,16	77.995,13	0,00
11	- Personalaufwendungen	383.500,00	0,00	383.500,00	269.617,36	113.882,64	378.200,07	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.919,00	0,00	389.919,00	252.558,51	137.360,49	353.351,44	0,00
	- 5221000 Abfall	3.400,00	0,00	3.400,00	1.546,50	1.853,50	2.019,59	0,00
	- 5221100 Sondermüll	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	46.700,00	0,00	46.700,00	19.543,07	27.156,93	46.104,58	0,00
	- 5226000 Strom	59.200,00	0,00	59.200,00	37.619,12	21.580,88	66.515,89	0,00
	- 5227000 Wasser	11.200,00	0,00	11.200,00	1.805,61	9.394,39	-1.607,03	0,00
	- 5228000 Bewirtschaftungskosten Vorauszahlung	0,00	0,00	0,00	1.658,96	-1.658,96	2.533,14	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	3.900,00	0,00	3.900,00	2.530,81	1.369,19	1.534,86	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	50.100,00	0,00	50.100,00	32.909,93	17.190,07	22.805,90	0,00
	- 5229300 Schornsteinfegergebühren	400,00	0,00	400,00	75,58	324,42	77,58	0,00
	- 5229400 Schädlingsbekämpfung	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	5.300,00	0,00	5.300,00	1.842,12	3.457,88	3.003,44	0,00
	- 5229600 Bewachungskosten	163.400,00	0,00	163.400,00	126.665,38	36.734,62	151.201,26	0,00
	- 5229700 Versicherungen	8.319,00	0,00	8.319,00	7.903,11	415,89	7.778,86	0,00
	- 5234200 Unterhaltung von Kunstgegenständen	10.000,00	0,00	10.000,00	5.822,10	4.177,90	16.714,39	0,00
	- 5235100 Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.000,00	0,00	1.000,00	583,18	416,82	1.198,03	0,00
	- 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	500,00	0,00	500,00	491,98	8,02	412,59	0,00
	- 5238300 Fachmaterial	5.000,00	0,00	5.000,00	1.629,55	3.370,45	7.320,27	0,00
	- 5239100 Reparatur und Wartung techn. Geräte	5.600,00	0,00	5.600,00	5.548,36	51,64	11.648,47	0,00
	- 5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	10.000,00	0,00	10.000,00	631,35	9.368,65	9.677,74	0,00
	- 5244200 Sanitätsverbrauchsmaterial, Arzneimittel, Verbandsstoffe	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	38,63	0,00
	- 5255100 Kostenerstattungen an private Unternehmen	5.000,00	0,00	5.000,00	3.751,80	1.248,20	4.373,25	0,00
14	- Abschreibungen	288.200,00	0,00	288.200,00	0,00	288.200,00	23,80	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	130.700,00	0,00	130.700,00	69.040,16	61.659,84	138.291,20	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	500,00	0,00	500,00	37,50	462,50	0,00	0,00
	5613100 Dienstreisen	1.500,00	0,00	1.500,00	513,51	986,49	863,60	0,00
	5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	45.900,00	0,00	45.900,00	34.796,01	11.103,99	47.127,48	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	1.200,00	0,00	1.200,00	980,44	219,56	1.375,65	0,00
	5625300 Honorare, Gutachter-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten	14.000,00	0,00	14.000,00	5.930,00	8.070,00	13.509,79	0,00
	5629000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	500,00	0,00	500,00	87,00	413,00	688,85	0,00
	5629100 Mitgliedsbeiträge	200,00	0,00	200,00	180,00	20,00	450,00	0,00
	5631000 Büromaterial	1.500,00	0,00	1.500,00	12,77	1.487,23	1.933,02	0,00
	5631100 Vervielfältigung, Druckkosten	12.000,00	0,00	12.000,00	2.865,60	9.134,40	9.212,45	0,00
	5632100 Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	700,00	0,00	700,00	199,00	501,00	586,60	0,00
	5634100 Femmeldegebühren	13.800,00	0,00	13.800,00	3.733,99	10.066,01	2.550,18	0,00
	5634200 Datenübertragungsgebühren	700,00	0,00	700,00	483,61	216,39	465,80	0,00
	5634600 GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,96	0,00
	5636100 Veranstaltungen	19.400,00	0,00	19.400,00	5.525,56	13.874,44	36.852,44	0,00
	5636200 Werbung	15.500,00	0,00	15.500,00	11.274,53	4.225,47	19.233,16	0,00
	5639000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5639100 Leasing PKW	3.300,00	0,00	3.300,00	2.420,64	879,36	3.254,88	0,00
	5651200 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des AV- Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117,34	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.192.319,00	0,00	1.192.319,00	591.216,03	601.102,97	869.866,51	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-882.719,00	0,00	-882.719,00	-574.555,19	-308.163,81	-791.871,38	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Stabilisierung der Erträge und Einzahlungen aus Eintrittsgeldern			
Kennzahl	a.) Anzahl Besucher pro Jahr			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	40.000	20.000	20.000
	IST-Wert	13.458	6.582	-

Maßnahme	- Veranstaltungen, Führungen, Vorträge, Vermietung von Räumen, Verkaufsartikel im Museumsshop, Ausbau bekannter Formate, Entwicklung neuer Formate, Erarbeitung attraktiver Sonderausstellungen, Erschließung neuer Besuchergruppen			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
Plan 2020	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	125.000 €	-	125.000 €	-
IST 2020	39.431,82 €	-	39.431,82 €	-

Bis zum Stichtag 30.09.2020 waren insgesamt 6.582 Besucher im Schabbell. Es gab 12 Gruppenführungen, 16 öffentliche Führungen, 14 Raumvermietungen, 7 Schulklassen, 1 Ferienangebot und 6 Vorträge. Es wurden bis zum Ende des dritten Quartals 2020 insgesamt 537 Museumsshopartikel verkauft. Unsere Sonderausstellung "Sittsam, strebsam, selbstbestimmt - Wismars weibliche Seite" ging vom 30.11.2019 bis 23.02.2020. Das Schabbell war wegen Corona vom 16.03.-12.05.2020 geschlossen. Seitdem mussten Veranstaltungen wie Jazz im Schabbell, Internationaler Museumstag, Kunst am Abend, Braufest sowie gebuchte und öffentliche Führungen eingeschränkt bzw. abgesagt werden. Im Sommer 2020 wurden Veranstaltungen wie "Die Schweden kommen" (25.07.), Open-Air Kino (12.08.-15.08.2020), Tag des offenen Denkmals (13.09.2020) sowie die Interkulturelle Woche (27.09.) durchgeführt. Alle Veranstaltungen konnten nur entsprechend der Abstands- und Hygieneregeln in abgespeckter Version (ein Drittel der möglichen Gäste im Innenbereich bzw. Hälfte der möglichen Gäste im Außenbereich) stattfinden. Im Museum ist Maskenpflicht, Angebote mussten entsprechend der Landesverordnung verringert werden (Hörstationen, Taststationen usw. gesperrt). Die mediale Präsenz bei Facebook und Instagram wurde ausgebaut. Auf der Homepage der HWI wurde die Seite des Museums um einen 360° Rundgang durch das Schabbell erweitert. Als Medienpartner ist das Museum über Radio FM in der Region präsent. Im September erschien in der Schriftenreihe aus dem Welt-Erbe-Haus der Hansestadt Wismar, Band 3 die Publikation "Restaurierung des Gebäudeensembles zum Museum Schabbell Wismar", die im Welt-Erbe-Haus und im Schabbell verkauft wird.

Produktziel	2. Erhöhung der regionalen und überregionalen Bedeutung			
Kennzahl	a.) Anzahl der durchgeführten Werbemaßnahmen			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	10	20	20
	IST-Wert	32	23	
Maßnahme	- Erweiterung der Werbung durch Zeitungsartikel, Welt-Erbe-Magazin, Kulturkalender, Beiträge im Radio oder Wismar TV			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
Plan 2020	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	-	15.500 €	-	15.500 €
IST 2020	-	15.500 €	-	15.500 €

Durchgeführte Werbemaßnahmen im Zeitraum 01.01.-30.09.2020

Lokal und regional:

- Eintrag im Gastgeberverzeichnis der Hansestadt Wismar 2020, Hrsg.: Verlag Koch und Raum
- Eintrag im Veranstaltungsjournal Wismar 2020, Hrsg.: Verlag Koch und Raum
- Eintrag aller Veranstaltungstermine des Museums 2020 im Veranstaltungskalender 2020 der Hansestadt Wismar (Web)
- Regelmäßige Einträge im Stadtanzeiger der Hansestadt Wismar
- Monatliche Einträge im „kultur kalender - unterwegs in Mecklenburg-Vorpommern“, Hrsg: Klatschmohn Verlag
- Eintrag im Ferienkalender 2020 für Wismar & Umgebung, herausgegeben vom Kreisjugendring Nordwestmecklenburg e. V.
- Anzeige in der Freizeitbroschüre „MEHR ERLEBEN in Mecklenburg Vorpommern. Die Freizeitbroschüre aus der Region – für die Region“ Ausgabe 2020, Hrsg: PINAX Werbemedien
- Herstellung und Versand eines eigenen Veranstaltungsflyers mit Ausstellungs- und Veranstaltungsterminen des Museums („Quartalsflyer“), Januar bis März 2020
- Regelmäßige Pressemitteilungen und redaktionelle Beiträge zu Veranstaltungen, Ausstellungseröffnungen, Aktionen und Angeboten des Museums in den lokalen Pressemedien (Ostsee-Zeitung, Ostsee-Anzeiger, Blitz am Sonntag, Magazin EINS, Wismar Zeitung, Wismar.FM, WISMAR TV, Hallo Sommer Blitz-Urlauberheft
- Anzeige und redaktioneller Beitrag im newsletter der "Räuberpost"- Familienzeitschrift für Wismar und Nordwestmecklenburg
- Präsentation aller Veranstaltungsplakate auf den Screens der Tourist-Information
- Medienkooperation mit dem lokalen Radiosender WISMAR.FM, monatliche Beiträge
- Plakatierung an Litfaßsäulen und Überspanner
- Artikel "Starke Frauen" in Moin. Das Kulturmagazin in Nordwestmecklenburg, Ausgabe 2020

Überregional (Print):

- Ganzseitige Anzeige im Magazin „WELT – KULTUR – ERBE Historische Altstädte Stralsund und Wismar“, Ausgabe 2020, Hrsg: Hansestadt Stralsund & Hansestadt Wismar
- Eintrag in der Broschüre „Kulturbojen im Norden – Museen und andere Kulturhighlights in der Metropolregion Hamburg“, Ausgabe April 2020 – März 2021, Hrsg: Kulturwerbung Nord GmbH

Überregional (Web und Social Media):

- Eintrag im Meck-Pomm online-Erlebniskalender des Tourismusverbandes Mecklenburg-Vorpommern für Mai 2020 – <https://www.spielstrand.de/erlebniskalender/monatsfragen-gewinne/2020/mai/>
- Regelmäßig aktualisierter Eintrag auf der Internetplattform vimuseo.com (ehemals museumsfreund.com)
- Einträge auf dem Kulturportal www.kultur-mv.de
- regelmäßige Posts auf dem Facebook-Account des Museums zu Angeboten und Aktionen des Museums
- regelmäßige Posts auf dem Instagram-Account des Museums seit März 2020
- 360°-Tour auf der Website wismar.de/schabbell

5.3.2 Produkt: 26100 – BgA Theater

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	375.100,00 €	79.599,65 €	80.888,45 €	94.770,74 €	/
%-Anteil		21,22 %	21,56 %	25,27 %	
Aufwendungen	853.600,00 €	189.661,56 €	289.429,99 €	413.368,55 €	
%-Anteil		22,22%	33,91 %	48,43 %	
Saldo	-478.500,00 €	-110.061,91 €	-208.541,54 €	-318.597,81 €	

Die zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	104.600,00	0,00	104.600,00	2.500,00	102.100,00	100.000,00	0,00
	+ 4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
	+ 4145900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	+ 4151110 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	3.700,00	0,00	3.700,00	0,00	3.700,00	0,00	0,00
	+ 4151200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für sonstige Zuwendungen	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.000,00	0,00	19.000,00	13.417,42	5.582,58	21.544,92	0,00
	+ 4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	2.400,00	0,00	2.400,00	1.392,24	1.007,76	1.156,32	0,00
	+ 4411300 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen 19 %	16.600,00	0,00	16.600,00	10.525,18	6.074,82	20.388,60	0,00
	+ 4411305 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen 16 %	0,00	0,00	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	251.500,00	0,00	251.500,00	78.853,32	172.646,68	220.053,95	0,00
	4629400 Spenden	0,00	0,00	0,00	10,00	-10,00	0,00	0,00
	4629910 Verkaufserlöse 0%	160.000,00	0,00	160.000,00	54.894,60	105.105,40	138.490,24	0,00
	4629920 Verkaufserlöse 7%	90.000,00	0,00	90.000,00	18.704,58	71.295,42	79.052,07	0,00
	4629925 Verkaufserlöse 5%	0,00	0,00	0,00	166,67	-166,67	0,00	0,00
	4629930 Verkaufserlöse 19%	1.500,00	0,00	1.500,00	4.891,69	-3.391,69	2.511,64	0,00
	4629935 Verkaufserlöse 16%	0,00	0,00	0,00	185,78	-185,78	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	375.100,00	0,00	375.100,00	94.770,74	280.329,26	341.598,87	0,00
11	- Personalaufwendungen	289.500,00	0,00	289.500,00	222.014,01	67.485,99	353.340,68	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.100,00	0,00	103.100,00	61.408,10	41.691,90	105.239,14	0,00
	- 5221000 Abfall	4.900,00	0,00	4.900,00	4.221,51	678,49	5.695,91	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	6.900,00	0,00	6.900,00	6.128,72	771,28	7.233,70	0,00
	- 5226000 Strom	20.800,00	0,00	20.800,00	15.974,39	4.825,61	17.583,96	0,00
	- 5227000 Wasser	3.600,00	0,00	3.600,00	2.444,38	1.155,62	2.808,27	0,00
	- 5228000 Bewirtschaftungskosten Vorauszahlung	300,00	0,00	300,00	154,17	145,83	0,00	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	3.500,00	0,00	3.500,00	4.072,05	-572,05	4.753,15	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	44.600,00	0,00	44.600,00	16.136,40	28.463,60	50.904,90	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	- 5229300 Schornsteinfegergebühren	100,00	0,00	100,00	49,92	50,08	0,00	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	300,00	0,00	300,00	141,48	158,52	204,49	0,00
	- 5229600 Bewachungskosten	300,00	0,00	300,00	293,22	6,78	345,78	0,00
	- 5229700 Versicherungen	7.000,00	0,00	7.000,00	6.888,51	111,49	6.766,04	0,00
	- 5232100 Bewirtschaftung der Grundstücke	5.000,00	0,00	5.000,00	1.592,66	3.407,34	2.574,26	0,00
	- 5235100 Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten	3.000,00	0,00	3.000,00	1.681,50	1.318,50	1.826,03	0,00
	- 5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.500,00	0,00	1.500,00	1.113,84	386,16	2.022,66	0,00
	- 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.200,00	0,00	1.200,00	451,49	748,51	1.617,30	0,00
	- 5239100 Reparatur und Wartung techn. Geräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	893,21	0,00
	- 5244200 Sanitätsverbrauchsmaterial, Arzneimittel, Verbandsstoffe	100,00	0,00	100,00	63,86	36,14	9,48	0,00
14	- Abschreibungen	103.000,00	0,00	103.000,00	0,00	103.000,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	358.000,00	0,00	358.000,00	129.946,44	228.053,56	281.725,57	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	250,53	0,00
	5613100 Dienstreisen	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00
	5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	11.200,00	0,00	11.200,00	7.848,27	3.351,73	7.920,00	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	1.000,00	0,00	1.000,00	14,41	985,59	458,83	0,00
	5629100 Mitgliedsbeiträge	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00
	5631000 Büromaterial	700,00	0,00	700,00	228,95	471,05	614,29	0,00
	5631100 Vervielfältigung, Druckkosten	8.000,00	0,00	8.000,00	2.474,75	5.525,25	4.481,83	0,00
	5632100 Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	500,00	0,00	500,00	316,42	183,58	402,94	0,00
	5634100 Fernmeldegebühren	2.300,00	0,00	2.300,00	1.996,44	303,56	2.813,74	0,00
	5634600 GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,96	0,00
	5634700 GEMA	5.000,00	0,00	5.000,00	5.675,26	-675,26	0,00	0,00
	5636100 Veranstaltungen	314.800,00	0,00	314.800,00	105.001,88	209.798,12	251.587,98	0,00
	5636200 Werbung	13.000,00	0,00	13.000,00	6.390,06	6.609,94	13.125,47	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	853.600,00	0,00	853.600,00	413.368,55	440.231,45	740.305,39	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-478.500,00	0,00	-478.500,00	-318.597,81	-159.902,19	-398.706,52	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Erhöhung des Kostendeckungsgrades um 1 %			
Kennzahl	a.) Kostendeckungsgrad			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	41,17 %	42,17 %	43,17 %
	IST-Wert	44,74 %	22,93%	-
Maßnahme	- Verbesserung von Marketing und PR zur Erhöhung der Besucherzahlen			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	-	-	-
IST 2020	-	-	-	-
Maßnahme	- Erhöhung der Zahl der Einmietungen durch vermehrte Kommunikation des Angebots			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	-	-	-
IST 2020	-	-	-	-

Bei vereinnahmten Erträgen in Höhe von 94.770,74 EUR und tatsächlichen Aufwendungen in Höhe von 413.368,55 EUR ergibt sich zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 ein derzeitiger Kostendeckungsgrad von 22,93 %.

Produktziel	2. Stabilisierung der Zahl der Veranstaltungen			
Kennzahl	a.) Veranstaltungen			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	130	130	130
	IST-Wert	133	47	-
Maßnahme	- effiziente Nutzung der vorhandenen personellen und finanziellen Ressourcen			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	-	-	-
IST 2020	-	-	-	-

Zum Stichtag 30.09.2020 konnten im Wismarer Theater aufgrund der Corona-bedingten Schließungen bisher 47 der 130 geplanten Veranstaltungen durchgeführt werden. Im Vorjahreszeitraum betrug die Anzahl an durchgeführten Veranstaltungen zum Stichtag 30.09.2019 insgesamt 91.

5.3.3 Produkt: 57301 – BgA Märkte

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	95.000,00 €	12.311,00 €	30.578,00 €	58.735,00 €	/
%-Anteil		13,00 %	32,19 %	61,83 %	
Aufwendungen	148.100,00 €	29.234,31 €	49.746,57 €	66.377,07 €	
%-Anteil		19,74 %	33,59 %	44,82 %	
Saldo	-53.100,00 €	-16.923,31 €	-19.168,57 €	-7.642,07 €	

Die zum Abrechnungsstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.000,00	0,00	95.000,00	58.735,00	36.265,00	86.427,50	0,00
	+ 4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	95.000,00	0,00	95.000,00	58.735,00	36.265,00	86.427,50	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	95.000,00	0,00	95.000,00	58.735,00	36.265,00	86.427,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	46.800,00	0,00	46.800,00	23.158,49	23.641,51	58.191,86	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.900,00	0,00	69.900,00	37.380,24	32.519,76	42.511,55	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	- 5221000 Abfall	25.000,00	0,00	25.000,00	13.161,89	11.838,11	25.149,05	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209,35	0,00
	- 5226000 Strom	15.000,00	0,00	15.000,00	12.954,93	2.045,07	7.151,06	0,00
	- 5227000 Wasser	500,00	0,00	500,00	456,89	43,11	990,10	0,00
	- 5228000 Bewirtschaftungskosten Vorauszahlung	1.100,00	0,00	1.100,00	804,60	295,40	0,00	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	100,00	0,00	100,00	61,14	38,86	18,98	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	1.200,00	0,00	1.200,00	7.650,07	-6.450,07	5.886,44	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,48	0,00
	- 5229600 Bewachungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,79	0,00
	- 5229700 Versicherungen	800,00	0,00	800,00	705,94	94,06	723,03	0,00
	- 5233300 Unterhaltung der Stromversorgungsanlagen	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00
	- 5235100 Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.000,00	0,00	2.000,00	1.462,45	537,55	1.570,19	0,00
	- 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	200,00	0,00	200,00	122,33	77,67	795,08	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	31.400,00	0,00	31.400,00	5.838,34	25.561,66	29.863,88	0,00
	5613100 Dienstreisen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	210,41	0,00
	5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	28.400,00	0,00	28.400,00	4.185,48	24.214,52	27.155,26	0,00
	5631000 Büromaterial	600,00	0,00	600,00	19,00	581,00	410,00	0,00
	5634100 Femmeldegebühren	300,00	0,00	300,00	254,20	45,80	333,33	0,00
	5639100 Leasing PKW	1.800,00	0,00	1.800,00	1.379,66	420,34	1.754,88	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	148.100,00	0,00	148.100,00	66.377,07	81.722,93	130.567,29	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-53.100,00	0,00	-53.100,00	-7.642,07	-45.457,93	-44.139,79	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Erhöhung des Kostendeckungsgrades um einmalig 10 %			
Kennzahl	a.) Kostendeckungsgrad			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	70 %	80 %	80 %
	IST-Wert	67 %	88,49%	-
Maßnahme	- effizientere Gestaltung der Wochenmärkte auf dem Marktplatz und in Wendorf, insbesondere Überarbeitung der Reinigungs- und Entsorgungsroutinen			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	-	-	-
IST 2020	-	-	-	-

Bei vereinnahmten Erträgen in Höhe von 58.735,00 EUR und tatsächlichen Aufwendungen in Höhe von 66.377,07 EUR ergibt sich zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 ein derzeitiger Kostendeckungsgrad von 88,49 %.

Produktziel	2. Stabilisierung der Händleranzahl			
Kennzahl	a.) Anzahl der Standvergaben pro Jahr			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	3.115	2.588	2.588
	IST-Wert	2.702	1.919	-
Maßnahme	- aktive Händlerakquise			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	-	-	-
IST 2020	-	-	-	-

Aufgrund der Corona-Pandemie und der damit verbundenen Hygiene-Maßnahmen reduzierten sich die bisherigen Standflächen aufgrund der Abstandsregelungen erheblich. Deshalb konnten bis zum Stichtag 30.09.2020 nicht so viele Markthändler am Wochenmarkt teilnehmen wie üblich.

Der neue Wochenmarktstandort „Kagenmarkt“ wird weiterhin nicht so gut angenommen wie erhofft. Nach Fertigstellung des nächsten Bauabschnittes am Kagenmarkt wird dieser Standort noch aktiver in den sozialen Netzwerken beworben.

5.3.4 Produkt: 57502 – BgA Veranstaltungszentrale

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	299.000,00 €	6.569,22 €	13.477,80 €	36.744,22 €	/
%-Anteil		2,20 %	4,51 %	12,29 %	
Aufwendungen	820.752,25 €	134.517,15 €	265.622,93 €	370.593,14 €	
%-Anteil		16,39 %	32,36 %	45,15 %	
Saldo	-521.752,25 €	-127.947,93 €	-252.145,13 €	-333.848,92 €	

Die zum Abrechnungsstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	38,30	-38,30	0,00	0,00
	+ 4061100 Umsatzerlöse 0%	0,00	0,00	0,00	38,30	-38,30	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	64.400,00	0,00	64.400,00	0,00	64.400,00	1.500,00	0,00
	+ 4144300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.500,00	0,00
	+ 4151110 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	11.100,00	0,00	11.100,00	0,00	11.100,00	0,00	0,00
	+ 4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	52.000,00	0,00	52.000,00	0,00	52.000,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.000,00	0,00	4.000,00	1.304,40	2.695,60	5.691,06	0,00
	+ 4322700 Eintrittsgelder zu kulturellen Veranstaltungen	4.000,00	0,00	4.000,00	1.304,40	2.695,60	5.691,06	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.500,00	0,00	9.500,00	3.327,72	6.172,28	9.864,34	0,00
	+ 4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	9.500,00	0,00	9.500,00	3.327,72	6.172,28	9.864,34	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	221.100,00	0,00	221.100,00	32.073,80	189.026,20	252.327,77	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	4629400 Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.250,00	0,00
	4629451 Sponsoring 19%	112.000,00	0,00	112.000,00	0,00	112.000,00	114.252,66	0,00
	4629910 Verkaufserlöse 0%	65.000,00	0,00	65.000,00	25.363,81	39.636,19	78.739,32	0,00
	4629920 Verkaufserlöse 7%	100,00	0,00	100,00	8,00	92,00	40,21	0,00
	4629930 Verkaufserlöse 19%	44.000,00	0,00	44.000,00	5.579,34	38.420,66	40.023,21	0,00
	4629935 Verkaufserlöse 16%	0,00	0,00	0,00	999,12	-999,12	0,00	0,00
	4651000 Rückerstattungen Personal	0,00	0,00	0,00	123,53	-123,53	22,37	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	299.000,00	0,00	299.000,00	36.744,22	262.255,78	269.383,17	0,00
11	- Personalaufwendungen	390.800,00	0,00	390.800,00	307.363,49	83.436,51	397.714,75	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	954,54	-954,54	13.582,98	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.300,00	0,00	92.300,00	39.183,13	53.116,87	57.698,75	0,00
	- 5221000 Abfall	500,00	0,00	500,00	180,78	319,22	1.359,58	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	9.300,00	0,00	9.300,00	3.343,58	5.956,42	7.415,00	0,00
	- 5226000 Strom	16.800,00	0,00	16.800,00	13.591,75	3.208,25	17.061,60	0,00
	- 5227000 Wasser	1.700,00	0,00	1.700,00	1.014,35	685,65	1.117,28	0,00
	- 5228000 Bewirtschaftungskosten Vorauszahlung	1.300,00	0,00	1.300,00	1.482,66	-182,66	0,00	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	1.000,00	0,00	1.000,00	520,59	479,41	500,34	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	11.100,00	0,00	11.100,00	9.110,43	1.989,57	17.005,30	0,00
	- 5229300 Schornsteinfegergebühren	100,00	0,00	100,00	89,03	10,97	0,00	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	1.800,00	0,00	1.800,00	560,86	1.239,14	811,91	0,00
	- 5229600 Bewachungskosten	30.400,00	0,00	30.400,00	3.289,96	27.110,04	2.350,92	0,00
	- 5229700 Versicherungen	1.700,00	0,00	1.700,00	1.612,49	87,51	1.535,05	0,00
	- 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00
	- 5231300 Unterhaltung der Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	648,75	0,00
	- 5232100 Bewirtschaftung der Grundstücke	5.000,00	0,00	5.000,00	2.233,50	2.766,50	680,31	0,00
	- 5233300 Unterhaltung der Stromversorgungsanlagen	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00
	- 5235100 Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.500,00	0,00	1.500,00	1.004,63	495,37	1.326,47	0,00
	- 5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.500,00	0,00	1.500,00	789,01	710,99	1.378,19	0,00
	- 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	500,00	0,00	500,00	284,26	215,74	2.388,10	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	- 5238100 Anschaffung vermögensunwirksamer Gegenstände (bis 60 EUR)	0,00	0,00	0,00	75,25	-75,25	0,00	0,00
	- 5244200 Sanitätsverbrauchsmaterial, Arzneimittel, Verbandstoffe	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	19,95	0,00
14	- Abschreibungen	52.500,00	0,00	52.500,00	0,00	52.500,00	43.169,78	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	285.152,25	0,00	285.152,25	23.091,98	262.060,27	395.214,61	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	2.100,00	0,00	2.100,00	450,00	1.650,00	700,00	0,00
	5613100 Dienstreisen	1.000,00	0,00	1.000,00	98,60	901,40	24,16	0,00
	5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	1.000,00	0,00	1.000,00	674,29	325,71	1.041,22	0,00
	5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	11.600,00	0,00	11.600,00	9.458,29	2.141,71	9.208,24	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	600,00	0,00	600,00	270,09	329,91	163,58	0,00
	5625300 Honorare, Gutachter-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten	12.400,00	0,00	12.400,00	4.165,12	8.234,88	10.456,03	0,00
	5631000 Büromaterial	600,00	0,00	600,00	343,35	256,65	839,22	0,00
	5631100 Vervielfältigung, Druckkosten	1.800,00	0,00	1.800,00	1.246,81	553,19	2.271,87	0,00
	5634100 Fermeldegebühren	2.000,00	0,00	2.000,00	183,66	1.816,34	34,53	0,00
	5634700 GEMA	700,00	0,00	700,00	769,71	-69,71	684,74	0,00
	5634710 GEMA Schwedenfest	7.700,00	0,00	7.700,00	0,00	7.700,00	8.255,18	0,00
	5636000 Öffentlichkeitsarbeit	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5636100 Veranstaltungen	239.152,25	0,00	239.152,25	2.075,27	237.076,98	352.502,66	0,00
	5636200 Werbung	1.000,00	0,00	1.000,00	806,55	193,45	3.275,81	0,00
	5639100 Leasing PKW	3.400,00	0,00	3.400,00	2.550,24	849,76	3.400,32	0,00
	5698000 periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.357,05	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	820.752,25	0,00	820.752,25	370.593,14	450.159,11	907.380,87	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-521.752,25	0,00	-521.752,25	-333.848,92	-187.903,33	-637.997,70	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Stabilisierung des Kostendeckungsgrades			
Kennzahl	a.) Kostendeckungsgrad			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	39,67 %	30,00 %	30,00 %
	IST-Wert	31,70 %	9,91 %	-
Maßnahme	- Erhöhung der Erträge durch vermehrte Akquise von Drittmitteln			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	Plan 2020	-	-	-
	IST 2020	-	-	-
Maßnahme	- Erhöhung der Erträge durch vermehrte Raumvergabe			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	Plan 2020	-	-	-
	IST 2020	-	-	-
Maßnahme	- Evaluierung der Auswirkungen der neuen Entgeltordnung			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	Plan 2020	-	-	-
	IST 2020	-	-	-
Maßnahme	- verbesserte Kommunikation des vorhandenen Angebots			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	Plan 2020	-	-	-
	IST 2020	-	-	-

Bei vereinnahmten Erträgen in Höhe von 36.744,22 EUR und tatsächlichen Aufwendungen in Höhe von 370.593,14EUR ergibt sich zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 ein derzeitiger Kostendeckungsgrad von 9,91 %. Aufgrund der Corona-Pandemie mussten viele Veranstaltungen abgesagt oder verschoben werden. Infolgedessen konnten die Erträge, insbesondere die Verkaufserlöse und die Sponsoringmittel, nicht wie geplant, erreicht werden. Obwohl nicht so viele Aufwendungen wie geplant entstanden sind, wird das Ziel der Stabilisierung des Kostendeckungsgrades aller Voraussicht nach nicht erreicht.

5.3.5 Produkt: 57503 – BgA Tourismuszentrale

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	425.200,00 €	42.851,41 €	77.589,68 €	183.539,18 €	/
%-Anteil		10,08 %	18,25 %	43,17 %	
Aufwendungen	713.400,00 €	190.828,17 €	363.217,33	530.118,74	

%-Anteil		26,75 %	50,91 %	74,31 %
Saldo	-288.200,00 €	-147.976,76 €	-285.627,65 €	-346.579,56 €

Die zum Abrechnungsstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	24.700,00	0,00	24.700,00	0,00	24.700,00	0,00	0,00
	+ 4151110 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00	0,00
	+ 4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	17.400,00	0,00	17.400,00	0,00	17.400,00	0,00	0,00
	+ 4151200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für sonstige Zuwendungen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	182.000,00	0,00	182.000,00	140.756,41	41.243,59	211.805,68	0,00
	+ 4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00
	+ 4419200 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte St. Marien + St. Georgen	159.000,00	0,00	159.000,00	42.549,54	116.450,46	186.423,91	0,00
	+ 4419205 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte St. Marien + St. Georgen 16%	0,00	0,00	0,00	83.542,12	-83.542,12	0,00	0,00
	+ 4419400 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Film	22.500,00	0,00	22.500,00	5.045,34	17.454,66	25.381,77	0,00
	+ 4419405 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Film 5%	0,00	0,00	0,00	9.619,41	-9.619,41	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	218.500,00	0,00	218.500,00	42.782,77	175.717,23	218.965,22	0,00
	4629430 Spenden St. Marien	0,00	0,00	0,00	1.580,07	-1.580,07	1.452,59	0,00
	4629910 Verkaufserlöse 0%	2.000,00	0,00	2.000,00	206,15	1.793,85	2.209,74	0,00
	4629920 Verkaufserlöse 7%	11.000,00	0,00	11.000,00	2.215,80	8.784,20	14.209,60	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	4629925 Verkaufserlöse 5%	0,00	0,00	0,00	1.012,36	-1.012,36	0,00	0,00
	4629930 Verkaufserlöse 19%	205.500,00	0,00	205.500,00	27.248,72	178.251,28	198.593,29	0,00
	4629935 Verkaufserlöse 16%	0,00	0,00	0,00	10.519,67	-10.519,67	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	425.200,00	0,00	425.200,00	183.539,18	241.660,82	430.770,90	0,00
11	- Personalaufwendungen	349.000,00	0,00	349.000,00	313.845,15	35.154,85	418.244,51	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.500,00	0,00	253.500,00	189.794,52	63.705,48	268.875,82	0,00
	- 5221000 Abfall	300,00	0,00	300,00	194,61	105,39	64,96	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	3.300,00	0,00	3.300,00	1.719,99	1.580,01	1.702,91	0,00
	- 5226000 Strom	4.500,00	0,00	4.500,00	2.586,15	1.913,85	3.661,24	0,00
	- 5227000 Wasser	400,00	0,00	400,00	293,20	106,80	1.081,67	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	400,00	0,00	400,00	219,03	180,97	206,40	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	3.400,00	0,00	3.400,00	4.465,39	-1.065,39	5.976,57	0,00
	- 5229300 Schornsteinefegergebühren	0,00	0,00	0,00	29,98	-29,98	53,22	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	300,00	0,00	300,00	574,54	-274,54	87,57	0,00
	- 5229600 Bewachungskosten	600,00	0,00	600,00	68,51	531,49	88,87	0,00
	- 5229700 Versicherungen	1.600,00	0,00	1.600,00	1.473,28	126,72	1.434,63	0,00
	- 5232000 Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude, Gebäudeeinrichtungen	97.000,00	0,00	97.000,00	69.208,88	27.791,12	95.474,45	0,00
	- 5232700 Bewirtschaftung St. Marien	116.000,00	0,00	116.000,00	89.258,18	26.741,82	128.098,40	0,00
	- 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	300,00	0,00	300,00	448,58	-148,58	98,28	0,00
	- 5239100 Reparatur und Wartung techn. Geräte	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	1.662,59	0,00
	- 5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	20.000,00	0,00	20.000,00	18.017,84	1.982,16	24.721,00	0,00
	- 5255900 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich	5.000,00	0,00	5.000,00	1.236,36	3.763,64	4.463,06	0,00
14	- Abschreibungen	28.500,00	0,00	28.500,00	0,00	28.500,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	82.400,00	0,00	82.400,00	26.479,07	55.920,93	69.533,35	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	2.500,00	0,00	2.500,00	565,15	1.934,85	2.696,80	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	5613100 Dienstreisen	200,00	0,00	200,00	130,02	69,98	9,93	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	900,00	0,00	900,00	674,69	225,31	841,28	0,00
	5625300 Honorare, Gutachter-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten	2.900,00	0,00	2.900,00	1.300,00	1.600,00	199,60	0,00
	5625310 Honorare Stadtführungen	66.300,00	0,00	66.300,00	19.417,00	46.883,00	59.418,00	0,00
	5631000 Büromaterial	1.000,00	0,00	1.000,00	391,47	608,53	651,32	0,00
	5631100 Vervielfältigung, Druckkosten	3.500,00	0,00	3.500,00	1.088,11	2.411,89	1.987,80	0,00
	5632100 Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	200,00	0,00	200,00	118,20	81,80	177,02	0,00
	5634100 Femmeldegebühren	1.800,00	0,00	1.800,00	742,83	1.057,17	686,29	0,00
	5634200 Datenübertragungsgebühren	1.600,00	0,00	1.600,00	764,35	835,65	1.502,31	0,00
	5636000 Öffentlichkeitsarbeit	1.500,00	0,00	1.500,00	1.287,25	212,75	1.363,00	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	713.400,00	0,00	713.400,00	530.118,74	183.281,26	756.653,68	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-288.200,00	0,00	-288.200,00	-346.579,56	58.379,56	-325.882,78	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Stabilisierung der Umsätze bei Vermittlungsprovisionen			
Kennzahl	a.) Umsatz durch Vermittlung von Beherbergungsleistungen			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Plan 2020	17.000 €	5.000 €	5.000 €
	IST 2020	14.364 €	7.238 €	-
Maßnahme	- Installation einer neuen Software für die Vermittlung von Beherbergungsleistungen			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	Plan 2020	5.000 €	-	5.000 €
	IST 2020	-	-	6.533,10 €
Maßnahme	- Akquise weiterer Beherbergungskapazitäten in und um Wismar			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	Plan 2020	-	-	-
	IST 2020	-	-	-
Kennzahl	b.) Stabilisierung des Umsatzes durch Vermittlung von Veranstaltungstickets			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	13.000 €	13.000 €	13.000 €
	IST-Wert	14.008 €	12.216 €	-

Maßnahme	- Nutzung des Eventim Sales Client (ein bundesweit übergreifendes Verkaufsnetz)			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	Plan 2020	-	-	-
IST 2020	-	-	-	-

Mit der schrittweisen Öffnung des Tourismus zu Saisonbeginn stieg auch die Nachfrage nach Übernachtungskapazitäten. Die Tourismuszentrale konnte viele Ferienwohnungen und Hotelzimmer vermitteln, so dass sich das auch erfreulicherweise in den Zimmervermittlungsumsätzen zeigt.

Außerdem konnten wir in diesem Jahr eine weitere Ferienwohnung in unser Vermittlungsportfolio aufnehmen.

Bei den Umsätzen durch Vermittlung von Veranstaltungstickets erreichen wir trotz der Auswirkungen der Corona-Pandemie das Planniveau. Das liegt auch daran, dass viele Ticketkäufer*innen ihre Karten nicht zurückgegeben haben, da Ersatztermine für die Veranstaltungen angekündigt sind. Für die Nutzung des Eventim Sales Client liegt uns jetzt ein Vertragsentwurf vor. Derzeit schaffen wir die Voraussetzungen, damit wir den Vertrag abschließen können.

Produktziel	2. Stabilisierung der Besucherzahl in den touristischen Ausstellungen			
Kennzahl	a.) Besucheranzahl in St.-Marien			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	140.000	110.000	110.000
	IST-Wert	110.984	52.153	-
Maßnahme	- ab 2018 Verlagerung der Öffnungszeiten St.-Marien in der Sommersaison von 10 Uhr bis 18 Uhr			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	Plan 2020	-	-	-
IST 2020	-	-	-	-
Kennzahl	b.) Besucheranzahl in St.-Georgen			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	210.000	210.000	210.000
	IST-Wert	192.420	122.524	-
Maßnahme	- ab 2018 Verlagerung der Öffnungszeiten St.-Georgen in der Sommersaison von 10 Uhr bis 18 Uhr			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	Plan 2020	-	-	-
IST 2020	-	-	-	-

In St. Marien wurde im 3. Quartal knapp die Hälfte der geplanten Besucherzahl erreicht. Jedoch konnten auch die besucherstarken Monate Juli, August und September den Verlust durch die Corona-bedingte Schließung vom 14.03.2020 bis 11.05.2020 nicht ausgleichen.

In St. Georgen kam bis zum Abrechnungsstichtag 30.09.2020 etwas mehr als die Hälfte der erwarteten Jahresmenge an Besuchern. Bis zum Jahresende wird auch hier die Planzahl vermutlich nicht erreicht.

5.4 Teilhaushalt 04 – Finanzverwaltung

5.4.1 Produkt: 57100 – Wirtschaftsförderung

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	2.836.000,00 €	0,00 €	10.625,86 €	38.529,07 €	
%-Anteil		0,00 %	0,37 %	1,36 %	
Aufwendungen	3.380.900,00 €	26.221,46 €	57.720,15 €	88.162,27 €	
%-Anteil		0,78 %	1,71 %	2,61 %	
Saldo	-544.900,00 €	-26.221,46 €	-47.094,29 €	-49.633,20 €	

Die zum Abrechnungsstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.819.000,00	0,00	2.819.000,00	38.529,07	2.780.470,93	109.885,03	0,00
	+ 4143100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sondervermögen (Eigenbetriebe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.052,82	0,00
	+ 4144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von der EU	53.500,00	0,00	53.500,00	38.529,07	14.970,93	65.458,75	0,00
	+ 4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	37.500,00	0,00	37.500,00	0,00	37.500,00	28.373,46	0,00
	+ 4151000 Sonderposten aus Zuwendungen	2.081.200,00	0,00	2.081.200,00	0,00	2.081.200,00	0,00	0,00
	+ 4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	547.300,00	0,00	547.300,00	0,00	547.300,00	0,00	0,00
	+ 4151200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für sonstige Zuwendungen	99.500,00	0,00	99.500,00	0,00	99.500,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00	9.282,70	0,00
	+ 4322900 Benutzungsgebühren	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00	9.282,70	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,88	0,00
	4651000 Rückerstattungen Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,88	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.836.000,00	0,00	2.836.000,00	38.529,07	2.797.470,93	119.252,61	0,00
11	- Personalaufwendungen	80.300,00	0,00	80.300,00	59.156,08	21.143,92	82.222,99	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.891,31	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.300,00	11.500,00	109.800,00	27.582,31	82.217,69	819.031,06	0,00
	- 5221000 Abfall	100,00	0,00	100,00	34,95	65,05	46,83	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	400,00	0,00	400,00	222,07	177,93	313,12	0,00
	- 5226000 Strom	1.700,00	0,00	1.700,00	1.137,85	562,15	1.418,84	0,00
	- 5227000 Wasser	300,00	0,00	300,00	149,10	150,90	217,75	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	100,00	0,00	100,00	100,64	-0,64	65,97	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	1.200,00	0,00	1.200,00	910,11	289,89	1.034,79	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	100,00	0,00	100,00	72,93	27,07	91,92	0,00
	- 5229600 Bewachungskosten	300,00	0,00	300,00	1.364,85	-1.064,85	170,93	0,00
	- 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770.912,79	0,00
	- 5233200 Unterhaltung der Gleisanlagen	38.500,00	11.500,00	50.000,00	2.388,98	47.611,02	1.379,21	0,00
	- 5249000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	53.500,00	0,00	53.500,00	19.177,83	34.322,17	41.355,91	0,00
	- 5249100 Maßnahmen der Gefahrenabwehr	2.100,00	0,00	2.100,00	2.023,00	77,00	2.023,00	0,00
14	- Abschreibungen	3.137.600,00	0,00	3.137.600,00	0,00	3.137.600,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	53.200,00	0,00	53.200,00	1.423,88	51.776,12	31.007,61	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	5613100 Dienstreisen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	16,50	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	1.700,00	0,00	1.700,00	548,87	1.151,13	1.111,76	0,00
	5625300 Honorare, Gutachter-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten	50.000,00	0,00	50.000,00	297,50	49.702,50	29.357,61	0,00
	5629100 Mitgliedsbeiträge	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
	5631100 Vervielfältigung, Druckkosten	100,00	0,00	100,00	350,00	-250,00	0,00	0,00
	5632100 Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	200,00	0,00	200,00	17,01	182,99	56,53	0,00
	5634100 Femmeldegebühren	400,00	0,00	400,00	207,50	192,50	285,98	0,00
	5636100 Veranstaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5639000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	179,23	0,00
	5651200 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des AV- Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	3,00	-3,00	0,00	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	3.369.400,00	11.500,00	3.380.900,00	88.162,27	3.292.737,73	938.152,97	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-533.400,00	-11.500,00	-544.900,00	-49.633,20	-495.266,80	-818.900,36	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Verbesserung der wirtschaftsnahen und touristischen Infrastruktur			
Kennzahl	a.) Auslastung der Gewerbe- und Industriegebiete			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	75 %	80 %	85 %
	IST-Wert	94 %	95 %	-
Maßnahme	- weiterer Ausbau als Wirtschaftsstandort für die maritime Wirtschaft, für die Holzindustrie und für erneuerbare Energien			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	Plan 2020	-	-	-
	IST 2020	-	-	-
Maßnahme	- effektive Nutzung von Förderprogrammen			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	Plan 2020	-	-	-
	IST 2020	-	-	-

Die Auslastung bezogen auf alle Gewerbe- und Industriegebiete der Hansestadt Wismar liegt zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 bei 95 %.

Produktziel	2. Schaffung dauerhafter Arbeitsplätze			
Kennzahl	a.) Anzahl neu angesiedelter Unternehmen in den Gewerbe- und Industriegebieten			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	1	1	2
	IST-Wert	6	1	-
Maßnahme	- weiterer Ausbau als Wirtschaftsstandort für die maritime Wirtschaft, für die Holzindustrie und für erneuerbare Energien (finanzielle Auswirkungen: siehe oben) - effektive Nutzung von Förderprogrammen (finanzielle Auswirkung siehe oben)			

Im dritten Quartal 2020 erfolgte eine Neuansiedlung in den Wismarer Gewerbe- und Industriegebieten.

5.5 Teilhaushalt 06 – Sicherheit und Ordnung

5.5.1 Produkt: 12600 – Brandschutz

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	807.500,00 €	14.881,19 €	19.817,33 €	39.466,71 €	/
%-Anteil		1,84 %	2,45 %	4,89 %	
Aufwendungen	4.616.166,50 €	1.232.999,90 €	2.164.574,98 €	2.779.802,72 €	
%-Anteil		26,71 %	46,89 %	60,22 %	
Saldo	-3.808.666,50 €	-1.218.118,71 €	-2.144.757,65 €	-2.740.336,01 €	

Die zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	38.000,00	0,00	38.000,00	1.789,52	36.210,48	1.789,52	0,00
	+ 4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.700,00	0,00	1.700,00	1.789,52	-89,52	1.789,52	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	+ 4151000 Sonderposten aus Zuwendungen	3.700,00	0,00	3.700,00	0,00	3.700,00	0,00	0,00
	+ 4151110 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00
	+ 4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	31.400,00	0,00	31.400,00	0,00	31.400,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.100,00	0,00	37.100,00	29.916,74	7.183,26	38.981,52	0,00
	+ 4319000 Sonstige Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	0,00	531,50	-531,50	1.489,20	0,00
	+ 4322900 Benutzungsgebühren	37.100,00	0,00	37.100,00	29.385,24	7.714,76	37.492,32	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	+ 4424300 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	551.300,00	0,00	551.300,00	0,00	551.300,00	0,00	0,00
	+ 4760000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	551.300,00	0,00	551.300,00	0,00	551.300,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	181.000,00	0,00	181.000,00	7.760,45	173.239,55	82.233,46	0,00
	4629800 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	0,00	0,00	0,00	1.486,80	-1.486,80	1.999,20	0,00
	4651000 Rückerstattungen Personal	0,00	0,00	0,00	6.273,65	-6.273,65	80.234,26	0,00
	4661410 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	160.600,00	0,00	160.600,00	0,00	160.600,00	0,00	0,00
	4661420 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	20.400,00	0,00	20.400,00	0,00	20.400,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	807.500,00	0,00	807.500,00	39.466,71	768.033,29	123.004,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.220.700,00	0,00	3.220.700,00	1.523.196,80	1.697.503,20	2.051.257,10	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	900.700,00	0,00	900.700,00	1.048.235,78	-147.535,78	1.125.867,19	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.300,00	0,00	196.300,00	176.896,86	19.403,14	163.171,43	0,00
	- 5221000 Abfall	800,00	0,00	800,00	629,81	170,19	807,36	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	53.600,00	0,00	53.600,00	46.710,62	6.889,38	33.680,80	0,00
	- 5226000 Strom	16.600,00	0,00	16.600,00	15.234,90	1.365,10	17.933,90	0,00
	- 5227000 Wasser	3.400,00	0,00	3.400,00	2.394,27	1.005,73	5.288,70	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	2.700,00	0,00	2.700,00	968,17	1.731,83	2.553,13	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	- 5229200 Reinigungskosten	13.600,00	0,00	13.600,00	16.739,14	-3.139,14	13.905,03	0,00
	- 5229400 Schädlingsbekämpfung	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	600,00	0,00	600,00	425,43	174,57	606,15	0,00
	- 5229600 Bewachungskosten	500,00	0,00	500,00	29,66	470,34	32,01	0,00
	- 5231210 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	1.300,00	0,00	1.300,00	1.357,13	-57,13	1.249,50	0,00
	- 5235100 Fahrzeugunterhaltung- Wartungs- und Instandsetzungskosten	45.000,00	0,00	45.000,00	29.032,47	15.967,53	40.093,73	0,00
	- 5235910 Unterhaltung Boot	5.000,00	0,00	5.000,00	3.377,40	1.622,60	799,65	0,00
	- 5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	17.800,00	0,00	17.800,00	17.681,28	118,72	16.087,05	0,00
	- 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.100,00	0,00	6.100,00	6.324,30	-224,30	6.483,10	0,00
	- 5242000 Essenskosten	800,00	0,00	800,00	390,57	409,43	568,19	0,00
	- 5244100 Labor- und Werkstättenbedarf	12.000,00	0,00	12.000,00	12.900,42	-900,42	7.446,38	0,00
	- 5244200 Sanitätsverbrauchsmaterial, Arzneimittel, Verbandstoffe	1.400,00	0,00	1.400,00	2.323,28	-923,28	770,69	0,00
	- 5249100 Maßnahmen der Gefahrenabwehr	3.000,00	0,00	3.000,00	19.888,53	-16.888,53	5.014,82	0,00
	- 5249300 Aufwendungen für vorbereitende Untersuchungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.214,98	0,00
	- 5259000 Kostenerstattungen an Sonstige	11.500,00	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00	5.060,00	0,00
	- 5292000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	500,00	0,00	500,00	489,48	10,52	576,26	0,00
14	- Abschreibungen	154.500,00	0,00	154.500,00	0,00	154.500,00	2.834,74	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.000,00	0,00	3.000,00	941,00	2.059,00	396,00	0,00
	- 5414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich	3.000,00	0,00	3.000,00	941,00	2.059,00	396,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	140.966,50	0,00	140.966,50	30.532,28	110.434,22	62.453,72	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	60.000,00	0,00	60.000,00	8.742,48	51.257,52	28.679,52	0,00
	5613100 Dienstreisen	2.000,00	0,00	2.000,00	79,50	1.920,50	2.315,70	0,00
	5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	51.966,50	0,00	51.966,50	7.133,46	44.833,04	11.444,14	0,00
	5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	10.900,00	0,00	10.900,00	7.074,63	3.825,37	10.984,12	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	2.200,00	0,00	2.200,00	1.049,26	1.150,74	0,00	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	5625300 Honorare, Gutachter-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147,56	0,00
	5629100 Mitgliedsbeiträge	200,00	0,00	200,00	220,00	-20,00	193,00	0,00
	5631000 Büromaterial	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	696,96	0,00
	5632100 Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	2.000,00	0,00	2.000,00	1.228,71	771,29	1.233,06	0,00
	5634100 Femmeldegebühren	8.100,00	0,00	8.100,00	4.807,03	3.292,97	5.104,29	0,00
	5634600 GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139,98	0,00
	5634700 GEMA	100,00	0,00	100,00	13,66	86,34	13,60	0,00
	5636000 Öffentlichkeitsarbeit	1.500,00	0,00	1.500,00	168,55	1.331,45	1.141,59	0,00
	5636100 Veranstaltungen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	360,20	0,00
	5651200 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des AV- Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	15,00	-15,00	0,00	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	4.616.166,50	0,00	4.616.166,50	2.779.802,72	1.836.363,78	3.405.980,18	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-3.808.666,50	0,00	-3.808.666,50	-2.740.336,01	-1.068.330,49	-3.282.975,68	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Stabilisierung der leistungsfähigen Feuerwehr unter Beachtung und Umsetzung der Schutzzieldefinition			
Kennzahl	a.) Schutzziel 1: Für einen kritischen Wohnungsbrand in einem Mehrfamilienhaus in geschlossener Bauweise und engen baulichen Verhältnissen in der historischen Altstadt sowie in den angrenzenden Stadtteilen im Radius zur Altstadt von 2 Kilometern, sollen insgesamt 9 Einsatzkräfte nach 10 Minuten und 6 weitere Einsatzkräfte nach 15 Minuten mit den entsprechenden Fahrzeugen nach der Alarmierung an der Einsatzstelle eintreffen.			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	80 %	80 %	80 %
	IST-Wert	80 %	80 %	-
	b.) Schutzziel 2: Für das übrige Stadtgebiet, sollen insgesamt 7 Einsatzkräfte nach 12 Minuten und 6 weitere Einsatzkräfte nach 15 Minuten mit den entsprechenden Fahrzeugen nach der Alarmierung an der Einsatzstelle eintreffen.			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Zielwert	80 %	80 %	80 %	
IST-Wert	80 %	80 %	-	
Maßnahme	- Stabilisierung des Personalbestandes aufgrund der Altersstruktur und damit verbunden die Ausbildungsmaßnahmen (Qualifizierung von der Laufbahngruppe 1 zur			

Plan 2020	Laufbahngruppe 2, Ausbildung von Laufbahnbewerbern für die Laufbahngruppe 1)			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	-	60.000 €	-	60.000 €
IST 2020	-	8.742,48 €	-	8.742,48 €
Maßnahme	- Förderung des Berufsbildes „Einsatzkraft und Einsatzleiter“ (Werbeveranstaltung, Tag der offenen Tür, Presseartikel und Publikationen)			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	-	1.500 €	-	1.500 €
IST 2020	-	168,55 €	-	168,55 €

Die festgelegten Schutzziele 1 und 2 konnten zum Abrechnungsstichtag 30.09.2020 erreicht werden.

Aufgrund der Corona-Pandemie fanden im ersten Halbjahr 2020 bundesweit keine Lehrgänge, Ausbildungen und Seminare statt. Somit konnten die Mehrzahl der geplanten Aus- und Fortbildungen nicht wahrgenommen werden. Gleiches gilt für die geplanten Aufwendungen für die Öffentlichkeitsarbeit. Hier wurden erst 168,55 EUR verauslagt. Ursächlich für die geringe Inanspruchnahme der zur Verfügung gestellten Mittel ist ebenfalls die Corona-Pandemie. Auf diesem Grund sind eine Vielzahl der geplanten Veranstaltungen, wie beispielsweise der Tag der offenen Tür, weggefallen.

Zur Stabilisierung des Personalbestandes befindet sich derzeit ein Kollege im Aufstieg von der Laufbahngruppe 1 zur Laufbahngruppe 2. Es ist weiterhin eine Planstelle in der Laufbahngruppe 2 nicht besetzt.

5.6 Teilhaushalt 07 – Bildung, Jugend, Sport und Förderangelegenheiten

5.6.1 Produkt: 21110 – Seeblick-Schule

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	86.100,00 €	14.761,95 €	30.540,45 €	45.847,95 €	/
%-Anteil		17,15 %	35,47 %	53,25 %	
Aufwendungen	458.900,00 €	76.964,02 €	130.899,68 €	181.426,23 €	
%-Anteil		16,77 %	28,52 %	39,54 %	
Saldo	-372.800,00 €	-62.202,07 €	-100.359,23 €	-135.578,28 €	

Die zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.000,00	0,00	14.000,00	-670,60	14.670,60	0,00	0,00
	+ 4145900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	-670,60	670,60	0,00	0,00
	+ 4151000 Sonderposten aus Zuwendungen	13.900,00	0,00	13.900,00	0,00	13.900,00	0,00	0,00
	+ 4151200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für sonstige Zuwendungen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	8.160,88	0,00
	+ 4319000 Sonstige Verwaltungsgebühren	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	8.160,88	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.000,00	0,00	64.000,00	45.901,50	18.098,50	63.999,60	0,00
	+ 4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	64.000,00	0,00	64.000,00	45.901,50	18.098,50	63.999,60	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	0,00	100,00	250,00	-150,00	0,00	0,00
	+ 4425900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	100,00	0,00	100,00	250,00	-150,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	367,05	-367,05	250,00	0,00
	4629400 Spenden	0,00	0,00	0,00	125,05	-125,05	250,00	0,00
	4629451 Sponsoring 19%	0,00	0,00	0,00	242,00	-242,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	86.100,00	0,00	86.100,00	45.847,95	40.252,05	72.410,48	0,00
11	- Personalaufwendungen	89.000,00	0,00	89.000,00	82.129,38	6.870,62	114.220,70	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.400,00	140.000,00	255.400,00	75.091,47	180.308,53	89.394,40	0,00
	- 5221000 Abfall	3.000,00	0,00	3.000,00	2.095,23	904,77	2.729,68	0,00
	- 5221100 Sondermüll	100,00	0,00	100,00	80,71	19,29	79,43	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	16.200,00	0,00	16.200,00	10.087,41	6.112,59	14.228,22	0,00
	- 5226000 Strom	10.700,00	0,00	10.700,00	7.870,45	2.829,55	10.284,09	0,00
	- 5227000 Wasser	2.700,00	0,00	2.700,00	1.751,59	948,41	2.609,39	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
-	5229100 Reinigungsmittel	1.300,00	0,00	1.300,00	2.237,65	-937,65	956,45	0,00
-	5229200 Reinigungskosten	6.000,00	0,00	6.000,00	4.848,00	1.152,00	4.672,19	0,00
-	5229300 Schornsteinfegergebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106,67	0,00
-	5229500 Straßenreinigung	2.500,00	0,00	2.500,00	908,34	1.591,66	1.337,88	0,00
-	5229600 Bewachungskosten	4.000,00	0,00	4.000,00	2.906,90	1.093,10	3.526,07	0,00
-	5229900 Wäschereinigung	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	4.516,65	0,00
-	5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	30.000,00	140.000,00	170.000,00	13.067,50	156.932,50	6.788,36	0,00
-	5235200 Fahrzeugunterhaltung- Betriebs- und Schmierstoffe	200,00	0,00	200,00	52,48	147,52	183,42	0,00
-	5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	500,00	0,00	500,00	334,43	165,57	523,29	0,00
-	5239100 Reparatur und Wartung techn. Geräte	12.000,00	0,00	12.000,00	7.106,78	4.893,22	12.950,34	0,00
-	5243000 Aufwand für Schülerbetreuung	2.500,00	0,00	2.500,00	1.470,08	1.029,92	2.727,98	0,00
-	5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,41	0,00
-	5244100 Labor- und Werkstättenbedarf	300,00	0,00	300,00	181,61	118,39	223,50	0,00
-	5244200 Sanitätsverbrauchsmaterial, Arzneimittel, Verbandstoffe	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	191,18	0,00
-	5245000 Lehr- und Unterrichtsmittel	6.700,00	0,00	6.700,00	6.445,07	254,93	5.599,14	0,00
-	5246000 Lernmittel	8.300,00	0,00	8.300,00	7.597,11	702,89	8.253,23	0,00
-	5246100 Schulbücher	8.100,00	0,00	8.100,00	6.050,13	2.049,87	6.874,83	0,00
14	- Abschreibungen	85.700,00	0,00	85.700,00	0,00	85.700,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	28.800,00	0,00	28.800,00	24.205,38	4.594,62	28.021,43	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00
	5613100 Dienstreisen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	3,00	0,00
	5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	300,00	0,00	300,00	275,60	24,40	292,81	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	1.200,00	0,00	1.200,00	767,94	432,06	970,07	0,00
	5625300 Honorare, Gutachter-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten	1.500,00	0,00	1.500,00	230,00	1.270,00	955,00	0,00
	5631000 Büromaterial	800,00	0,00	800,00	786,23	13,77	959,88	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	5631100 Vervielfältigung, Druckkosten	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	169,43	0,00
	5632100 Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	200,00	0,00	200,00	147,31	52,69	147,31	0,00
	5634100 Femmeldegebühren	1.500,00	0,00	1.500,00	802,56	697,44	1.144,94	0,00
	5634600 GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139,98	0,00
	5634700 GEMA	100,00	0,00	100,00	23,74	76,26	29,65	0,00
	5641910 Schülerunfallversicherung	21.400,00	0,00	21.400,00	21.172,00	228,00	23.147,00	0,00
	5651200 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des AV- Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00
	5655300 Abgang von Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,36	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	318.900,00	140.000,00	458.900,00	181.426,23	277.473,77	231.636,53	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-232.800,00	-140.000,00	-372.800,00	-135.578,28	-237.221,72	-159.226,05	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Verbesserung der Rahmenbedingungen für die Gestaltung des Unterrichts			
Kennzahl	a.) Aufwand je Schüler für Schulbücher			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	25 €	30 €	30 €
	IST-Wert	26 €	24 €	-
Maßnahme	- Nutzungsdauer von Schulbüchern verringern			
	Ergebnishaushalt		Finanzaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	8.100 €	-	8.100 €
IST 2020	-	6.050,13 €	-	6.050,13 €

Kennzahl	b.) Aufwand je Schüler für Unterrichtsmittel			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	25 €	25 €	25 €
	IST-Wert	21 €	25 €	-
Maßnahme	- Unterrichtsmittel/ Ausstattung erhalten und erneuern			
	Ergebnishaushalt		Finanzaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	6.700 €	-	6.700 €
IST 2020	-	6.445,07 €	-	6.445,07 €

Zur Berechnung der Kennzahlen bilden die Schülerzahlen des Schuljahres 2020/2021 die Grundlage. Diese betragen im Abrechnungszeitraum für die Seeblick-Schule insgesamt 255 Schüler.

Zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 konnten die festgelegten Zielwerte nicht vollständig erreicht werden. Sowohl die Schulbuch- als auch die Unterrichtsmittelbestellung sind noch nicht abgeschlossen. Bei Bedarf können Klassensätze an Büchern und Unterrichtsmittel noch nachbestellt werden. Darüber hinaus kommt es durch die Corona-bedingten Maßnahmen zu verzögerten Lieferungszeiten.

5.6.2 Produkt: 21120 – Fritz-Reuter-Schule

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	37.000,00 €	9.191,11 €	17.092,18 €	25.101,25 €	/
%-Anteil		24,84 %	46,20 %	67,84 %	
Aufwendungen	186.265,16 €	41.441,02 €	83.041,34 €	124.479,32 €	
%-Anteil		22,25 %	44,58 %	66,83 %	
Saldo	-149.265,16 €	-32.249,91 €	-65.949,16 €	-99.378,07 €	

Die zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	5.194,48	0,00
	+ 4319000 Sonstige Verwaltungsgebühren	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	5.194,48	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.000,00	0,00	32.000,00	23.811,21	8.188,79	31.826,28	0,00
	+ 4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	32.000,00	0,00	32.000,00	23.811,21	8.188,79	31.826,28	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	+ 4425900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	1.290,04	-1.290,04	0,00	0,00
	4629400 Spenden	0,00	0,00	0,00	1.290,04	-1.290,04	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	37.000,00	0,00	37.000,00	25.101,25	11.898,75	37.020,76	0,00
11	- Personalaufwendungen	72.200,00	0,00	72.200,00	53.991,37	18.208,63	73.314,15	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.765,16	0,00	84.765,16	55.462,96	29.302,20	79.826,46	0,00
	- 5221000 Abfall	2.700,00	0,00	2.700,00	2.042,89	657,11	2.985,90	0,00
	- 5221100 Sondermüll	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	20.200,00	0,00	20.200,00	12.749,90	7.450,10	20.244,33	0,00
	- 5226000 Strom	7.700,00	0,00	7.700,00	3.996,31	3.703,69	7.589,60	0,00
	- 5227000 Wasser	1.600,00	0,00	1.600,00	907,99	692,01	1.544,36	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	1.200,00	0,00	1.200,00	361,61	838,39	1.269,65	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	20.000,00	0,00	20.000,00	15.177,16	4.822,84	22.329,73	0,00
	- 5229300 Schornsteinfegergebühren	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	- 5229400 Schädlingsbekämpfung	0,00	0,00	0,00	15,40	-15,40	0,00	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	3.600,00	0,00	3.600,00	1.382,73	2.217,27	1.804,15	0,00
	- 5229900 Wäschereinigung	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	- 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.000,00	0,00	5.000,00	1.188,39	3.811,61	3.159,10	0,00
	- 5235200 Fahrzeugunterhaltung- Betriebs- und Schmierstoffe	200,00	0,00	200,00	38,39	161,61	9,84	0,00
	- 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	500,00	0,00	500,00	218,10	281,90	151,40	0,00
	- 5239100 Reparatur und Wartung techn. Geräte	2.500,00	0,00	2.500,00	1.708,67	791,33	2.492,19	0,00
	- 5243000 Aufwand für Schülerbetreuung	2.500,00	0,00	2.500,00	2.020,00	480,00	2.325,94	0,00
	- 5244100 Labor- und Werkstättenbedarf	300,00	0,00	300,00	253,52	46,48	303,33	0,00
	- 5244200 Sanitätsverbrauchsmaterial, Arzneimittel, Verbandsstoffe	200,00	0,00	200,00	88,98	111,02	61,38	0,00
	- 5245000 Lehr- und Unterrichtsmittel	6.165,16	0,00	6.165,16	3.967,10	2.198,06	4.884,59	0,00
	- 5246000 Lernmittel	5.100,00	0,00	5.100,00	4.833,76	266,24	4.423,73	0,00
	- 5246100 Schulbücher	5.000,00	0,00	5.000,00	4.512,06	487,94	4.247,24	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
14	- Abschreibungen	11.900,00	0,00	11.900,00	0,00	11.900,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	17.400,00	0,00	17.400,00	15.024,99	2.375,01	18.310,96	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5613100 Dienstreisen	100,00	0,00	100,00	15,25	84,75	0,00	0,00
	5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	100,00	0,00	100,00	107,58	-7,58	100,00	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	1.200,00	0,00	1.200,00	701,47	498,53	912,39	0,00
	5625300 Honorare, Gutachter-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten	500,00	0,00	500,00	85,92	414,08	408,12	0,00
	5631000 Büromaterial	500,00	0,00	500,00	282,85	217,15	481,09	0,00
	5631100 Vervielfältigung, Druckkosten	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	354,79	0,00
	5632100 Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	100,00	0,00	100,00	70,40	29,60	70,40	0,00
	5633100 Porto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26,90	0,00
	5634100 Femmeldegebühren	900,00	0,00	900,00	628,47	271,53	779,95	0,00
	5634600 GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,96	0,00
	5634700 GEMA	100,00	0,00	100,00	19,05	80,95	18,36	0,00
	5641910 Schülerunfallversicherung	13.500,00	0,00	13.500,00	13.114,00	386,00	15.089,00	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	186.265,16	0,00	186.265,16	124.479,32	61.785,84	171.451,57	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-149.265,16	0,00	-149.265,16	-99.378,07	-49.887,09	-134.430,81	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Verbesserung der Rahmenbedingungen für die Gestaltung des Unterrichts			
Kennzahl	a.) Aufwand je Schüler für Schulbücher			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	25 €	30 €	30 €
	IST-Wert	26 €	26 €	-
Maßnahme	- Nutzungsdauer von Schulbüchern verringern			
	Ergebnishaushalt		Finanzaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung

Plan 2020	-	5.000 €	-	5.000 €
IST 2020	-	4.512,06 €	-	4.512,06 €

Kennzahl	b.) Aufwand je Schüler für Unterrichtsmittel			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	25 €	25 €	25 €
	IST-Wert	29 €	23 €	-
Maßnahme	- Unterrichtsmittel/ Ausstattung erhalten und erneuern			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	4.200 €	-	4.200 €
IST 2020	-	3.967,10 €	-	3.967,10 €

Zur Berechnung der Kennzahlen bilden die Schülerzahlen des Schuljahres 2020/2021 die Grundlage. Diese betragen im Abrechnungszeitraum für die Fritz-Reuter-Schule insgesamt 173 Schüler.

Zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 konnten die festgelegten Zielwerte nicht erreicht werden.

Sowohl die Schulbuch- als auch die Unterrichtsmittelbestellung sind noch nicht abgeschlossen. Bei Bedarf können Klassensätze an Büchern und Unterrichtsmittel noch nachbestellt werden. Darüber hinaus kommt es durch die Corona-bedingten Maßnahmen zu verzögerten Lieferungszeiten.

5.6.3 Produkt: 21130 – Grundschule am Friedenshof

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	12.400,00 €	2.362,50 €	2.362,50 €	2.362,50 €	/
%-Anteil		19,05 %	19,05 %	19,05 %	
Aufwendungen	423.700,00 €	87.765,12 €	153.052,24 €	234.882,73 €	
%-Anteil		20,71 %	36,12 %	55,44 %	
Saldo	-411.300,00 €	-85.402,62 €	-150.689,74 €	-232.520,23 €	

Die zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	200,00	0,00	200,00	1.011,64	-811,64	1.281,47	0,00
	+ 4145900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	1.011,64	-1.011,64	1.281,47	0,00
	+ 4151200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für sonstige Zuwendungen	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	11.427,46	0,00
	+ 4319000 Sonstige Verwaltungsgebühren	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	11.427,46	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	652,00	0,00
	+ 4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	652,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	+ 4425900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	1.350,86	-1.350,86	250,00	0,00
	4629400 Spenden	0,00	0,00	0,00	1.350,86	-1.350,86	250,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	12.400,00	0,00	12.400,00	2.362,50	10.037,50	13.610,93	0,00
11	- Personalaufwendungen	81.400,00	0,00	81.400,00	65.075,79	16.324,21	90.254,49	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.400,00	0,00	205.400,00	138.256,48	67.143,52	168.306,34	0,00
	- 5221000 Abfall	3.200,00	0,00	3.200,00	2.319,76	880,24	3.447,81	0,00
	- 5221100 Sondermüll	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	129,12	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	38.000,00	0,00	38.000,00	21.750,00	16.250,00	34.034,47	0,00
	- 5226000 Strom	16.000,00	0,00	16.000,00	18.830,71	-2.830,71	15.301,24	0,00
	- 5227000 Wasser	2.000,00	0,00	2.000,00	1.020,35	979,65	1.073,00	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	2.000,00	0,00	2.000,00	2.893,26	-893,26	2.900,93	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	45.000,00	0,00	45.000,00	36.921,06	8.078,94	41.624,75	0,00
	- 5229300 Schornsteinfegergebühren	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	91,52	0,00
	- 5229400 Schädlingsbekämpfung	0,00	0,00	0,00	121,06	-121,06	0,00	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	2.400,00	0,00	2.400,00	649,59	1.750,41	1.006,59	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	- 5229600 Bewachungskosten	3.500,00	0,00	3.500,00	2.244,04	1.255,96	2.485,94	0,00
	- 5229900 Wäschereinigung	200,00	0,00	200,00	94,00	106,00	312,17	0,00
	- 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	35.000,00	0,00	35.000,00	13.191,41	21.808,59	18.681,88	0,00
	- 5235200 Fahrzeugunterhaltung- Betriebs- und Schmierstoffe	200,00	0,00	200,00	23,31	176,69	68,77	0,00
	- 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	500,00	0,00	500,00	23,50	476,50	508,22	0,00
	- 5239100 Reparatur und Wartung techn. Geräte	22.000,00	0,00	22.000,00	12.649,46	9.350,54	17.763,92	0,00
	- 5243000 Aufwand für Schülerbetreuung	2.500,00	0,00	2.500,00	845,65	1.654,35	3.998,88	0,00
	- 5244100 Labor- und Werkstättenbedarf	300,00	0,00	300,00	261,22	38,78	299,53	0,00
	- 5244200 Sanitätsverbrauchsmaterial, Arzneimittel, Verbandstoffe	200,00	0,00	200,00	194,61	5,39	157,83	0,00
	- 5245000 Lehr- und Unterrichtsmittel	9.300,00	0,00	9.300,00	6.856,37	2.443,63	7.275,97	0,00
	- 5246000 Lernmittel	11.700,00	0,00	11.700,00	10.343,54	1.356,46	9.379,65	0,00
	- 5246100 Schulbücher	11.200,00	0,00	11.200,00	7.023,58	4.176,42	7.764,15	0,00
14	- Abschreibungen	103.500,00	0,00	103.500,00	0,00	103.500,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	33.400,00	0,00	33.400,00	31.550,46	1.849,54	32.799,17	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5613100 Dienstreisen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	105,79	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	1.200,00	0,00	1.200,00	784,46	415,54	1.020,08	0,00
	5625300 Honorare, Gutachter-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5631000 Büromaterial	500,00	0,00	500,00	167,20	332,80	495,74	0,00
	5631100 Vervielfältigung, Druckkosten	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5632100 Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	100,00	0,00	100,00	147,31	-47,31	70,40	0,00
	5634100 Fernmeldegebühren	1.000,00	0,00	1.000,00	815,83	184,17	918,43	0,00
	5634600 GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,96	0,00
	5634700 GEMA	100,00	0,00	100,00	37,98	62,02	41,14	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	5641910 Schülerunfallversicherung	30.000,00	0,00	30.000,00	29.467,00	533,00	30.020,00	0,00
	5655300 Abgang von Forderungen	0,00	0,00	0,00	30,68	-30,68	57,63	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	423.700,00	0,00	423.700,00	234.882,73	188.817,27	291.360,00	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-411.300,00	0,00	-411.300,00	-232.520,23	-178.779,77	-277.749,07	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Verbesserung der Rahmenbedingungen für die Gestaltung des Unterrichts				
Kennzahl	a.) Aufwand je Schüler für Schulbücher				
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	
	Zielwert	25 €	30 €	30 €	
	IST-Wert	21 €	20 €	-	
Maßnahme	- Nutzungsdauer von Schulbüchern verringern				
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt		
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung	
	Plan 2020	-	11.200 €	-	11.200 €
	IST 2020	-	7.023,58 €	-	7.023,58 €

Kennzahl	b.) Aufwand je Schüler für Unterrichtsmittel				
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	
	Zielwert	25 €	25 €	25 €	
	IST-Wert	20 €	19 €	-	
Maßnahme	- Unterrichtsmittel/ Ausstattung erhalten und erneuern				
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt		
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung	
	Plan 2020	-	9.300 €	-	9.300 €
	IST 2020	-	6.856,37 €	-	6.856,37 €

Zur Berechnung der Kennzahlen bilden die Schülerzahlen des Schuljahres 2020/2021 die Grundlage. Diese betragen im Abrechnungszeitraum für die Grundschule am Friedenshof insgesamt 354 Schüler. Zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 konnten die festgelegten Zielwerte nicht erreicht werden. Sowohl die Schulbuch- als auch die Unterrichtsmittelbestellung sind noch nicht abgeschlossen. Bei Bedarf können Klassensätze an Büchern und Unterrichtsmittel noch nachbestellt werden. Darüber hinaus kommt es durch die Corona-bedingten Maßnahmen zu verzögerten Lieferungszeiten.

5.6.4 Produkt: 21140 – Rudolf-Tarnow-Schule

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	11.500,00 €	4.032,54 €	4.959,84 €	5.110,59 €	/
%-Anteil		35,07 %	43,13 %	44,44 %	
Aufwendungen	334.800,00 €	61.166,25 €	113.449,58 €	180.031,21 €	
%-Anteil		18,27 %	33,89 %	53,77 %	
Saldo	-323.300,00 €	-57.133,71 €	-108.489,74 €	-174.920,62 €	

Die zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.800,00	0,00	1.800,00	1.500,00	300,00	0,00	0,00
	+ 4145900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00
	+ 4151200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für sonstige Zuwendungen	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.200,00	0,00	9.200,00	130,11	9.069,89	9.238,05	0,00
	+ 4319000 Sonstige Verwaltungsgebühren	9.200,00	0,00	9.200,00	130,11	9.069,89	9.238,05	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	400,00	0,00	400,00	195,00	205,00	507,50	0,00
	+ 4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	400,00	0,00	400,00	195,00	205,00	507,50	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	+ 4425900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	3.285,48	-3.285,48	1.419,38	0,00
	4629400 Spenden	0,00	0,00	0,00	305,15	-305,15	1.290,62	0,00
	4629451 Sponsoring 19%	0,00	0,00	0,00	2.980,33	-2.980,33	0,00	0,00
	4651000 Rückerstattungen Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128,76	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	11.500,00	0,00	11.500,00	5.110,59	6.389,41	11.164,93	0,00
11	- Personalaufwendungen	78.100,00	0,00	78.100,00	59.541,83	18.558,17	84.115,86	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.200,00	0,00	137.200,00	92.792,29	44.407,71	142.078,05	0,00
	- 5221000 Abfall	3.000,00	0,00	3.000,00	2.095,23	904,77	2.832,92	0,00
	- 5221100 Sondermüll	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	50,60	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	6.000,00	0,00	6.000,00	3.543,39	2.456,61	5.771,93	0,00
	- 5226000 Strom	8.500,00	0,00	8.500,00	6.591,55	1.908,45	8.226,51	0,00
	- 5227000 Wasser	2.800,00	0,00	2.800,00	519,10	2.280,90	2.360,70	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	1.200,00	0,00	1.200,00	314,66	885,34	1.247,60	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	35.000,00	0,00	35.000,00	25.237,55	9.762,45	29.442,23	0,00
	- 5229300 Schornsteinfegergebühren	100,00	0,00	100,00	286,37	-186,37	382,87	0,00
	- 5229400 Schädlingsbekämpfung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423,19	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	1.800,00	0,00	1.800,00	578,04	1.221,96	819,30	0,00
	- 5229600 Bewachungskosten	3.500,00	0,00	3.500,00	2.695,66	804,34	2.779,62	0,00
	- 5229900 Wäschereinigung	100,00	0,00	100,00	25,09	74,91	66,40	0,00
	- 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15.000,00	0,00	15.000,00	10.985,23	4.014,77	32.920,70	0,00
	- 5235200 Fahrzeugunterhaltung- Betriebs- und Schmierstoffe	200,00	0,00	200,00	67,92	132,08	44,44	0,00
	- 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	500,00	0,00	500,00	50,91	449,09	9,90	0,00
	- 5239100 Reparatur und Wartung techn. Geräte	30.000,00	0,00	30.000,00	13.175,20	16.824,80	29.955,08	0,00
	- 5243000 Aufwand für Schülerbetreuung	2.500,00	0,00	2.500,00	2.920,20	-420,20	3.790,62	0,00
	- 5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,95	0,00
	- 5244100 Labor- und Werkstättenbedarf	300,00	0,00	300,00	137,44	162,56	150,09	0,00
	- 5244200 Sanitätsverbrauchsmaterial, Arzneimittel, Verbandstoffe	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	239,20	0,00
	- 5245000 Lehr- und Unterrichtsmittel	7.700,00	0,00	7.700,00	7.604,85	95,15	5.371,19	0,00
	- 5246000 Lemmittel	9.500,00	0,00	9.500,00	8.992,50	507,50	8.229,73	0,00
	- 5246100 Schulbücher	9.300,00	0,00	9.300,00	6.971,40	2.328,60	6.903,28	0,00
14	- Abschreibungen	87.300,00	0,00	87.300,00	0,00	87.300,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	32.200,00	0,00	32.200,00	27.697,09	4.502,91	31.241,29	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5613100 Dienstreisen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	37,20	0,00
	5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	1.200,00	0,00	1.200,00	821,79	378,21	1.016,02	0,00
	5625300 Honorare, Gutachter-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten	2.000,00	0,00	2.000,00	347,26	1.652,74	1.861,60	0,00
	5629100 Mitgliedsbeiträge	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5631000 Büromaterial	500,00	0,00	500,00	192,04	307,96	797,23	0,00
	5631100 Vervielfältigung, Druckkosten	1.000,00	0,00	1.000,00	784,08	215,92	1.209,93	0,00
	5632100 Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	200,00	0,00	200,00	147,31	52,69	147,31	0,00
	5634100 Fernmeldegebühren	1.800,00	0,00	1.800,00	881,12	918,88	1.161,98	0,00
	5634600 GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,96	0,00
	5634700 GEMA	100,00	0,00	100,00	33,49	66,51	34,06	0,00
	5641910 Schülerunfallversicherung	25.000,00	0,00	25.000,00	24.490,00	510,00	24.806,00	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	334.800,00	0,00	334.800,00	180.031,21	154.768,79	257.435,20	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-323.300,00	0,00	-323.300,00	-174.920,62	-148.379,38	-246.270,27	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Verbesserung der Rahmenbedingungen für die Gestaltung des Unterrichts			
Kennzahl	a.) Aufwand je Schüler für Schulbücher			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	25 €	30 €	30 €
	IST-Wert	22 €	22 €	-
Maßnahme	- Nutzungsdauer von Schulbüchern verringern			
	Ergebnishaushalt		Finanzaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	Plan 2020	-	9.300 €	-

IST 2020	-	6.971,40 €	-	6.971,40 €
----------	---	------------	---	------------

Kennzahl	b.) Aufwand je Schüler für Unterrichtsmittel			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	25 €	25 €	25 €
	IST-Wert	17 €	24 €	-
Maßnahme	- Unterrichtsmittel/ Ausstattung erhalten und erneuern			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	7.700 €	-	7.700 €
IST 2020	-	7.604,85 €	-	7.604,85 €

Zur Berechnung der Kennzahlen bilden die Schülerzahlen des Schuljahres 2020/2021 die Grundlage. Diese betragen im Abrechnungszeitraum für die Rudolf-Tarnow-Schule insgesamt 311 Schüler. Zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 konnten die festgelegten Zielwerte nicht erreicht werden. Sowohl die Schulbuch- als auch die Unterrichtsmittelbestellung sind noch nicht abgeschlossen. Bei Bedarf können Klassensätze an Büchern und Unterrichtsmittel noch nachbestellt werden. Darüber hinaus kommt es durch die Corona-bedingten Maßnahmen zu verzögerten Lieferungszeiten.

5.6.5 Produkt: 21150 – NN (Neue Grundschule)

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	16.800,00 €	3.713,16 €	7.426,32 €	11.139,48 €	/
%-Anteil		22,10 %	44,20 %	66,31 %	
Aufwendungen	318.500,00 €	74.542,41 €	138.853,63 €	193.590,35 €	
%-Anteil		23,40 %	43,60 %	60,78 %	
Saldo	-301.700,00 €	-70.829,25 €	-131.327,31 €	-182.450,87 €	

Die zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.902,16	0,00
	+ 4319000 Sonstige Verwaltungsgebühren	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.902,16	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.900,00	0,00	14.900,00	11.139,48	3.760,52	14.852,64	0,00
	+ 4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	14.900,00	0,00	14.900,00	11.139,48	3.760,52	14.852,64	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	+ 4425900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	0,00
	4629451 Sponsoring 19%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	16.800,00	0,00	16.800,00	11.139,48	5.660,52	17.104,80	0,00
11	- Personalaufwendungen	71.200,00	0,00	71.200,00	53.271,38	17.928,62	55.500,87	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.800,00	0,00	234.800,00	133.272,16	101.527,84	201.174,74	0,00
	- 5221000 Abfall	800,00	0,00	800,00	450,87	349,13	587,64	0,00
	- 5221100 Sondermüll	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	- 5226000 Strom	2.500,00	0,00	2.500,00	2.435,80	64,20	1.754,47	0,00
	- 5227000 Wasser	3.500,00	0,00	3.500,00	-2.822,94	6.322,94	2.288,03	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	1.200,00	0,00	1.200,00	947,51	252,49	1.245,71	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	12.000,00	0,00	12.000,00	7.945,22	4.054,78	10.852,32	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	1.200,00	0,00	1.200,00	425,04	774,96	995,32	0,00
	- 5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	50.000,00	0,00	50.000,00	1.797,80	48.202,20	13.329,33	0,00
	- 5235200 Fahrzeugunterhaltung- Betriebs- und Schmierstoffe	100,00	0,00	100,00	6,55	93,45	7,78	0,00
	- 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	500,00	0,00	500,00	403,01	96,99	117,91	0,00
	- 5239100 Reparatur und Wartung techn. Geräte	3.000,00	0,00	3.000,00	556,92	2.443,08	1.560,21	0,00
	- 5243000 Aufwand für Schülerbetreuung	800,00	0,00	800,00	132,00	668,00	1.144,73	0,00
	- 5244100 Labor- und Werkstättenbedarf	300,00	0,00	300,00	158,93	141,07	548,63	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	- 5244200 Sanitätsverbrauchsmaterial, Arzneimittel, Verbandstoffe	100,00	0,00	100,00	71,45	28,55	29,82	0,00
	- 5245000 Lehr- und Unterrichtsmittel	3.000,00	0,00	3.000,00	2.456,65	543,35	2.570,28	0,00
	- 5246000 Lernmittel	2.100,00	0,00	2.100,00	5.453,10	-3.353,10	1.700,95	0,00
	- 5246100 Schulbücher	3.600,00	0,00	3.600,00	2.088,55	1.511,45	3.159,64	0,00
	- 5255900 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich	150.000,00	0,00	150.000,00	110.765,70	39.234,30	159.281,97	0,00
14	- Abschreibungen	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.500,00	0,00	9.500,00	7.046,81	2.453,19	7.716,03	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5613100 Dienstreisen	100,00	0,00	100,00	16,25	83,75	87,78	0,00
	5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	1.200,00	0,00	1.200,00	651,04	548,96	802,96	0,00
	5625300 Honorare, Gutachter-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00
	5631000 Büromaterial	500,00	0,00	500,00	348,08	151,92	237,09	0,00
	5631100 Vervielfältigung, Druckkosten	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5632100 Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5634100 Femmeldegebühren	1.300,00	0,00	1.300,00	1.020,09	279,91	1.109,34	0,00
	5634700 GEMA	100,00	0,00	100,00	13,35	86,65	6,86	0,00
	5641910 Schülerunfallversicherung	5.500,00	0,00	5.500,00	4.898,00	602,00	5.372,00	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	318.500,00	0,00	318.500,00	193.590,35	124.909,65	264.391,64	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-301.700,00	0,00	-301.700,00	-182.450,87	-119.249,13	-247.286,84	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Verbesserung der Rahmenbedingungen für die Gestaltung des Unterrichts		
Kennzahl	a.) Aufwand je Schüler für Schulbücher		
	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021

	Zielwert	25 €	30 €	30 €
	IST-Wert	51 €	17 €	-
Maßnahme	- Nutzungsdauer von Schulbüchern verringern			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	3.600 €	-	3.600 €
IST 2020	-	2.088,55 €	-	2.088,55 €

Kennzahl	b.) Aufwand je Schüler für Unterrichtsmittel			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	25 €	25 €	25 €
	IST-Wert	42 €	20 €	-
Maßnahme	- Unterrichtsmittel/ Ausstattung erhalten und erneuern			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	3.000 €	-	3.000 €
IST 2020	-	2.456,65 €	-	2.456,65 €

Zur Berechnung der Kennzahlen bilden die Schülerzahlen des Schuljahres 2020/2021 die Grundlage. Diese betragen im Abrechnungszeitraum für die Neue Grundschule insgesamt 124 Schüler.

Zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 konnten die festgelegten Zielwerte nicht erreicht werden. Sowohl die Schulbuch- als auch die Unterrichtsmittelbestellung sind noch nicht abgeschlossen. Bei Bedarf können Klassensätze an Büchern und Unterrichtsmittel noch nachbestellt werden. Darüber hinaus kommt es durch die Corona-bedingten Maßnahmen zu verzögerten Lieferungszeiten.

5.6.6 Produkt: 21520 – Ostsee-Schule

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	26.800,00 €	53,00 €	53,00 €	96,75 €	/
%-Anteil		0,20 %	0,20 %	0,36 %	
Aufwendungen	852.100,00 €	80.429,47 €	151.795,75 €	234.369,35 €	
%-Anteil		9,44 %	17,81 %	27,51 %	
Saldo	-825.300,00 €	-80.376,47 €	-151.742,75 €	-234.272,60 €	

Die zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts-folgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.800,00	0,00	14.800,00	0,00	14.800,00	0,00	0,00
	+ 4151000 Sonderposten aus Zuwendungen	14.600,00	0,00	14.600,00	0,00	14.600,00	0,00	0,00
	+ 4151200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für sonstige Zuwendungen	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.900,00	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00	7.117,76	0,00
	+ 4319000 Sonstige Verwaltungsgebühren	7.900,00	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00	7.117,76	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000,00	0,00	4.000,00	77,75	3.922,25	3.659,76	0,00
	+ 4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	4.000,00	0,00	4.000,00	77,75	3.922,25	3.659,76	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	0,00	100,00	19,00	81,00	70,22	0,00
	+ 4425900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	100,00	0,00	100,00	19,00	81,00	70,22	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	26.800,00	0,00	26.800,00	96,75	26.703,25	10.847,74	0,00
11	- Personalaufwendungen	71.900,00	0,00	71.900,00	61.697,12	10.202,88	82.119,81	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.800,00	440.000,00	686.800,00	149.334,02	537.465,98	181.390,55	0,00
	- 5221000 Abfall	6.500,00	0,00	6.500,00	6.173,50	326,50	6.074,47	0,00
	- 5221100 Sondermüll	100,00	0,00	100,00	201,34	-101,34	23,52	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	33.000,00	0,00	33.000,00	21.650,31	11.349,69	27.770,77	0,00
	- 5226000 Strom	18.000,00	0,00	18.000,00	12.808,44	5.191,56	16.365,57	0,00
	- 5227000 Wasser	4.000,00	0,00	4.000,00	2.739,76	1.260,24	3.316,09	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	2.500,00	0,00	2.500,00	1.921,16	578,84	2.355,37	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	58.000,00	0,00	58.000,00	40.824,35	17.175,65	53.536,41	0,00
	- 5229300 Schornsteinfegergebühren	100,00	0,00	100,00	79,75	20,25	153,14	0,00
	- 5229400 Schädlingsbekämpfung	0,00	0,00	0,00	250,44	-250,44	0,00	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	4.100,00	0,00	4.100,00	2.092,08	2.007,92	2.872,66	0,00
	- 5229600 Bewachungskosten	7.000,00	0,00	7.000,00	3.781,24	3.218,76	5.891,19	0,00
	- 5229900 Wäschereinigung	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	14,91	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
-	5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	50.000,00	440.000,00	490.000,00	9.719,46	480.280,54	13.146,47	0,00
-	5235200 Fahrzeugunterhaltung- Betriebs- und Schmierstoffe	400,00	0,00	400,00	130,39	269,61	184,36	0,00
-	5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	700,00	0,00	700,00	317,96	382,04	675,78	0,00
-	5239100 Reparatur und Wartung techn. Geräte	10.000,00	0,00	10.000,00	12.245,50	-2.245,50	6.305,29	0,00
-	5243000 Aufwand für Schülerbetreuung	2.100,00	0,00	2.100,00	1.186,76	913,24	1.848,34	0,00
-	5244100 Labor- und Werkstättenbedarf	300,00	0,00	300,00	120,02	179,98	316,31	0,00
-	5244200 Sanitätsverbrauchsmaterial, Arzneimittel, Verbandstoffe	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	198,81	0,00
-	5245000 Lehr- und Unterrichtsmittel	12.000,00	0,00	12.000,00	7.724,16	4.275,84	10.813,39	0,00
-	5246000 Lemmittel	8.200,00	0,00	8.200,00	3.333,75	4.866,25	4.227,94	0,00
-	5246100 Schulbücher	9.500,00	0,00	9.500,00	8.069,12	1.430,88	8.071,77	0,00
-	5255100 Kostenerstattungen an private Unternehmen	20.000,00	0,00	20.000,00	13.964,53	6.035,47	17.227,99	0,00
14	- Abschreibungen	66.000,00	0,00	66.000,00	0,00	66.000,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	27.400,00	0,00	27.400,00	23.338,21	4.061,79	23.232,61	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00
	5613100 Dienstreisen	100,00	0,00	100,00	24,25	75,75	0,00	0,00
	5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	100,00	0,00	100,00	165,84	-65,84	98,66	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	1.200,00	0,00	1.200,00	843,68	356,32	1.053,42	0,00
	5625300 Honorare, Gutachter-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5631000 Büromaterial	500,00	0,00	500,00	173,32	326,68	84,83	0,00
	5631100 Vervielfältigung, Druckkosten	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	125,60	0,00
	5632100 Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	200,00	0,00	200,00	76,91	123,09	106,86	0,00
	5633100 Porto	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	38,20	0,00
	5634100 Fernmeldegebühren	1.800,00	0,00	1.800,00	1.010,44	789,56	1.266,92	0,00
	5634600 GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,96	0,00
	5634700 GEMA	100,00	0,00	100,00	29,77	70,23	29,53	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	5641910 Schülerunfallversicherung	21.500,00	0,00	21.500,00	21.014,00	486,00	20.303,00	0,00
	5655300 Abgang von Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,63	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	412.100,00	440.000,00	852.100,00	234.369,35	617.730,65	286.742,97	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-385.300,00	-440.000,00	-825.300,00	-234.272,60	-591.027,40	-275.895,23	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Stabilisierung der Rahmenbedingungen für die Gestaltung des Unterrichts			
Kennzahl	a.) Aufwand je Schüler für Schulbücher			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	35 €	35 €	35 €
	IST-Wert	30 €	29 €	-
Maßnahme	- Nutzungsdauer von Schulbüchern verringern			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	9.500 €	-	9.500 €
IST 2020	-	8.069,12 €	-	8.069,12 €

Kennzahl	b.) Aufwand je Schüler für Unterrichtsmittel			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	40 €	40 €	40 €
	IST-Wert	41 €	28 €	-
Maßnahme	- Unterrichtsmittel/ Ausstattung erhalten und erneuern			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	12.000 €	-	12.000 €
IST 2020	-	7.724,16 €	-	7.724,16 €

Zur Berechnung der Kennzahlen bilden die Schülerzahlen des Schuljahres 2020/2021 die Grundlage. Diese betragen im Abrechnungszeitraum für die Ostsee-Schule insgesamt 276 Schüler.

Zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 konnten die festgelegten Zielwerte nicht erreicht werden. Sowohl die Schulbuch- als auch die Unterrichtsmittelbestellung sind noch nicht abgeschlossen. Bei Bedarf können Klassensätze an Büchern und Unterrichtsmittel noch nachbestellt werden. Darüber hinaus kommt es durch die Corona-bedingten Maßnahmen zu verzögerten Lieferungszeiten.

5.6.7 Produkt: 21530 – Bertolt-Brecht-Schule

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	32.000,00 €	30,68 €	30,68 €	30,68 €	/
%-Anteil		0,10 %	0,10 %	0,10 %	
Aufwendungen	489.834,84 €	75.145,32 €	135.209,78 €	214.340,25 €	
%-Anteil		15,34 %	27,60 %	43,76 %	
Saldo	-457.834,84 €	-75.114,64 €	-135.179,10 €	-214.309,57 €	

Die zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	21.200,00	0,00	21.200,00	0,00	21.200,00	0,00	0,00
	+ 4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	21.200,00	0,00	21.200,00	0,00	21.200,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.000,00	0,00	9.000,00	30,68	8.969,32	9.151,11	0,00
	+ 4319000 Sonstige Verwaltungsgebühren	9.000,00	0,00	9.000,00	30,68	8.969,32	9.151,11	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.080,50	0,00
	+ 4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.080,50	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	1.910,48	0,00
	+ 4425900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	1.910,48	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	32.000,00	0,00	32.000,00	30,68	31.969,32	12.142,09	0,00
11	- Personalaufwendungen	71.100,00	0,00	71.100,00	57.261,20	13.838,80	81.180,04	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189.434,84	0,00	189.434,84	130.290,18	59.144,66	168.160,02	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
-	5221000 Abfall	3.800,00	0,00	3.800,00	2.613,60	1.186,40	3.743,22	0,00
-	5221100 Sondermüll	100,00	0,00	100,00	109,10	-9,10	85,41	0,00
-	5223000 Fernwärme/Heizmaterial	39.000,00	0,00	39.000,00	23.478,18	15.521,82	33.191,62	0,00
-	5226000 Strom	16.000,00	0,00	16.000,00	12.607,63	3.392,37	12.647,28	0,00
-	5227000 Wasser	3.600,00	0,00	3.600,00	397,85	3.202,15	3.483,81	0,00
-	5229100 Reinigungsmittel	2.800,00	0,00	2.800,00	2.773,42	26,58	3.196,47	0,00
-	5229200 Reinigungskosten	50.000,00	0,00	50.000,00	38.853,76	11.146,24	48.925,25	0,00
-	5229300 Schornsteinefegergebühren	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
-	5229400 Schädlingsbekämpfung	0,00	0,00	0,00	121,06	-121,06	0,00	0,00
-	5229500 Straßenreinigung	3.300,00	0,00	3.300,00	1.480,74	1.819,26	2.130,42	0,00
-	5229600 Bewachungskosten	4.000,00	0,00	4.000,00	2.951,88	1.048,12	2.964,77	0,00
-	5229900 Wäschereinigung	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
-	5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	12.000,00	0,00	12.000,00	6.306,57	5.693,43	8.757,83	0,00
-	5235200 Fahrzeugunterhaltung- Betriebs- und Schmierstoffe	200,00	0,00	200,00	37,89	162,11	102,04	0,00
-	5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	500,00	0,00	500,00	125,11	374,89	426,98	0,00
-	5239100 Reparatur und Wartung techn. Geräte	20.000,00	0,00	20.000,00	14.295,13	5.704,87	21.552,91	0,00
-	5243000 Aufwand für Schülerbetreuung	2.100,00	0,00	2.100,00	738,83	1.361,17	1.232,88	0,00
-	5244100 Labor- und Werkstättenbedarf	300,00	0,00	300,00	299,33	0,67	228,81	0,00
-	5244200 Sanitätsverbrauchsmaterial, Arzneimittel, Verbandsstoffe	200,00	0,00	200,00	197,89	2,11	193,40	0,00
-	5245000 Lehr- und Unterrichtsmittel	10.634,84	0,00	10.634,84	6.301,97	4.332,87	9.482,24	0,00
-	5246000 Lernmittel	9.700,00	0,00	9.700,00	8.229,50	1.470,50	8.151,36	0,00
-	5246100 Schulbücher	11.000,00	0,00	11.000,00	8.370,74	2.629,26	7.663,32	0,00
14	- Abschreibungen	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	29.300,00	0,00	29.300,00	26.788,87	2.511,13	25.926,39	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5613100 Dienstreisen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	131,68	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	100,00	0,00	100,00	103,95	-3,95	102,70	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	1.200,00	0,00	1.200,00	845,19	354,81	1.060,86	0,00
	5625300 Honorare, Gutachter-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5631000 Büromaterial	500,00	0,00	500,00	197,61	302,39	509,59	0,00
	5631100 Vervielfältigung, Druckkosten	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	5632100 Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	100,00	0,00	100,00	147,31	-47,31	70,40	0,00
	5634100 Femmeldegebühren	1.700,00	0,00	1.700,00	971,96	728,04	1.357,55	0,00
	5634600 GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,96	0,00
	5634700 GEMA	100,00	0,00	100,00	32,85	67,15	34,25	0,00
	5641910 Schülerunfallversicherung	25.200,00	0,00	25.200,00	24.490,00	710,00	22.436,00	0,00
	5655300 Abgang von Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153,40	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	489.834,84	0,00	489.834,84	214.340,25	275.494,59	275.266,45	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-457.834,84	0,00	-457.834,84	-214.309,57	-243.525,27	-263.124,36	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Stabilisierung der Rahmenbedingungen für die Gestaltung des Unterrichts				
Kennzahl	a.) Aufwand je Schüler für Schulbücher				
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	
	Zielwert	35 €	35 €	35 €	
	IST-Wert	25 €	25 €	-	
Maßnahme	- Nutzungsdauer von Schulbüchern verringern				
	Ergebnishaushalt		Finanzaushalt		
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung	
	Plan 2020	-	11.000 €	-	11.000 €
	IST 2020	-	8.370,74 €	-	8.370,74 €

Kennzahl	b.) Aufwand je Schüler für Unterrichtsmittel			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	40 €	40 €	40 €
	IST-Wert	31 €	13 €	-
Maßnahme	- Unterrichtsmittel/ Ausstattung erhalten und erneuern			
	Ergebnishaushalt		Finanzaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung

Plan 2020	-	12.600 €	-	12.600 €
IST 2020	-	6.301,97€	-	6.301,97€

Zur Berechnung der Kennzahlen bilden die Schülerzahlen des Schuljahres 2020/2021 die Grundlage. Diese betragen im Abrechnungszeitraum für die Bertolt-Brecht-Schule insgesamt 306 Schüler.

Zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 konnten die festgelegten Zielwerte nicht erreicht werden. Sowohl die Schulbuch- als auch die Unterrichtsmittelbestellung sind noch nicht abgeschlossen. Bei Bedarf können Klassensätze an Büchern und Unterrichtsmittel noch nachbestellt werden. Darüber hinaus kommt es durch die Corona-bedingten Maßnahmen zu verzögerten Lieferungszeiten.

5.6.8 Produkt: 27201 – Stadtbibliothek

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	206.400,00 €	25.454,80 €	57.147,82 €	72.929,34 €	/
%-Anteil		12,33 %	27,69 %	35,33 %	
Aufwendungen	907.600,00 €	197.573,87 €	406.838,25 €	632.841,85 €	
%-Anteil		21,77 %	44,83 %	69,73 %	
Saldo	-701.200,00 €	-172.119,07 €	-349.690,43 €	-559.912,51 €	

Die zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	64.500,00	0,00	64.500,00	22.762,00	41.738,00	24.103,00	0,00
	+ 4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	17.000,00	0,00	17.000,00	17.662,00	-662,00	19.003,00	0,00
	+ 4144300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	5.000,00	0,00	5.000,00	5.100,00	-100,00	5.100,00	0,00
	+ 4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	42.500,00	0,00	42.500,00	0,00	42.500,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.300,00	0,00	44.300,00	28.687,38	15.612,62	43.189,74	0,00
	+ 4310000 Verwaltungsgebühren	6.000,00	0,00	6.000,00	4.233,50	1.766,50	6.251,59	0,00
	+ 4319000 Sonstige Verwaltungsgebühren	1.300,00	0,00	1.300,00	940,78	359,22	848,46	0,00
	+ 4322900 Benutzungsgebühren	37.000,00	0,00	37.000,00	23.513,10	13.486,90	36.089,69	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	97.600,00	0,00	97.600,00	21.479,96	76.120,04	67.179,70	0,00
	4621000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder)	0,00	0,00	0,00	8,60	-8,60	39,60	0,00
	4622000 Säumnisgebühren, Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	24.000,00	0,00	24.000,00	16.142,45	7.857,55	22.127,51	0,00
	4629910 Verkaufserlöse 0%	8.500,00	0,00	8.500,00	5.328,91	3.171,09	8.892,59	0,00
	4651000 Rückerstattungen Personal	65.100,00	0,00	65.100,00	0,00	65.100,00	36.120,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	206.400,00	0,00	206.400,00	72.929,34	133.470,66	134.472,44	0,00
11	- Personalaufwendungen	666.800,00	0,00	666.800,00	511.081,07	155.718,93	670.023,75	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.000,00	0,00	162.000,00	105.072,13	56.927,87	167.915,28	0,00
	- 5221000 Abfall	400,00	0,00	400,00	326,28	73,72	425,96	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	7.400,00	0,00	7.400,00	4.729,48	2.670,52	10.026,79	0,00
	- 5226000 Strom	11.900,00	0,00	11.900,00	8.232,04	3.667,96	15.619,29	0,00
	- 5227000 Wasser	1.400,00	0,00	1.400,00	997,37	402,63	1.616,35	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	1.000,00	0,00	1.000,00	974,62	25,38	974,78	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	16.200,00	0,00	16.200,00	11.474,88	4.725,12	14.852,04	0,00
	- 5229300 Schornsteinfegergebühren	400,00	0,00	400,00	193,22	206,78	124,19	0,00
	- 5229400 Schädlingsbekämpfung	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	700,00	0,00	700,00	950,07	-250,07	1.185,77	0,00
	- 5229600 Bewachungskosten	4.800,00	0,00	4.800,00	5.200,53	-400,53	4.032,88	0,00
	- 5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	400,00	0,00	400,00	62,46	337,54	80,00	0,00
	- 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	800,00	0,00	800,00	728,28	71,72	788,90	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	- 5238300 Fachmaterial	116.000,00	0,00	116.000,00	71.202,90	44.797,10	117.874,00	0,00
	- 5244200 Sanitätsverbrauchsmaterial, Arzneimittel, Verbandsstoffe	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	40,73	0,00
	- 5255900 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	273,60	0,00
	- 5292000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	47.400,00	0,00	47.400,00	0,00	47.400,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	31.400,00	0,00	31.400,00	16.688,65	14.711,35	27.982,52	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	77,00	0,00
	5613100 Dienstreisen	1.800,00	0,00	1.800,00	524,16	1.275,84	930,45	0,00
	5622100 Leasing/Miete technische Geräte	1.700,00	0,00	1.700,00	1.194,32	505,68	1.605,92	0,00
	5625300 Honorare, Gutachter-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00
	5629100 Mitgliedsbeiträge	400,00	0,00	400,00	389,06	10,94	353,69	0,00
	5631000 Büromaterial	1.500,00	0,00	1.500,00	1.036,41	463,59	1.520,61	0,00
	5631100 Vervielfältigung, Druckkosten	800,00	0,00	800,00	633,17	166,83	573,68	0,00
	5632100 Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	13.000,00	0,00	13.000,00	7.787,05	5.212,95	11.769,55	0,00
	5634100 Femmeldegebühren	2.100,00	0,00	2.100,00	346,60	1.753,40	418,80	0,00
	5634200 Datenübertragungsgebühren	2.000,00	0,00	2.000,00	1.373,22	626,78	1.548,30	0,00
	5634600 GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,96	0,00
	5634700 GEMA	100,00	0,00	100,00	143,46	-43,46	73,76	0,00
	5636100 Veranstaltungen	7.000,00	0,00	7.000,00	1.882,35	5.117,65	6.789,62	0,00
	5636200 Werbung	300,00	0,00	300,00	276,01	23,99	262,91	0,00
	5655300 Abgang von Forderungen	0,00	0,00	0,00	1.102,84	-1.102,84	1.988,27	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	907.600,00	0,00	907.600,00	632.841,85	274.758,15	865.921,55	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-701.200,00	0,00	-701.200,00	-559.912,51	-141.287,49	-731.449,11	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Erhöhung der Verkaufserlöse			
Kennzahl	a.) Gebühren			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	7.500 €	8.500 €	8.500 €
	IST-Wert	8.893 €	5.328,91 €	-
Maßnahme	- Erhöhung der Attraktivität von Veranstaltungen			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	7.000 €	-	7.000 €
IST 2020	-	1.882,35 €	-	1.882,35 €

Aufgrund der Corona-bedingten Schließung war es nicht möglich, Veranstaltungen durchzuführen. Seitdem die Möglichkeit wieder besteht, wird von Seiten der Stadtbibliothek versucht, ausgefallene Veranstaltungen nachzuholen. Ein Erreichen der gesteckten Ziele erscheint somit für das Jahr 2020 unmöglich.

5.6.9 Produkt: 36101 – Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	8.600,00 €	40,96 €	2.350,67 €	2.350,67 €	/
%-Anteil		0,48 %	27,33 %	27,33 %	
Aufwendungen	5.603.300,00 €	1.291.303,29 €	3.027.772,74 €	3.798.259,39 €	
%-Anteil		23,05 %	54,04 %	67,79 %	
Saldo	-5.594.700,00 €	-1.291.262,33€	-3.025.422,07€	-3.795.908,72€	

Die zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.600,00	0,00	8.600,00	0,00	8.600,00	70.836,17	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	+ 4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.836,17	0,00
	+ 4151000 Sonderposten aus Zuwendungen	8.600,00	0,00	8.600,00	0,00	8.600,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	2.350,67	-2.350,67	678,86	0,00
	4629999 Periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00	2.350,67	-2.350,67	594,00	0,00
	4651000 Rückerstattungen Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,86	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	8.600,00	0,00	8.600,00	2.350,67	6.249,33	71.515,03	0,00
11	- Personalaufwendungen	109.900,00	0,00	109.900,00	89.388,44	20.511,56	101.002,93	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.420,10	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.484.700,00	0,00	5.484.700,00	3.708.870,95	1.775.829,05	5.609.055,91	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	300,00	0,00	300,00	146,37	153,63	126,04	0,00
	- 5226000 Strom	100,00	0,00	100,00	38,87	61,13	26,05	0,00
	- 5227000 Wasser	100,00	0,00	100,00	7,75	92,25	11,07	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	100,00	0,00	100,00	11,69	88,31	4,06	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	200,00	0,00	200,00	126,78	73,22	87,51	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	100,00	0,00	100,00	16,80	83,20	9,44	0,00
	- 5229600 Bewachungskosten	100,00	0,00	100,00	17,75	82,25	10,56	0,00
	- 5244100 Labor- und Werkstättenbedarf	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	- 5254301 Kostenerstattungen an den LK (Anteil kommunale Träger)	59.200,00	0,00	59.200,00	39.423,12	19.776,88	0,00	0,00
	- 5254302 Kostenerstattungen an den LK (Anteil private Träger)	4.109.000,00	0,00	4.109.000,00	3.536.775,44	572.224,56	0,00	0,00
	- 5254303 Kostenerstattungen an den LK (Anteil Tagesmütter)	118.300,00	0,00	118.300,00	67.049,17	51.250,83	0,00	0,00
	- 5254304 Kostenerstattungen an den LK (Anteil freie Träger)	166.700,00	0,00	166.700,00	65.257,21	101.442,79	0,00	0,00
	- 5254305 Kostenerstattungen an den LK (Anteil Horte)	1.030.400,00	0,00	1.030.400,00	0,00	1.030.400,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	- 5254910 Kostenerstattungen an auswärtige, kommunale Träger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.772,13	0,00
	- 5255900 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.729.386,76	0,00
	- 5255910 Kostenerstattungen an Tagesmütter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.983,30	0,00
	- 5255920 Kostenerstattungen an auswärtige, freie Träger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.273,12	0,00
	- 5255940 Kostenerstattungen an Horte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539.365,87	0,00
14	- Abschreibungen	8.700,00	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	5.603.300,00	0,00	5.603.300,00	3.798.259,39	1.805.040,61	5.715.478,94	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-5.594.700,00	0,00	-5.594.700,00	-3.795.908,72	-1.798.791,28	-5.643.963,91	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Bedarfsgerechte Bereitstellung von Kitaplätzen			
Kennzahl	a.) Zahl der bereit gestellten Kitaplätze			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	3.354	3.395	3.395
	IST-Wert	3.320	3.322	-
Maßnahme	- Einflussnahme auf Kitabedarfsplanung des Landkreises / Bereitstellen des Gemeindeanteils			
	Ergebnishaushalt		Finanzaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	Plan 2020	-	5.483.600 €	-
IST 2020	-	3.708.504,94 €	-	3.708.504,94 €

Die Anzahl an Kitaplätzen in der Hansestadt Wismar beträgt zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 insgesamt 3.322. Die Auslastung beträgt jeweils in der Krippe 83%, im Kindergarten 74% und im Hort 97%. Im Vergleich dazu wurden im September 2019 2.728 Wismarer Kinder in den 27 Wismarer

Einrichtungen betreut. Die neue Kita am Lembkenhof (84 Plätze) wird aus Sicht des Trägers erst Ende 2021 fertiggestellt.

5.7 Teilhaushalt 08 – Bauen, Planung, Bauordnung, Denkmalpflege

5.7.1 Produkt 51103 – Städtebauförderung

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	23.700,00 €	5.243,00 €	9.954,00 €	12.656,90 €	/
%-Anteil		22,12 %	42,00 %	53,40 %	
Aufwendungen	312.000,00 €	46.474,21 €	101.505,63 €	138.713,82 €	
%-Anteil		14,90 %	32,53 %	44,46 %	
Saldo	-288.300,00 €	-41.231,21 €	-91.551,63 €	-126.056,92 €	

Die zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.000,00	0,00	12.000,00	12.409,84	-409,84	19.588,50	0,00
	+ 4310000 Verwaltungsgebühren	12.000,00	0,00	12.000,00	12.409,84	-409,84	19.588,50	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00
	+ 4424300 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.100,00	0,00	10.100,00	0,00	10.100,00	0,00	0,00
	+ 4760000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	10.100,00	0,00	10.100,00	0,00	10.100,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
9	+ Sonstige laufende Erträge	300,00	0,00	300,00	247,06	52,94	44,70	0,00
	4651000 Rückerstattungen Personal	0,00	0,00	0,00	247,06	-247,06	44,70	0,00
	4661410 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	23.700,00	0,00	23.700,00	12.656,90	11.043,10	19.633,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	127.400,00	0,00	127.400,00	97.258,74	30.141,26	133.829,78	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	15.200,00	0,00	15.200,00	14.842,29	357,71	14.583,44	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.200,00	0,00	2.200,00	1.583,34	616,66	30.771,15	0,00
	- 5221000 Abfall	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
	- 5228000 Bewirtschaftungskosten Vorauszahlung	1.400,00	0,00	1.400,00	923,67	476,33	909,75	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	100,00	0,00	100,00	90,68	9,32	67,15	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	500,00	0,00	500,00	461,22	38,78	443,98	0,00
	- 5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	100,00	0,00	100,00	69,58	30,42	0,00	0,00
	- 5261110 Maßnahmen der Vorbereitung Städtebauliches Sondervermögen vorbereitende Untersuchungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.366,72	0,00
	- 5261220 Weitere Maßnahmen der Vorbereitung städtebauliches Sondervermögen Vergütung Sanierungsträger	0,00	0,00	0,00	38,19	-38,19	26.983,55	0,00
14	- Abschreibungen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	147.900,00	0,00	147.900,00	17.696,61	130.203,39	12.584,34	0,00
	- 5415111 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmer d Städtebaulichen Sondervermögens, soweit nicht aktivierungspflichtig - Altstadt	39.900,00	0,00	39.900,00	2.420,00	37.480,00	3.182,49	0,00
	- 5415112 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmer d Städtebaulichen Sondervermögens, soweit nicht aktivierungspflichtig - Friedenshof	12.500,00	0,00	12.500,00	2.484,68	10.015,32	2.617,57	0,00
	- 5415113 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmer d Städtebaulichen Sondervermögens, soweit nicht aktivierungspflichtig - Lübsche Burg	12.500,00	0,00	12.500,00	12.791,93	-291,93	6.784,28	0,00
	- 5415114 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmer d Städtebaulichen Sondervermögens, soweit nicht aktivierungspflichtig - Kagenmarkt	83.000,00	0,00	83.000,00	0,00	83.000,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	19.200,00	0,00	19.200,00	7.332,84	11.867,16	9.956,16	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	900,00	0,00	900,00	652,20	247,80	900,00	0,00
	5613100 Dienstreisen	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00
	5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	3.500,00	0,00	3.500,00	2.288,43	1.211,57	3.051,36	0,00
	5625300 Honorare, Gutachter-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.229,48	0,00
	5629200 Gebühren für Städtebaufördermittel	11.000,00	0,00	11.000,00	4.192,21	6.807,79	1.700,92	0,00
	5631000 Büromaterial	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00
	5631100 Vervielfältigung, Druckkosten	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00
	5637000 Bankgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272,90	0,00
	5655300 Abgang von Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	312.000,00	0,00	312.000,00	138.713,82	173.286,18	201.724,87	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-288.300,00	0,00	-288.300,00	-126.056,92	-162.243,08	-182.091,67	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Erhöhung des Sanierungsgrades der öffentlichen Erschließungsanlagen in der städtebaulichen Gesamtmaßnahme „Altstadt“ (Straßen und Plätze)			
Kennzahl	a.) Sanierungsgrad Altstadt			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	69 %	70 %	72 %
	IST-Wert	69 %	69 %	-
Maßnahme	- Umsetzung der Straßenbaumaßnahmen im Sanierungsgebiet			
	- effektive Nutzung von Förderprogrammen			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	39.900 €	-	538.500 €
IST 2020	-	2.420,00 €	-	16.604,38 €

Der Sanierungsgrad der städtebaulichen Gesamtmaßnahme „Altstadt“ beträgt zum Stichtag 30.09.2020 weiterhin 69 %. Bis Jahresende 2020 wird auch kein weiterer Zuwachs zu erwarten sein, da die einzige im Bau befindliche Erschließungsanlage (Claus-Jesup-Straße) bis Ende 2020 nicht abgeschlossen sein wird.

Produktziel	2. Erhöhung des Sanierungsgrades der öffentlichen Erschließungsanlagen in der städtebaulichen Gesamtmaßnahme „Ost-Kagenmarkt“ (Straßen und Plätze)				
Kennzahl	a.) Sanierungsgrad Ost-Kagenmarkt				
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	
	Zielwert	95 %	100 %	-	
	IST-Wert	95 %	95 %	-	
Maßnahme	- Umsetzung der Straßenbaumaßnahmen im Sanierungsgebiet - effektive Nutzung von Förderprogrammen				
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt		
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung	
	Plan 2020	-	83.000 €	-	20.000 €
	IST 2020	-	0,00 €	-	27.000,00 €

Alle wesentlichen und in der Prioritätenliste des Kagenmarktes enthaltenen Infrastrukturmaßnahmen werden im Jahr 2020 abgeschlossen. Lediglich Rest- und Anpassungsleistungen werden noch 2021 erfolgen, so dass von einem Erfüllungsstand von 95 % für das Jahr 2020 auszugehen ist. Die Erweiterung und Sanierung der Skater und BMX Anlage am Kagenmarkt wurde im Jahr 2019 zusätzlich in das Förderprogramm am Kagenmarkt aufgenommen. Diese Maßnahme ist zusätzlich und wird, vorausgesetzt passender Angebote von Baufirmen, im Jahr 2021 umgesetzt. Die Maßnahme betrifft keine pflichtigen Infrastrukturmaßnahmen, so dass sie nicht auf die Kennzahlen einwirkt.

5.7.2 Produkt: 54101 – Gemeindestraßen

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	2.009.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	/
%-Anteil		0 %	0 %	0 %	
Aufwendungen	4.548.000,00 €	51.361,69 €	103.219,01 €	156.488,51 €	
%-Anteil		1,13 %	2,27 %	3,44 %	
Saldo	-2.538.400,00 €	-51.361,69 €	-103.219,01 €	-156.488,51 €	

Die zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.895.800,00	0,00	1.895.800,00	0,00	1.895.800,00	0,00	0,00
	+ 4151000 Sonderposten aus Zuwendungen	43.400,00	0,00	43.400,00	0,00	43.400,00	0,00	0,00
	+ 4151110 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	0,00
	+ 4151120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	1.279.300,00	0,00	1.279.300,00	0,00	1.279.300,00	0,00	0,00
	+ 4151200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für sonstige Zuwendungen	568.700,00	0,00	568.700,00	0,00	568.700,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.800,00	0,00	113.800,00	0,00	113.800,00	0,00	0,00
	+ 4370000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	113.800,00	0,00	113.800,00	0,00	113.800,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790,00	0,00
	4662100 Erträge aus Zuschreibungen bei immatriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.009.600,00	0,00	2.009.600,00	0,00	2.009.600,00	790,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	210.600,00	0,00	210.600,00	149.072,49	61.527,51	211.433,80	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.400,00	0,00	21.400,00	2.379,94	19.020,06	2.399,87	0,00
	- 5221000 Abfall	200,00	0,00	200,00	2,16	197,84	2,88	0,00
	- 5223000 Fernwärme/Heizmaterial	100,00	0,00	100,00	59,87	40,13	69,29	0,00
	- 5226000 Strom	300,00	0,00	300,00	209,28	90,72	309,91	0,00
	- 5227000 Wasser	100,00	0,00	100,00	1,48	98,52	2,39	0,00
	- 5228000 Bewirtschaftungskosten Vorauszahlung	2.100,00	0,00	2.100,00	1.286,37	813,63	1.279,01	0,00
	- 5229100 Reinigungsmittel	100,00	0,00	100,00	100,58	-0,58	98,33	0,00
	- 5229200 Reinigungskosten	800,00	0,00	800,00	708,00	92,00	617,42	0,00
	- 5229500 Straßenreinigung	100,00	0,00	100,00	9,90	90,10	18,18	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushaltsfolgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	- 5229600 Bewachungskosten	100,00	0,00	100,00	2,30	97,70	2,46	0,00
	- 5238200 Vermessungen	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	4.305.300,00	0,00	4.305.300,00	0,00	4.305.300,00	1.822,56	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	10.700,00	0,00	10.700,00	5.036,08	5.663,92	9.087,45	0,00
	5612000 Aufwendungen für Fortbildung	1.400,00	0,00	1.400,00	865,45	534,55	1.666,90	0,00
	5613100 Dienstreisen	1.000,00	0,00	1.000,00	236,89	763,11	763,77	0,00
	5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	39,54	0,00
	5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	6.100,00	0,00	6.100,00	3.733,74	2.366,26	4.989,24	0,00
	5625300 Honorare, Gutachter-, Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.428,00	0,00
	5631000 Büromaterial	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00
	5632100 Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00
	5634100 Femmeldegebühren	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	4.548.000,00	0,00	4.548.000,00	156.488,51	4.391.511,49	224.743,68	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.538.400,00	0,00	-2.538.400,00	-156.488,51	-2.381.911,49	-223.953,68	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Verbesserung der Straßenzustandsnote von Straßen/-abschnitten aus den Bewertungskategorien „ausreichend“ und „befriedigend“ in die Bewertungskategorie „sehr gut“			
Kennzahl	a.) Bestand an Straßen in den Zustandsnoten 4 und 3 auf Basis der Straßenzustandsbewertung Doppik			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert Note 4	13	7	6
	Zielwert Note 3	52	50	48
	IST-Wert Note 4	7	7	-
	IST-Wert Note 3	51	50	-
Maßnahme	- Durchführung von planmäßigen und wiederkehrenden Straßenzustandsbewertungen			

Plan 2020	zur Einleitung von Substanz erhaltenden bzw. verbessernden Maßnahmen - Durchführung bautechnischer Untersuchungen am Straßenkörper auf der Grundlage der aktuellen Straßenzustandsuntersuchungen			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	-	17.500 €	-	17.500 €
	IST 2020	-	0 €	-
Maßnahme	- Durchführung notwendiger Deckschichtenerneuerungen sowie Um- und Ausbaumaßnahmen			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	-	-	-	250.000 €
	IST 2020	-	-	-

Der planmäßige Bestand an Straßen in den Straßenzustandsnoten 3 und 4 konnte zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 erreicht werden. Im Vergleich zum Vorjahr 2019 sind die IST-Werte leicht gesunken.

5.8 Teilhaushalt 09 – Zentrale Finanzdienstleistungen

5.8.1 Produkt: 61101 – Steuern

Bezeichnung	GesErm. 2020	Ergebnis zum 31.03.2020	Ergebnis zum 30.06.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Ergebnis zum 31.12.2020
Erträge	41.820.300,00 €	9.578.624,25 €	19.408.852,93 €	27.999.475,70 €	/
%-Anteil		22,90 %	46,41 %	66,95 %	
Aufwendungen	1.548.000,00 €	200.974,51 €	476.437,98 €	951.880,16 €	
%-Anteil		12,98 %	30,78 %	61,49 %	
Saldo	40.272.300,00 €	9.377.649,74 €	18.932.414,95 €	27.047.595,54 €	

Die zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 verbuchten Erträge und Aufwendungen auf Kontenebene sind der nachfolgenden Ergebnisrechnung zu entnehmen:

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts-folgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	41.680.300,00	0,00	41.680.300,00	27.858.263,69	13.822.036,31	43.073.262,29	0,00
	+ 4011000 Grundsteuer A	27.500,00	0,00	27.500,00	19.945,46	7.554,54	27.652,96	0,00
	+ 4011200 Grundsteuer A für gemeindeeigene Grundstücke	100,00	0,00	100,00	27,56	72,44	129,33	0,00
	+ 4012000 Grundsteuer B	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	4.553.637,46	1.446.362,54	5.983.715,97	0,00
	+ 4012200 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	58.000,00	0,00	58.000,00	71.935,30	-13.935,30	38.844,77	0,00
	+ 4013100 Gewerbesteuer	19.000.000,00	0,00	19.000.000,00	10.767.563,09	8.232.436,91	18.222.037,34	0,00
	+ 4021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	11.813.100,00	0,00	11.813.100,00	8.578.330,20	3.234.769,80	11.678.212,71	0,00
	+ 4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.561.600,00	0,00	3.561.600,00	3.127.685,74	433.914,26	3.939.250,94	0,00
	+ 4031000 Vergnügungssteuer	550.000,00	0,00	550.000,00	292.894,95	257.105,05	553.756,43	0,00
	+ 4032000 Hundesteuer	170.000,00	0,00	170.000,00	181.942,47	-11.942,47	174.488,50	0,00
	+ 4035000 Übereignungssteuer	500.000,00	0,00	500.000,00	264.301,46	235.698,54	590.165,69	0,00
	+ 4052100 Ausgleichsleistungen vom Land Familienleistungsausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.865.007,65	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	140.000,00	0,00	140.000,00	141.212,01	-1.212,01	125.740,25	0,00
	+ 4792000 Vollverzinsung der Gewerbesteuer (3233a AO)	140.000,00	0,00	140.000,00	141.212,01	-1.212,01	125.740,25	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	41.820.300,00	0,00	41.820.300,00	27.999.475,70	13.820.824,30	43.199.002,54	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.478.000,00	0,00	1.478.000,00	782.377,71	695.622,29	1.438.469,20	0,00
	- 5431000 Gewerbesteuerumlage	1.478.000,00	0,00	1.478.000,00	782.377,71	695.622,29	1.438.469,20	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2020	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2020	Abweichung im Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2019	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts-folgejahre
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	70.000,00	0,00	70.000,00	35.320,00	34.680,00	57.701,75	0,00
	- 5791000 Sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)	70.000,00	0,00	70.000,00	35.320,00	34.680,00	57.701,75	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	134.182,45	-134.182,45	164.672,82	0,00
	5655300 Abgang von Forderungen	0,00	0,00	0,00	134.182,45	-134.182,45	164.672,82	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.548.000,00	0,00	1.548.000,00	951.880,16	596.119,84	1.660.843,77	0,00
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	40.272.300,00	0,00	40.272.300,00	27.047.595,54	13.224.704,46	41.538.158,77	0,00

Abrechnung der Ziele und Kennzahlen

Produktziel	1. Erhöhung des Aufkommens an der Vergnügungssteuer			
Kennzahl		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	500.000 €	550.000 €	550.000 €
	IST-Wert	553.756 €	292.894,95 €	-
Maßnahme	- regelmäßige Überprüfung der Besteuerungsgrundlage (z. B. regelmäßige Kontrolle der Betriebsstätten)			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
Plan 2020	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	-	-	-	-
IST 2020	-	-	-	-

Die Vergnügungssteuer schließt zum Ende des dritten Quartals 2020, bedingt durch die von der Landesregierung verordneten Schließungen der Betriebsstätten, mit einem unterdurchschnittlichen Erfüllungsstand von 292.894,95 EUR ab (53,25 %). Im Vergleichszeitraum des Vorjahres 2019 beliefen sich die Erträge aus der Vergnügungssteuer auf 417.644,89 EUR.

Produktziel	2. Erhöhung des Aufkommens an der Hundesteuer			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	165.000 €	170.000 €	170.000 €
	IST-Wert	174.789 €	181.942,47 €	-
Maßnahme	- regelmäßige Überprüfung der Besteuerungsgrundlagen (z. B. regelmäßige Durchführung von Außenkontrollen)			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	

Plan 2020	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
	-	-	-	-
IST 2020	-	-	-	-

Das Aufkommen aus der Hundesteuer beträgt zum 30.09.2020 insgesamt 181.942,47 EUR. Die Hundesteuer übersteigt deutlich den Zielwert und erweist sich damit als krisenresistent. Als Ursachen sind die stetige Überprüfung der Besteuerungsgrundlagen und eine erhöhte Anzahl von Anmeldungen zu nennen. Ein erheblicher Zuwachs der Hundesteuer ist im letzten Quartal nicht zu erwarten, da keine regulären Fälligkeiten mehr anstehen.

Produktziel	3. Erhöhung des Aufkommens an der Übernachtungssteuer			
		Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	Zielwert	350.000 €	500.000 €	500.000 €
	IST-Wert	590.466 €	264.301,46 €	-
Maßnahme	- regelmäßige Überprüfung der Besteuerungsgrundlagen (z. B. Feststellung nicht angemeldeter Beherbergungsbetriebe)			
	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung
Plan 2020	-	-	-	-
IST 2020	-	-	-	-

Besteuerungszeitraum der Übernachtungssteuer ist das Kalendervierteljahr. Steuererklärungen sind daher jeweils nach Ablauf des Quartals abzugeben. Die Übernachtungssteuer sind aufgrund der Corona-Pandemie eingebrochen. Eine wesentliche Verbesserung ist auch bis zum Jahresende nicht zu erwarten. Die Erträge aus der Übernachtungssteuer weisen zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 einen Erfüllungsstand von 264.301,46 EUR aus. Im Vergleichszeitraum des Vorjahres betrug der IST-Wert 340.503,29 EUR.

6. Erläuterungen zu wesentlichen Investitionsmaßnahmen der Hansestadt Wismar

6.1 Teilhaushalt 02 – Zentrale Dienste

6.1.1 Maßnahme: 1140312000 – EDV für alle Ämter

Bezüglich der für das Haushaltsjahr 2020 geplanten Maßnahmen wurden in erster Linie Projekte zum Ausbau des Dokumentenmanagementsystems umgesetzt. Dazu zählen Schnittstellen zu den Fachverfahren ProBAUG, IKOL-KFZ sowie die Einführung der elektronischen Personalakte. Außerdem wurden einige Ersatzbeschaffungen im Hardware Bereich durchgeführt.

6.2 Teilhaushalt 04 – Finanzverwaltung

6.2.1 Maßnahme: 5710042 – Verkehrliche Anbindung des Gewerbegebietes Wismar – West 2. BA

Das Gewerbegebiet Wismar-West als wichtiger traditioneller Standort für die Wismarer Werft und andere überwiegend maritime gewerbliche Unternehmen ist derzeit über die Lübsche Straße – Schiffbauerdamm/Holzdammer – bzw. über die Schweriner Straße – Bürgermeister-Haupt-Straße – Am Köppernitztal – Werftstraße an das überregionale Straßennetz angebunden.

In Bezug auf die zu erwartende Erhöhung des Verkehrsaufkommens wird im „Verkehrsgutachten für den maritimen Wirtschaftsstandort“ darauf hingewiesen, dass maßgebliche Knotenpunkte im Umfeld der Zufahrt zur Werft die Verkehre künftig nicht werden abwickeln können. Eine zusätzliche Anbindung an das Gewerbegebiet Wismar-West ist daher dringend erforderlich. Der Abriss der Gärten wurde zwischenzeitlich abgeschlossen. Auch die Bauklassenerhöhung „An der Lübschen Burg“ wurde fertiggestellt. Die Arbeiten im Bereich des Straßenbaus haben begonnen und laufen planmäßig.

6.2.2 Maßnahme: 5710041 – Planungsleistungen Erschließung Großgewerbebestandort Wismar – Kritzow

Die Bürgerschaft hat in 2016 den Grundsatzbeschluss zur Durchführung von Erschließungsmaßnahmen am Großgewerbebestandort Wismar-Kritzow (VO/2016/2058) gefasst. Die Genehmigungsplanung für die innere Erschließung des Großgewerbebestandes liegt vor. Der B-Plan wurde am 22.08.2020 rechtskräftig. Baubeginn ist in 2021 geplant, sowohl für das Kreuzungsbauwerk als auch für die innere Erschließung. Der vorzeitige Maßnahmebeginn für die Erschließungsarbeiten liegt vor.

6.2.3 Maßnahme: 5710038 – Kreuzschiffahrtabfertigung Alter Hafen

Der Ausbau des Kreuzschifffahrtsanlegers geht weiterhin voran. Folgende Teilmaßnahmen wurden bereits umgesetzt:

- Errichtung der ISPS-Zaunanlage
- Straßenbau einschließlich der Busstell- und der Versorgungsfläche
- Verlegung von Versorgungsleitungen
- Nassbaggerung
- Errichtung Dalbensteg und Sturmpoller

Die Bauarbeiten am Abfertigungsgebäude haben am 22.04.2020 begonnen und laufen planmäßig. Die Fertigstellung ist zum Jahresende 2020/2021 geplant.

6.2.4 Maßnahme: 57100040 – Ausstellungsmöblierung Museum Schweinsbrücke 6/8

Ursprünglich sind ca. 2.500.000 EUR für die Ausstellung inklusive Ausstellungsmöblierung geplant. Die Förderung des Landes M-V beträgt 70 %. Zur Eröffnung des Hauses 2017 konnten wegen fehlender Eigenmittel aber nur etwa dreiviertel der Ausstellung finanziert und fertig gestellt werden. Nun ist die weitere Finanzierung in Höhe von 685.000 EUR für die Ausstellung gesichert. Die Ausschreibungen der Restleistungen (z. B. Audio-Guide, Möblierung und Einrichtung Barock, Schaumagazin, Bestuhlung für Innenhof) sind erfolgt und die Aufträge erteilt. Bis zum Herbst 2020 sollen diese Leistungen abgeschlossen werden, sofern es Corona-bedingt nicht zu Verzögerungen kommt.

6.3 Teilhaushalt 07 – Bildung, Jugend, Sport und Förderangelegenheiten

6.3.1 Maßnahme: 2112012000 – Sanierung Fritz-Reuter-Schule

Dieses Projekt beinhaltet die Sanierung der Fritz-Reuter-Grundschule, die Erneuerung der Außenanlagen sowie den Abriss des eingeschossigen Hortanbaus. An Stelle des Anbaus ist ein Ersatzneubau des Hortgebäudes mit Sporthalle einschließlich eines Verbinderbaus mit Sanitäreinrichtungen, Aufzug und Treppenhaus als zweiter Fluchtweg zur gemeinsamen Nutzung durch Schule und Hort vorgesehen.

Die Baumaßnahmen laufen bereits seit November 2017. Beim Reuter-Hort ist zwischenzeitlich die Gebäudehülle geschlossen, d.h. die Rohbauarbeiten, Dachdeckerarbeiten, Fassadenarbeiten und Einbau der Fenster sind abgeschlossen. Zur Zeit erfolgt der Innenausbau.

Nach Feststellung von Rissbildungen am Schulgebäude infolge von Setzungen nach Tiefbau- und Gründungsarbeiten am angrenzenden Reuter-Hort wurden in Abstimmung mit dem Prüfstatiker Sofortmaßnahmen erforderlich, um Tür- und Fensterstürze und Kappengewölbe zu sichern und zusätzliche Verankerungen der Giebelwand am Schulgebäude vorzunehmen. Weiterführende Arbeiten in der Reuter-Schule wurden aus Sicherheitsgründen für ca. ein Jahr eingestellt. Zwischenzeitlich sind die Risse saniert. Regelmäßige Setzungsmessungen am Hort- und Schulgebäude werden vierteljährlich vorgenommen. Aktuell werden die Schmutz- und Regenwasserleitungen auf dem Grundstück verlegt. Im November beginnen die Arbeiten für die Außenanlagen. Im Schulgebäude werden Heizungs-, Sanitär- und Trockenbauarbeiten ausgeführt. Corona-bedingt setzt der Auftragnehmer für die Innenputzarbeiten die Arbeiten aus, da die Beschäftigten in Sperrgebieten ansässig sind (Tschechien, Polen).

Die Gesamtkosten für die Reuter-Schule belaufen sich damit auf ca. 4.900.000 EUR, die Gesamtkosten für den Hortneubau auf 8.451.000 EUR. Für die Maßnahme wurde durch die Hansestadt Wismar ein Antrag auf Gewährung einer Zuwendung des Landes Mecklenburg-Vorpommern zur Förderung der integrierten nachhaltigen Stadtentwicklung mit Mitteln aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (EFRE) sowie ein Antrag zur Gewährung einer Sonderbedarfzuweisung gemäß § 20 Abs. 1

FAG M-V für die Sanierung der denkmalgeschützten Fritz-Reuter-Grundschule gestellt, die beide positiv beschieden wurden.

6.3.2 Maßnahme: 21150001 – Neubau Neue Grundschule

Mit Bürgerschaftsbeschluss vom 30.03.2017 (VO/2017/2161) wurde der Neubau einer neuen Grundschule in der Hansestadt Wismar beschlossen, da die vorhandenen Kapazitäten nicht mehr ausreichend waren. Die voraussichtlichen Gesamtkosten für den Schulneubau belaufen sich auf 9.500.000 EUR. Die Finanzierung der Maßnahme erfolgt aus Fördermitteln aus dem Strategiefonds des Bundes, einer Sonderbedarfszuweisung sowie aus kreditfinanzierten Eigenmitteln der Stadt. Die Arbeiten auf dem Grundstück schreiten gut voran.

Die Rohbauarbeiten sind fertiggestellt. Der Dachdecker hat die Arbeiten ebenfalls zu 90 % fertiggestellt. Der Innenausbau schreitet voran. Im Südflügel beginnen in der nächsten Woche die Malerarbeiten. Im Nordflügel werden in dieser Woche die Estricharbeiten abgeschlossen. Danach wird der Estrich im Foyer Bereich vorbereitet.

Die Fassadenarbeiten sind zu 80 % fertiggestellt. Die Abrüstung des Südflügels erfolgte in dieser Woche. Somit können die Arbeiten im Außenbereich großflächiger fortgesetzt werden.

In der Phase der Beauftragung befinden sich im Moment die Lose Tischlerarbeiten und Ausgabeküche. Es folgen die Ausschreibungen Möbel Klassenräume, Fachräume sowie IT-Ausstattung.

Zum heutigen Stand sind von den o.g. Gesamtkosten bereits 4.281.365,91 EUR in die Maßnahme geflossen. Ziel ist es, die neue Grundschule im 1. Halbjahr 2021 fertig zu stellen.

6.3.3 Maßnahme: 4240112000 – Brandschutztechnisch Instandsetzung und Modernisierung der Sport- und Mehrzweckhalle

Ursprünglich waren 3.000.000 EUR für diese Maßnahme geplant und beantragt. Daraufhin erhielt die Hansestadt Wismar aus dem Bundesprogramm „Sanierung kommunaler Einrichtungen Sport, Jugend, Kultur“ mit Bescheid vom 19.12.2017 Fördermittel in Höhe von 2.700.000 EUR. Die europaweiten Ausschreibungen der Planungsleistungen erfolgten im 1. Halbjahr 2018. Im Verlauf der Planung stellte sich heraus, dass nunmehr 6.970.000 EUR für die brandschutztechnische Instandsetzung und Modernisierung benötigt werden, um die vollständige und sichere Benutzung der Halle zu gewährleisten. Wegen der zusätzlichen Einwerbung von Fördermitteln wurden daraufhin zwei Bauabschnitte gebildet (1. BA 4.200.000 EUR, 2. BA 2.770.000 EUR). Für den zweiten Bauabschnitt wurde für das gleiche Förderprogramm nochmals ein Fördermittelantrag in Höhe von 1.919.164 EUR gestellt. Die Baugenehmigung wurde im Juni 2019 der Abt. Gebäudemanagement übergeben. Ein vorläufiger

Förderbescheid für den 2. BA liegt vor. Die baufachliche Prüfung jedoch nicht. Da zwischen dem 1. und 2. BA ein baulicher Zusammenhang besteht, aber für den 2. BA der vorzeitige Maßnahmebeginn erst im November 2019 vorlag, mussten die für das 3. Quartal 2019 vorgesehenen Abbruch- und Schadstoffentsorgungsleistungen verschoben werden. Der Baubeginn erfolgte im Januar 2020. Diese Maßnahmen sollten im Juni 2020 abgeschlossen sein. Da in weiteren Gebäudeteilen Schadstoffe gefunden wurden, werden die Arbeiten voraussichtlich bis Dezember 2020 andauern. Die zuvor aufgeführten Sachverhalte führen zu einer Verlängerung der Schließzeit der Halle. Da zwischenzeitlich nun alle Genehmigungen vorliegen, können ab Oktober 2020 die Hauptleistungen begonnen werden.

6.3.4 Maßnahme 4240012009 - Kurt-Bürger-Stadion, Spielfeld und Stützwand mit Treppenanlagen

Die Sanierung des Spielfeldes mit Laufbahn und der Abbruch und Neubau der Stützwand mit Treppenanlage werden aus dem Kommunalinvestitionsprogramm des Landes mit Fördermitteln in Höhe von 1.200.000 EUR gefördert. Die Gesamtmaßnahme wurde zum 30.06.2020 baulich abgeschlossen. Am 16.09.2020 wurde die letzten Fördermittel in Höhe von 171.987,68 EUR vom Landesförderinstitut M-V abgerufen. Diese sind zwischenzeitlich eingegangen. Damit ist die Maßnahme auch finanziell abgeschlossen.

6.4 Teilhaushalt 08 – Bauen, Planung, Bauordnung, Denkmalpflege

6.4.1 Maßnahme: 5410112121 – Kreuzungsmaßnahme Poeler Straße (Unterführung)

Der Vorhabenträger, die Deutsche Bahn AG, hat mit der Maßnahme begonnen. Die Baufeldfreimachung, die Umverlegung verschiedener Ver- und Versorgungsleitungen und die Maßnahmen zu den Gebäudesicherungen und -abbrüchen sind in großen Teilen abgeschlossen.

Die Baumaßnahme der DB Netz AG ist in folgende Lose aufgeteilt:

- Los 1: Konstruktiver Ingenieurbau
- Los 2: Gleisbau, Ol, 50 Hz, TK
- Los 3: Leit- und Sicherungstechnik
- Los 4: Straßenanlagen, techn. Ausstattung
- Los 6: Sicherungsleistungen

Baumaßnahme des Entsorgungs- und Verkehrsbetriebes der Hansestadt Wismar

- Los 5: Ver- und Entsorgungsanlagen (2. BA Leitungsumverlegungen)

Die Poeler Straße ist weiterhin im Baubereich voll gesperrt. Die Schlitzwände zur Errichtung des Trogbauwerks werden derzeit hergestellt. Die Gleisbauarbeiten in den Anschlussbereichen zur EÜ haben begonnen. Die Bauleistungen für die Leitungsumverlegungen befinden sich in der Bauausführung.

6.4.2 Maßnahme: 5410112152 – Claus-Jesup-Straße

Die Baumaßnahme befindet sich in der Umsetzung. Die Entwässerungskanal- und Straßenbauarbeiten auf der westlichen Seite der Claus-Jesup-Straße von der Ulmenstraße bis zur Lübschen Straße sind abgeschlossen. Derzeitig werden die Entwässerungskanalarbeiten auf der östlichen Seite der Claus-Jesup-Straße in Richtung Lübsche Straße weitergeführt. Die Auszahlungen zum 30.09.2020 belaufen sich auf 1.628.000 EUR.

6.4.3 Maßnahme: 5410112173 – Landgang (3. BA Redentin Ost)

Der Um- und Ausbau im Landgang ist abgeschlossen. Im Angelweg ist die erste Ausbaustufe der Erschließungsstraße fertiggestellt. Der Endausbau erfolgt in Abhängigkeit der Beilegung der Rechtsstreitigkeiten mit der bauausführenden Firma bis zum 30.06.2021.

Die Auszahlungen zum 30.09.2020 beliefen sich für den Landgang auf 469.300 EUR und für den Angelweg auf 492.500 EUR und die Einzahlungen auf 47.400 EUR.

6.4.4 Maßnahme: 541011211 – Ersatzneubau der Brücke Poeler Straße bis Knoten Philosophenweg

Der 1. Bauabschnitt (Behelfsumfahrung und Brückenneubau) der Gesamtbaumaßnahme wurde ausgeschrieben und vergeben. Die Behelfsumfahrung (Los 1) wurde hergestellt und in Betrieb genommen. Der Brückenneubau (Los 2) ist in der Umsetzung. Das alte Brückenbauwerk wurde komplett abgebrochen und es wurde mit der Herstellung der Ortbetonpfähle für die Gründung der Brückenkonstruktion begonnen. Die Auszahlungen zum 30.09.2020 belaufen sich für den 1. Bauabschnitt auf 1.447.000 EUR und die Einnahmen belaufen sich zum 30.09.2020 auf 620.000 EUR.

7. Kreditverbindlichkeiten

7.1 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Stand der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen beläuft sich zum 30.09.2020 auf insgesamt 82.258.554,75 EUR. Die unterjährige Entwicklung stellt sich dabei wie folgt dar:

Stand per 31.12.2019:	84.906.843,65 EUR
- planmäßige Tilgung:	2.648.288,90 EUR
+ Neuaufnahme:	0,00 EUR
= Stand per 30.09.2020:	82.258.554,75 EUR

Nach Prüfung des vorgelegten Doppelhaushaltes 2020/2021 erteile das Ministerium für Inneres und Europa die rechtsaufsichtliche Genehmigung lediglich für das laufende Jahr 2020. Der in der Haushaltssatzung 2020 festgesetzte Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 1.161.300 EUR wurde jedoch vollständig bewilligt. Vorgesehen sind die genehmigten Kreditermächtigungen für die Investitionsvorhaben „Sanierung Fritz-Reuter-Schule“, „Neubau Neue Grundschule“, „Sanierung bzw. Ersatzneubau der Turnhalle Friedenshof 1“, „Sanierung und Ergänzungsbau Kurt-Bürger-Stadion“ sowie „Kreuzungsmaßnahme Poeler Straße“. Die bereits aus dem Vorjahr 2019 bewilligte Kreditermächtigung in Höhe von 3.289.200 EUR wurde zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 weiterhin nicht in Anspruch genommen, was im Wesentlichen auf den Baufortschritt und dem vorrangigen Einsatz von Drittmitteln zurückzuführen ist.

7.2 Stand der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Aufgrund der sich Anfang des Jahres 2020 ausbreitenden Coronavirus-Pandemie und den daraus resultierenden finanziellen Folgen für die Hansestadt Wismar wurde durch die Bürgerschaft als Ergänzungsbeschluss zum Doppelhaushalt 2020/2021 der Kassenkreditrahmen für das laufende Haushaltsjahr 2020 als auch für das Folgejahr 2021 auf nunmehr 31.000.000 EUR erhöht und durch die Rechtsaufsichtsbehörde vollständig genehmigt.

Zum Abrechnungstichtag 30.09.2020 wurden Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von 1.517.173,54 EUR in Anspruch genommen.

Bericht/Antwort gem. KV M-V Federführend: III Senatorin Beteiligt: 1 Büro der Bürgerschaft I Bürgermeister II Senator 20 AMT FÜR FINANZVERWALTUNG 20.1 Abt. Kämmerei	Nr.	BA/2021/3800 öffentlich
	Datum:	01.02.2021
	Verfasser/-in:	Bansemer, Heike
Kurz-Information zum vorläufigen Finanzergebnis 2020		

Status	Datum	Gremium	Zuständigkeit
Öffentlich		Bürgerschaft der Hansestadt Wismar	Anfrage / Antwort / Bericht

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit dem vorliegenden Bericht soll allen Bürgerschaftsmitgliedern die Kurz-Information zum vorläufigen Finanzergebnis 2020 zugänglich gemacht werden. Es wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass es sich hierbei um vorläufige Daten handelt, die erst mit dem entsprechenden Jahresabschluss endgültig feststehen.

Anlage/n:

Kurz-Information zum vorläufigen Finanzergebnis 2020

Der Bürgermeister

(Diese Vorlage wurde maschinell erstellt und ist ohne Unterschrift gültig.)

Kurz – Information zum vorläufigen Finanzergebnis 2020

Stand: 01.02.2021

1. Entwicklung Kredite

a. Investitionskredite

Stand 31.12.2019:	84.906.843,65 EUR
- Tilgung:	3.217.059,20 EUR
+ Neuaufnahme:	0 EUR ¹
= Stand 31.12.2019:	81.689.784,45 EUR

b. Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Saldo 31.12.2019: + 9.184.353,20 EUR

Saldo 31.12.2020: + 9.280.990,06 EUR

Kassenkredite wurden zum Stichtag 31.12.2020 nicht in Anspruch genommen.

2. Vorläufiges Finanzergebnis

Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein-/Auszahlungen zum 31.12.:	4.997.464,89 EUR
- Konsolidierungshilfe (Endabrechnung Teilziel 2016):	460.000,00 EUR
- Planmäßige Tilgung:	3.217.059,20 EUR
= Bereinigtes Finanzergebnis:	1.320.405,69 EUR

➔ Darin enthalten sind die Corona-Bundes- und Landesfinanzhilfen zur Kompensation der Gewerbesteuerausfälle in Höhe von 4.420.281,00 EUR.

¹ Genehmigte Kreditaufnahme 4.508.000 EUR (1.161.300 EUR aus HH 2020 zzgl. nicht aufgenommener Kreditgenehmigung aus 2019 i. H. v. 3.346.700 EUR)

Wesentlichste Ein- und Auszahlungsposition der Finanzrechnung

Steuereinnahmen gesamt:	37.304.986,55 EUR	
	(Ansatz: 41.680.300 EUR)	- 4.375.313,45 EUR
davon Gewerbesteuer:	14.238.671,55 EUR	
	(Ansatz: 19.000.000 EUR)	- 4.761.328,45 EUR
 Personal:	 21.567.739,33 EUR	
	(Ansatz: 21.193.600 EUR)	+ 374.139,33 EUR

3. Investitionen

Auszahlungen:	22.574.329,21 EUR	
	(Ansatz: 23.191.600 EUR)	- 617.270,79 EUR
 Einzahlungen:	 20.971.887,22 EUR	
	(Ansatz: 19.922.600 EUR)	+ 1.049.287,22 EUR

4. Wesentliche bilanzielle Entwicklungen

- Wert des Anlagevermögens um ca. 21,3 Mio. EUR gestiegen (Abschreibungen noch nicht berücksichtigt)
- Bestand der liquiden Mittel gegenüber Vorjahr bei 9 Mio. EUR fast gleichbleibend im Vergleich zum Vorjahr, Kassenkreditinanspruchnahme in 2020 an 66 Tagen
- Bestand an Forderungen um 2,1 Mio. EUR auf rund 4,76 Mio. EUR gestiegen
- Bestand an Verbindlichkeiten um 4,3 Mio. EUR auf 82,3 Mio. EUR gesunken

Erläuterungen zu den ordentlichen Ein- und Auszahlungen 2020 (Stand: 01.02.2021)

Bezeichnung	Differenz		Erläuterung
	Gesamtermächtigung / Ist		
Steuern und ähnliche Abgaben	- 4.375.313	- 4.761.328	Gewerbesteuer
		- 22.676	Grundsteuer B
		+ 14.404	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke
		- 170.890	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
		+ 753.058	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
		- 206.186	Vergnügungssteuer
		+ 7.416	Hundesteuer
		+ 12.536	Übernachtungssteuer
Zuwendungen und Umlagen	+ 4.726.685	- 120.660	Schlüsselzuweisungen vom Land
		+ 460.000	Fehlbetragszuweisungen vom Land
		+ 4.420.281	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land für Gewerbesteuermindereinnahmen des Haushaltsjahres 2020
		- 6.187	Übergangszuweisung für kreisangehörige Zentren
		- 23.514	§ 15 FAG
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- 38.974	- 139.188	Verwaltungsgebühren (insbesondere bauordnungsrechtliche Angelegenheiten)
		+ 100.214	Benutzungsgebühren (insbesondere für lfd. Grabnutzungsentgelte und Entgelte für die Pflege von Gräbern)
privatrechtliche Leistungsentgelte	- 316.830	- 222.388	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen
		- 94.441	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Kostenerstattungen und -umlagen	- 137.829	- 18.002	Auslagenerstattung Statikprüfung
		- 119.826	Kostenerstattungen (insbesondere in den Bereichen Förderung des Sports, Erstattung von Nebenkosten und Versicherungserstattungen)
Sonstige laufende Einzahlungen	- 1.024.794	- 209.226	Ordnungsrechtliche Einzahlungen
		- 140.548	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren
		- 48.305	Versicherungserstattungen
		- 170.786	Rückerstattung Personal
		+ 49.907	Spenden
		- 108.778	Sponsoring
		- 92.904	Konzessionsabgaben Stadtwerke Wismar GmbH und E.DIS AG
		- 11.187	Vollstreckungsgebühren
		+ 11.886	Außerordentliche Einzahlungen
- 296.773	Einzahlungen aus sonstigen Verkaufserlösen im touristischen Bereich		

Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	+ 224.717	+ 15.438	Dividende EDIS AG
		+ 72.836	Gewinnausschüttung Wohnungsbaugesellschaft mbH
		+ 100.000	Gewinnausschüttung Entsorgungs- und Verkehrsbetrieb
		+ 37.218	Ausschüttung Sana Hanse-Klinikum Wismar GmbH
		- 24.780	Vollverzinsung Gewerbesteuer
Ordentliche Einzahlungen	- 942.339		
Personalauszahlungen	+ 374.139	- 21.965	Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige
		- 135.524	Dienstbezüge Beamte
		+ 632.188	Dienstbezüge Arbeitnehmer
		- 20.000	Abfindungen Arbeitnehmer
		+ 49.759	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer
		- 121.526	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte
		- 9.479	Sonstige Personalnebenauszahlungen
Versorgungsauszahlungen	- 167.675	- 120.743	Versorgungsauszahlungen Beamte - Dienstherranteil
		- 83.981	Versorgungsauszahlungen Beamte - Allgemeine Umlage KWV
		+ 7.010	Versorgungsauszahlungen Beamte - Umlage nach §14a BBesG an KWV
		+ 30.040	Unterstützungsleistungen und dergl. Versorgungsempfänger Beamte - Beihilfe-Umlage an KWV
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	- 2.691.936	- 225.750	Bewirtschaftung (Energie, Wasser, Abwasser, Abfall u.a.)
		- 2.455.980	Unterhaltung
		+ 207.078	Maßnahmen der Gefahrenabwehr
		- 299.612	Vermessungen
		+ 278.608	Kostenerstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich (EVB)
Zuwendungen und Umlagen	- 723.167	- 387.205	Gewerbesteuerumlage
		- 100.000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
		- 62.666	Zuweisungen und Zuschüsse an private Unternehmen des Städtebaul. Sondervermögens, soweit nicht aktivierungspflichtig - Kagenmarkt
		- 107.711	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich

Sonstige laufende Auszahlungen	- 1.908.234	- 191.366	Auszahlungen für Aus- und Weiterbildung, Fahrtkostenerstattungen, Auszahlungen für die allgemeine Betreuung der Bediensteten sowie sonstige Personalneben-auszahlungen
		- 1.000.000	Auszahlungen für Schadensfälle
		- 51.886	Schülerunfallversicherung, Regulierung von Versicherungsschäden
		- 101.228	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.
		- 122.053	Geschäftsauszahlungen (Porto, Büromaterial, Fernmeldegebühren u. s.)
		- 410.997	Auszahlungen für Veranstaltungen
		+ 178.157	Auszahlungen für Steuern vom Einkommen vom Ertrag
Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	- 67.046	- 67.046	günstige Marktlage, geringe Zinsaufwendungen durch Umschuldungen von Krediten
Ordentliche Auszahlungen	- 5.183.919		